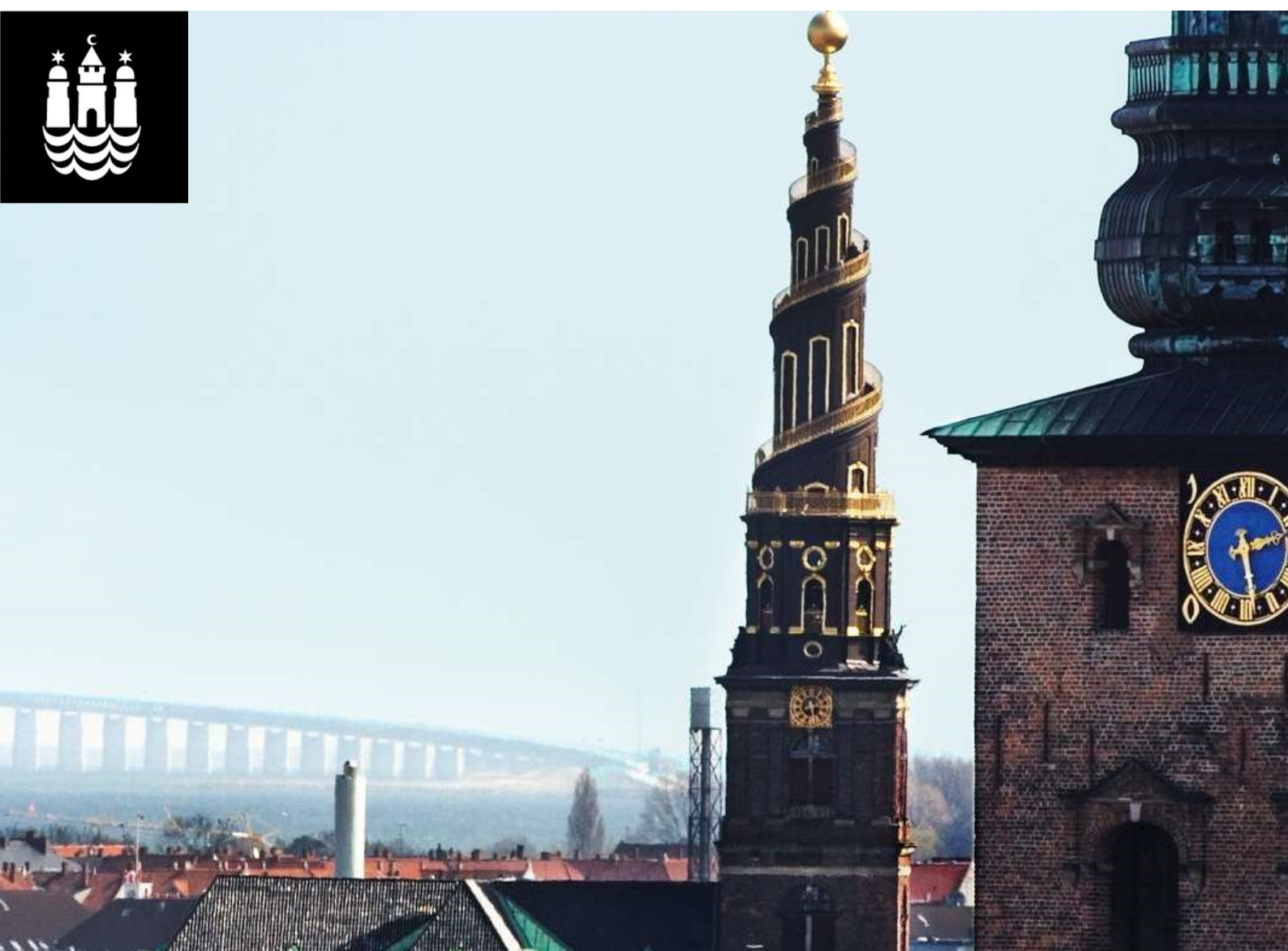


KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2018



INDHOLD

Generelle bemærkninger til Budgetforslag 2018 2

Økonomisk overblik	15
--------------------------	----

Udvalgenes opgaver og bevillinger

Revisionsudvalget	20
Borgerrådgiveren	24
Økonomiudvalget.....	28
Kultur- og fritidsudvalget	43
Børne- og ungdomsudvalget.....	49
Sundheds- og omsorgsudvalget.....	57
Socialudvalget	64
Teknik- og miljøudvalget.....	74
Beskæftigelses- og integrationsudvalget.....	83

Bilag

Takstkatalog	89
Bevillingsregler	170
Definition af serviceudgifter	178

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2018

DEL I: RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

I første del af Københavns Kommunes budgetforslag beskrives rammerne for forslaget. Afsnittet indledes med en opridsning af den makroøkonomiske situation internationalt og i Danmark.

Begge dele er baseret på Økonomi- og Indenrigsministeriets skøn i Økonomisk Redegørelse maj 2017. Herefter følger rammerne for Københavns Kommunes budgetforslag for 2018.

DEN ØKONOMISKE UDVIKLING

DEN INTERNATIONALE ØKONOMI

Siden starten af 2016 har verdenshandlen været tiltagende i styrke. Dette kommer efter en periode med afmatning i den globale økonomi i 2015. Fremgangen sker særligt grundet øgede investeringer i den globale industriproduktion, der hænger sammen med mindre ledig kapacitet på tværs af lande og en styrket tro på fremtidig efterspørgsel. Den fortsatte vækst i USA og euroområdet driver i høj grad den positive udvikling. I begge områder er der høj erhvervstillid, og privatforbruget er stigende. I Kina har der også været fremgang i industriproduktionen, blandt andet på grund af offentlige investeringer.

Med udsigt til en gradvist stigende inflation, er de lange renter steget siden slutningen af 2016. Renterne er dog fortsat lave, hvilket bidrager til fremgangen i økonomien. Den Europæiske Centralbank forventes at fastholde en lempelig pengepolitik.

FORVENTNING OM ØGET VÆKST I DANMARK

Væksten i de kommende år ventes at være stabil, som den har været de seneste 3 år. I 2016 voksede BNP med 1,3 pct., hvilket er lidt mere, end det forventede niveau på 1,1 pct. Grundet det øgede privatforbrug, højere investeringer og øget

eksport, er der grundlag for fortsat fremgang for dansk økonomi.

BNP forventes at vokse med 1,7 pct. både i 2017 og i 2018. Til sammenligning voksede BNP med 2,4 pct. i gennemsnit mellem 1980 og 2000. Den relativt afdæmpede vækst er resultat af lavere udvikling i produktiviteten og i den offentlige efterspørgsel. De faldende indtægter fra udfasningen af ressourceudvinding i Nordsøen påvirker fortsat det offentlige råderum, dog i aftagende grad. Det er i stedet den øgede beskæftigelse, den private indlandske efterspørgsel og eksporten, der forventes at give de væsentligste vækstbidrag i 2017 og 2018. Samtidig ventes der en stigning i erhvervsinvesteringer, da de seneste års generel vækst i økonomien har lagt pres på kapacitetsudnyttelsen.

STOR STIGNING I BESKÆFTIGELSE

Siden et lavpunkt i 2012 har beskæftigelsen været stigende, og i 2016 steg beskæftigelsen med 48.000 personer, hvilket er den største stigning siden 2007. Dette er trods et fald i beskæftigelsen i det offentlige, da beskæftigelsen steg med 54.000 personer i det private erhvervsliv. Dansk økonomi nærmer sig normal kapacitetsudnyttelse, og beskæftigelsen ventes at stige i mindre grad, nemlig med 36.000 personer i år 2017 og 21.000 personer i år 2018. Produktionen ventes i 2018 i højere grad at blive drevet af højere produktivitet frem for øget beskæftigelse. Ledigheden ventes trods den øgede beskæftigelse at stige med 4.000 personer i 2017 blandt andet grundet omvisitering vedrørende modtagere af integrationsydelse. Ledigheden ventes igen at falde i 2018 med 3.000 personer.

INFLATION

Forbrugerprisinflationen ventes at stige til 1,3 pct. i 2017 og til 1,6 pct. i 2018. Dette er hovedsageligt et resultat af en forventning om fortsat stigende energipriser samt udsigt til øget aktivitet og kapacitetsudnyttelse.

Tabel 1: Økonomiske nøgletal, maj 2017

	Realiseret		Forventet	
	2015	2016	2017	2018
Realvækst i BNP (pct)	1,2	1,3	1,7	1,7
Bruttoledighed (årsghns., 1.000 personer)	123	113	117	114
Bruttoledighed (pct. af arbejdsstyrken)	4,3	3,8	3,9	3,7

FREMANGANG I PRIVATFORBRUGET

Det private forbrug er fortsat stigende, som det har været siden midten af 2013. Dette er sket i takt med den stigende beskæftigelse, der har øget indkomsten betydeligt. Samtidigt har den lave inflation påvirket reallønnen, som steg 2,2 pct. i 2016. Det forventes, at det private forbrug vil stige med 2 pct. både i 2017 og i 2018, hvilket er lidt mere, end den generelle vækst i økonomien.

OFFENTLIG FINANSPOLITIK

Den forventede finanspolitik det kommende år indebærer en realvækst i det offentlige forbrug på 0,3 pct. i 2018.

STRUKTUREL SALDO

Den strukturelle saldo er et beregnet mål for den reelle stilling på de offentlige finanser rensat for konjunkturer og andre midlertidige forhold. Budgetloven foreskriver, at den strukturelle saldo højst må udvise et underskud på 0,5 pct. af BNP ved fremlæggelse af finansloven. I 2016 udviste den strukturelle saldo et underskud på 0,1 pct., hvilket er en forbedring på 0,4 pct. fra 2015.

Tabel 2: Udvikling i strukturel saldo

Realiseret strukturel saldo		Forventet strukturel saldo	
2015	2016	2017	2018
-0,5 pct	-0,1 pct	-0,5 pct	-0,3 pct

ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNING FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik den 1. juni 2017 aftale om kommunernes økonomi for 2018. Regeringen og KL er med afsæt i de gennemførte initiativer i

moderniserings- og effektiviseringsprogram enige om, at der i 2018 samlet kan frigøres 1 mia. kr. Heraf frigøres 0,5 mia. kr. til prioritering bredt i den offentlige sektor, hvilket er afspejlet i udgiftslofterne fra 2018-2020. Det kommunale udgiftsloft er udgangspunktet for den kommunale servicramme for 2018. Regeringen og KL er enige om at løfte dette udgangspunkt med 800 mio. kr. til prioritering af borgernær kernevelfærd. Københavns andel udgør 81 mio. kr. Regeringen og KL er enige om, at de resterende 0,5 mia. kr. frigjorte midler fra moderniserings- og effektiviseringsprogrammet i 2018 forbliver i kommunerne til kernevelfærd. I lighed med tidligere år er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af den fastsatte servicramme i budget og regnskab for 2018.

Med aftalen ydes et ekstraordinært finansierings-tilskud i 2018 på 3,5 mia. kr., hvor 1,5 mia. kr. tildeles på baggrund af folketallet og 2 mia. kr. på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår. Københavns Kommunes andel af tilskuddet på 1,5 mia. kr. udgør ca. 158 mio. kr. Det forventes ikke, at kommunen får del af de midler, som fordeles efter grundlæggende økonomiske vilkår. Kommunernes bruttoanlægsniveau blev med aftalen løftet med 0,7 mia. kr., så den i 2018 udgør 17,0 mia. kr. Budgettet for kommunernes samlede anlægsudgifter i 2018 er underlagt sanktioner. 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud vil således være betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte ramme. I aftalen fremgår det, at det er en central forudsætning, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2018 overholdes i både budgetterne og regnskaberne. Københavns Kommune

forventer også i 2018 at have et relativt højt anlægsniveau, da kommunen forsat har et stort vedligeholdelsefterslæb på bygninger og infrastruktur, og der herudover er behov for strategiske grundkøb. Københavns Kommune har indmeldt et anlægsniveau på 3,4 mia. kr. for 2018 til KL.



Foto af Ulrich Jakobsson

KØBENHAVNS KOMMUNES ØKONOMI TIL FORSLAG FOR BUDGET 2018

De samlede udgifter til den kommunale service udgør 49,6 mia. kr. i 2018, hvor daginstitutioner (6,4 mia. kr.) og folkeskolen (4,8 mia. kr.) udgør de største serviceposter. Overførsler udgør i alt 10,2 mia. kr. Bruttoanlægsudgifterne udgør 7,5 mia. kr.

Tabel 3: Udgifter i 2018

Udgifter i 2018	Mia. kr.
Børnehaver og vuggestuer	6,4
Tilbud til ældre og borgere med handicap	4,7
Tilbud til borgere med særlige behov	4,7
Administration	3,1
Folkeskolen m.m.	4,8
Øvrige udgifter	5,1
Sundhedsvæsenet	3,0
Anlæg	7,5
Overførsler og aktivering	10,2
Udgifter i alt	49,6

Københavns Kommunes indtægter i budgetforslag 2018 udgør i alt 50,3 mia. kr. Heraf kommer 32,6 mia. kr. fra skatteindtægter, mens 8,3 mia. kr. kommer fra udligning og statstilskud.

Tabel 4: Indtægter i 2018

Indtægter i 2018	Mia. kr.
Skatteindtægter	32,6
Tilskud og udligning (herunder bloktilskud)	8,3
Refusion fra staten vedr. overførsler	2,5
Brugerbetalning og takster	5,5
Øvrig finansiering	0,4
Tilskud fra stat og fonde til anlægsarbejder	1,0
Indtægter i alt	50,3

ØKONOMISKE UDFORDRINGER I KØBENHAVNS KOMMUNE

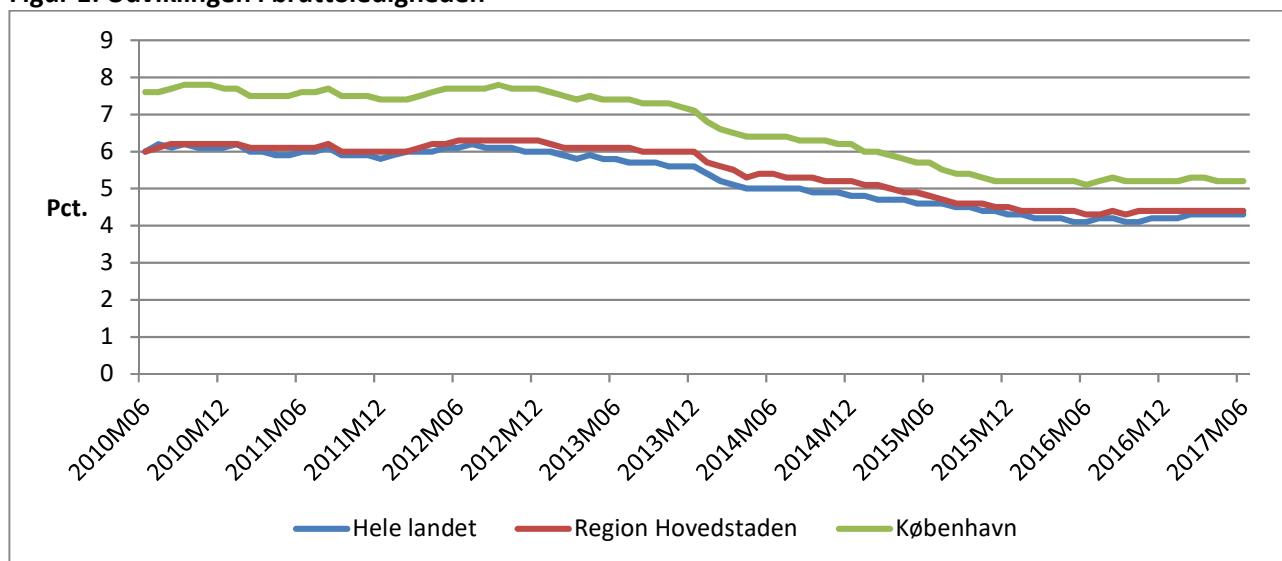
I dette afsnit introduceres de økonomiske udfordringer, der løbende arbejdes med i Københavns Kommune, herunder overledigheden, den demografiske og socioøkonomiske udvikling, tilskud og udligning, vedligeholdelsefterslæbet, udbygningsbehovet og gældsudviklingen.

LEDIGHEDEN VAR SVAGT STIGENDE I KØBENHAVN I 2016 – OG LIGGER FORTSAT OVER LANDSNIVEAUET

Ledigheden i København har været aftagende fra midten af 2012 indtil 2016. I 2016 var ledigheden i København relativ stabil, dog med en mindre stigning til et niveau på 5,3 pct. af arbejdsstyrken i december 2016 i forhold til 5,2 pct. ved udgangen af 2015. København har et højere ledighedsniveau end landsgennemsnittet. Forskellen er dog blevet mindre.

Således ligger ledighedsprocenten i 2015-2016 ca. 1 procentpoint højere end landsgennemsnittet, mens den i perioden 2010-2014 lå ca. 1,5 procentpoint over landsgennemsnittet. Ledigheden for hele landet er ved udgangen af 2016 uændret i forhold til 2015 med et niveau på 4,3 pct., jf. figur 1.

Figur 1: Udviklingen i bruttoledigheden



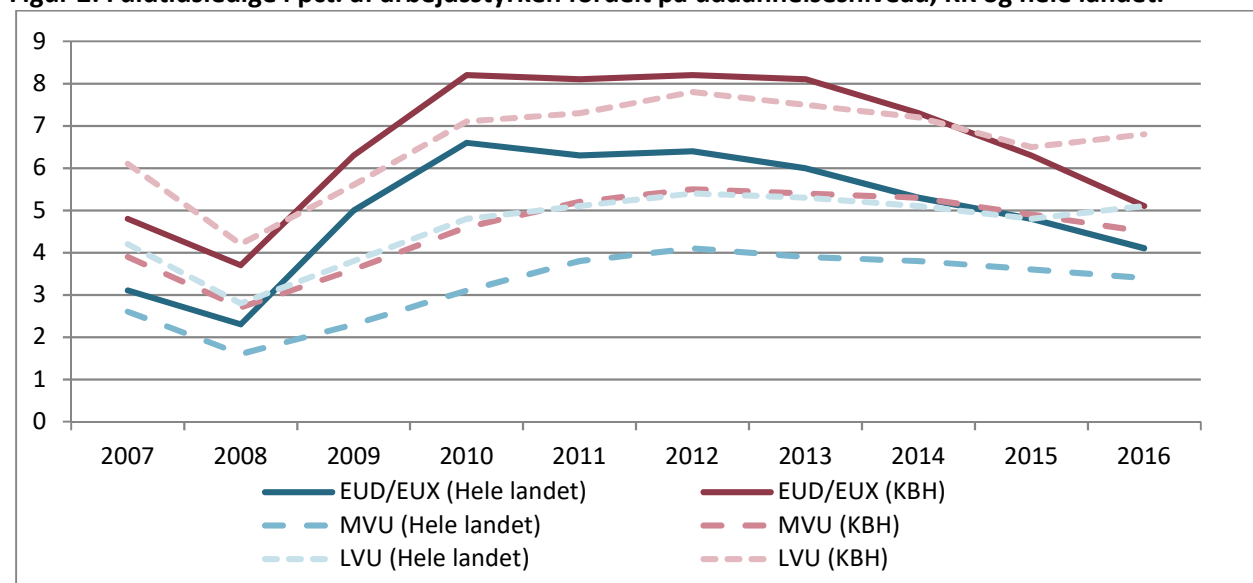
Kilde: Danmarks statistik, AUS08. Tallene for 2015 og 2016 er foreløbige.

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

Figur 2 viser ledigheden i København i procent af arbejdsstyrken, fordelt på uddannelsesniveau, herunder erhvervsfaglige uddannelser (EUD/EUX), mellemlange videregående uddannelser (MVU) og lange videregående uddannelser (LVU). Også her kan det ses, at København har en relativt større andel arbejdsløse end i resten af landet i alle inkluderede kategorier. Ledigheden i

København følger til gengæld den samme tendens som i resten af landet, hvor arbejdsløsheden for EUD/EUX og MVU er faldende, hvor arbejdsløsheden for LVU er stigende. Samtidigt er forskellen større mellem LVU i København og i resten af landet end for EUD/EUX og MVU. Dette er en indikation på, at København har en udfordring i mange arbejdsløse akademikere.

Figur 2: Fuldtidsledige i pct. af arbejdsstyrken fordelt på uddannelsesniveau, KK og hele landet.



Kilde: Danmarks statistik (AUL08)

DEMOGRAFISK UDVIKLING

København vokser, og indenfor de sidste 4 år er byen vokset med over 43.000 nye københavnere. Befolkningstilvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler.

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

Den stigende befolkning indebærer dog også flere udgifter for kommunen. I 2018 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap- og ældreområdet øgede udgifter for 176 mio. kr. Den største udgiftspost er børneområdet. Alene i 2018 forventes godt 1.900 flere børn mellem 0 og 16 år. Samtidig ramte Københavns Kommune et vendepunkt på ældreområdet i 2017. Københavns Kommune har de seneste mange år oplevet faldende udgifter til ældrepleje, men fra 2018 og frem forventes øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling.

Det er ikke kun på servicesiden, at befolkningstilvæksten medfører udfordringer. De mange nye

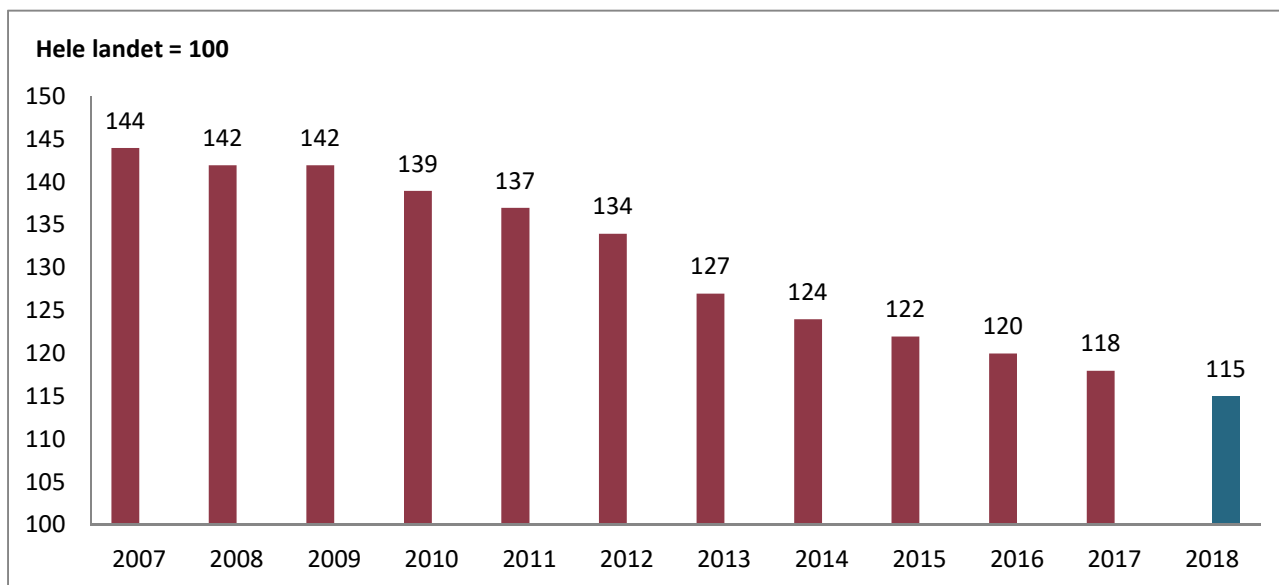
børn betyder også et behov for massive udbygninger på særligt daginstitutioner- og skoleområdet. Udbygningen er allerede godt i gang, og fortsætter de kommende år for at følge med befolkningsudviklingen. Økonomiforvaltningen har derfor i samarbejde med Børne- og Ungdomsforvaltningen udarbejdet en arealplan for skolebehovet, der angiver behov og løsninger for skolekapaciteten frem til 2050. Formålet med det lange sigte er rettidigt at indarbejde løsningerne i kommune- og lokalplaner og købe de mest optimale arealer til den rigtige pris.

SOCIOØKONOMISK UDVIKLING

På baggrund af kommunens egen befolkningsprognose forventes indbyggertallet at stige med mere end 110.000 fra 2007 til 2018. Indbyggertallet forventes også at stige i København i de kommende år, og der er udsigt til, at der om 10 år er cirka 90.000 flere københavnere

Økonomi- og Indenrigsministeriets sociale indikatorer viser, at de socioøkonomiske faktorer indebærer et faldende udgiftspres på alle velfærdsområderne i København trods den høje befolkningsstilvækst. På det socioøkonomiske indeks, som det kommunale udligningssystem bygger på, er København faldet fra indeks 144 i 2007 til 115 i

Figur 3: Socioøkonomisk indeks for Københavns Kommune 2007-2018



2018. Indeks 100 er gennemsnittet for hele landet. Dette er en positiv udvikling, men det betyder også, at Københavns Kommune får relativt lave indtægter fra tilskuds- og udligningssystemet. Beregningerne fra KL viser, at kommunens indtægt fra den del af udligningen, som kompenserer for udviklingen i socioøkonomien, er faldet med 412 mio. kr. i perioden 2007-2018. De bedre socioøkonomiske forhold for kommunens borgere betyder, at behovet for kommunal service ændrer sig. Forskning viser, at der på flere områder er en stærk sammenhæng mellem borgernes socioøkonomiske baggrund og kommunens udgiftsniveau pr. borger. En forbedring i borgernes socioøkonomiske baggrund bør afspejles i et fald i kommunens udgiftsniveau pr. borger.

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

På den baggrund blev det besluttet at undersøge, hvordan udviklingen i Københavns Kommunes socioøkonomiske sammensætning påvirker kommunens udgiftsbehov. Denne analyse blev igangsat i efteråret 2016 på udvalgte demografiregulerede områder. Økonomiforvaltningen har i samarbejde med Børne- og Ungdomsforvaltningen udarbejdet en model på børneområdet, som tager højde for den forbedrede socioøkonomiske udvikling. Modellen blev implementeret med demografiregulering 2018. Videre er Økonomiforvaltningen og Sundheds- og Omsorgsforvaltningen i samarbejde med KORA i gang med at undersøge, hvordan den socioøkonomiske udvikling påvirker udgifterne på ældreområdet. Økonomiforvaltningen vil i samarbejde med Sundheds- og Omsorgsforvaltningen fremsætte eventuelle anbefalinger til tilpasning af demografimodellen i forbindelse med Indkaldelsescirkulæret til Budget 2019

TILSKUD OG UDLIGNING

Fra 2019 skal udligningssystemet justeres for at

tage højde for virkningen af refusionsomlægningen på beskæftigelsesområdet. Der er enighed blandt forligspartierne om, at refusionsomlægningen ikke skal indebære utilsigtede byrdefordelingsmæssige virkninger for kommunerne. Frem til ultimo 2017 foregår et større analysearbejde heraf i Finansieringsudvalget under Økonomi- og Indenrigsministeriet. Foruden refusionsomlægningen skal Finansieringsudvalget også undersøge udlændingeudligningen samt beskæftigelsestilskuddet. Der er derfor betydelig usikkerhed om Københavns Kommunes indtægter fra tilskud og udligning fremover.

VEDLIGEHOLDELSESEFTERSLÆB PÅ KOMMUNENS BYGNINGER OG VEJE MV

Københavns Kommune har et betragteligt vedligeholdelsefteerslæb på bygninger og infrastruktur. Genopretningsbehovet er for ejendomsområdet opgjort til ca. 5,0 mia. kr. over de kommende 10 år på udvendig vedligehold og tekniske installationer mv. På veje, broer, cykelstier mv. er genopretningsbehovet frem til og med 2022 opgjort til 2,3 mia. kr., som ligger udover allerede afsatte vedligeholdelses- og genopretningsmidler i Teknik- og Miljøforvaltningens budget.

Vedligeholdelsefteerslæbet på kommunens bygninger har tidligere været opgjort til 6,5 mia. kr. Efteerslæbet var opgjort på baggrund af usikre nøgletal. Opgørelsen af efterslæbet er nu erstatet med den nye styringsmodel på ejendomsområdet, som fokuserer på vedligeholdelsesbehovet. I budgetforslag 2018 er der afsat 200 mio. kr. til at undgå yderligere nedslidning på bygninger. Midlerne er afsat på baggrund af den gamle model, hvorfor der i budget 2018 skal træffes en beslutning om, hvordan vedligeholdelsesbehovet skal håndteres. Den nye styringsmodel for vedligehold af kommunens bygninger introduceres i senere afsnit.

For at genoprette kommunens infrastruktur har Teknik- og Miljøforvaltningen iværksat det 10-årige genopretningsprogram "Et løft til vejene", der har som målsætning at eliminere vedligeholdelsefteerslæbet på 2,3 mia. kr. frem mod 2022. Teknik- og Miljøforvaltningen har en vedligeholdelsesramme på 149 mio. kr. årligt til løbende

vedligehold af veje, broer mv. samt en genopretningspulje på ca. 130 mio. kr. årligt, som der er taget højde for i behovet.

Såfremt det nuværende niveau skal opretholdes på området, er der behov for at afsætte 157 mio. kr. årligt for at undgå nedslidning. I budgetforslag 2018 er der derfor afsat en pulje på 157 mio. kr. svarende den årlige nedslidning på kommunens aktiver. Puljen skal udmøntes til konkrete genopretnings- og vedligeholdelsesprojekter i forbindelse med budgetforhandlingerne for budget 2018.

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

Teknik- og Miljøforvaltningen vil igangsætte de foreslåede tiltag løbende i kommende anlægsprojekter og fremlægge en status for implementeringen for Teknik- og Miljøudvalget senest i 3. kvartal 2017.

NY STYRINGSMODEL FOR VEDLIGEHOLD AF KOMMUNENS BYGNINGER

Københavns Kommunes bygninger skal skabe rammerne for det gode, københavnske hverdagsliv. Derfor er der blevet udviklet en ny styringsmodel for planlagt vedligehold af kommunens bygninger, som nu er klar til implementering. Den nye styringsmodel vil gavne brugerne af kommunens ejendomme og give en mere hensigtsmæssig udnyttelse af midlerne til bygningsvedligeholdelse, herunder indkøbs effektiviseringer og bedre totaløkonomi.

Der er blevet opstillet principper for en kategorisering af den ønskede vedligeholdelsesstand for alle bygninger i kommunens ejendomsportefølje, hvilket skal sikre, at kommunens ejendomme

stand stemmer overens med både brugerbehov og det ejendomsfaglige behov. Kategoriseringen er udtryk for kommunens krævede kvalitetsmål på en konkret bygning og vil blive anvendt ved prioriteringen af vedligeholdelsesmidler. Efterfølgende er der blevet gennemført bygningssyn, som registrerer hvilke vedligeholdelsesopgaver, der skal udføres på kommunens ejendomsportefølje over de næste ti år for at opnå og opretholde den ønskede stand.

Styringsmodellen danner således grundlag for en langsigtet planlagt vedligeholdelsesindsats, der skal nedbringe vedligeholdelsefterslæbet og forhindre accelererende forfald af bygningerne og tab af ejendomsværdi.



Foto af Ty Stange

OPTIMERING PÅ EJENDOMSOMRÅDET

Et hastigt voksende befolkningstal øger efterspørgslen på kommunale services, hvilket sammen med stigende grundpriser sætter kommunens anlægsøkonomi under pres. Københavns Kommune har iværksat en række tiltag for at reducere byggeomkostningerne. Med budgetaftalen for 2016 blev der besluttet en 10 pct. besparelse på alle anlægsbevillinger. Op til budgetaftalen for 2017 vedtog Borgerrepræsentationen brugen af maksimalpriser for nybyggeri på ejendomsområdet og skolerenoveringsprojekter. I slutningen af 2016 indgik Byggeri København strategiske partnerskaber om en række af kommunens byggeopgaver med henblik på at reducere administrative omkostninger samt at realisere potentielle fordele ved stordrift, gentagelse og tillidsbaseret samarbejde med markedet.

Københavns Kommune har samtidig fokus på langsigtet planlægning ledsaget af en offensiv strategi for grundkøb for fortsat at kunne levere serviceydelser af en høj kvalitet til de mange nye borgere. Ved at erhverve grundene tidligere vil det være muligt at få grunde til en lavere købspris, og som er mere egnede og dermed billigere at bygge på. Kommunen har derfor siden 2016 udarbejdet flerårige anlægsplaner og afsat midler til en grundkøbspulje, som gør kommunen i stand til at koordinere de kommunale udbygningsbehov på tværs af forvaltningerne og til at foretage køb af grunde i rette tid og til rette pris. Der vil formentlig være behov for endnu flere grundkøb i de kommende år med henblik på ny kommunal kapacitet på både den korte og længere bane. Som noget nyt er der til Budget 2018 udarbejdet en arealplan for skoler, hvori der fremlægges konkrete forslag til løsninger af det fremtidige behov helt frem til 2050. Til Budget 2019 vil der blive udarbejdet arealplaner for de øvrige serviceområder, herunder daginstitutioner, socialtilbud og kultur- og fritidsområdet.

GÆLDSUDVIKLING

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

at afdrage på den langfristede gæld med 202 mio. kr. om året.

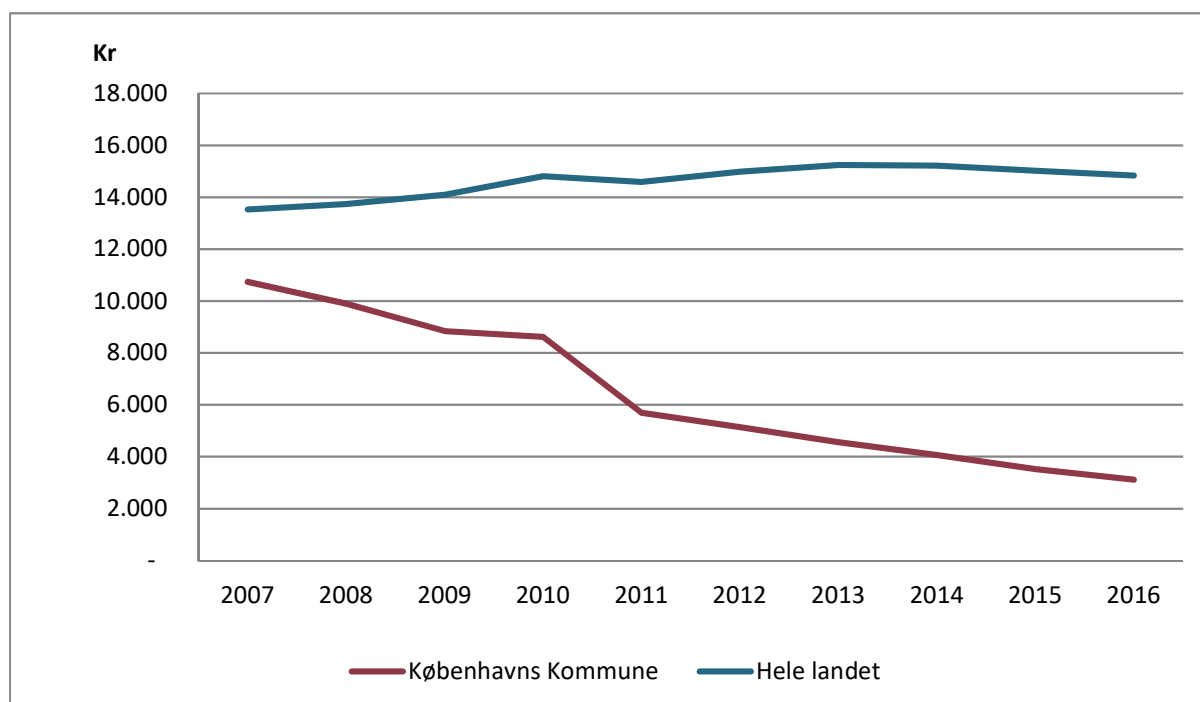
Kommunens langfristede gæld er på ca. 1,9 mia. kr. ultimo 2016. Det svarer til en gæld pr. indbygger på ca. 3.500 kr., jf. figur 4. København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger.

Tages der imidlertid højde for gælden i kommunens selskaber, herunder i By & Havn, Metroselskabet og HOFOR, er den langfristede gæld dog forholdsvis stor. Således hæfter kommunen for en gæld på ca. 44 mia. kr. inklusiv gæld i selskaberne ultimo 2016. Det svarer til ca. 73.000 kr. pr. indbygger i København. I landets andre større byer er gælden markant lavere.

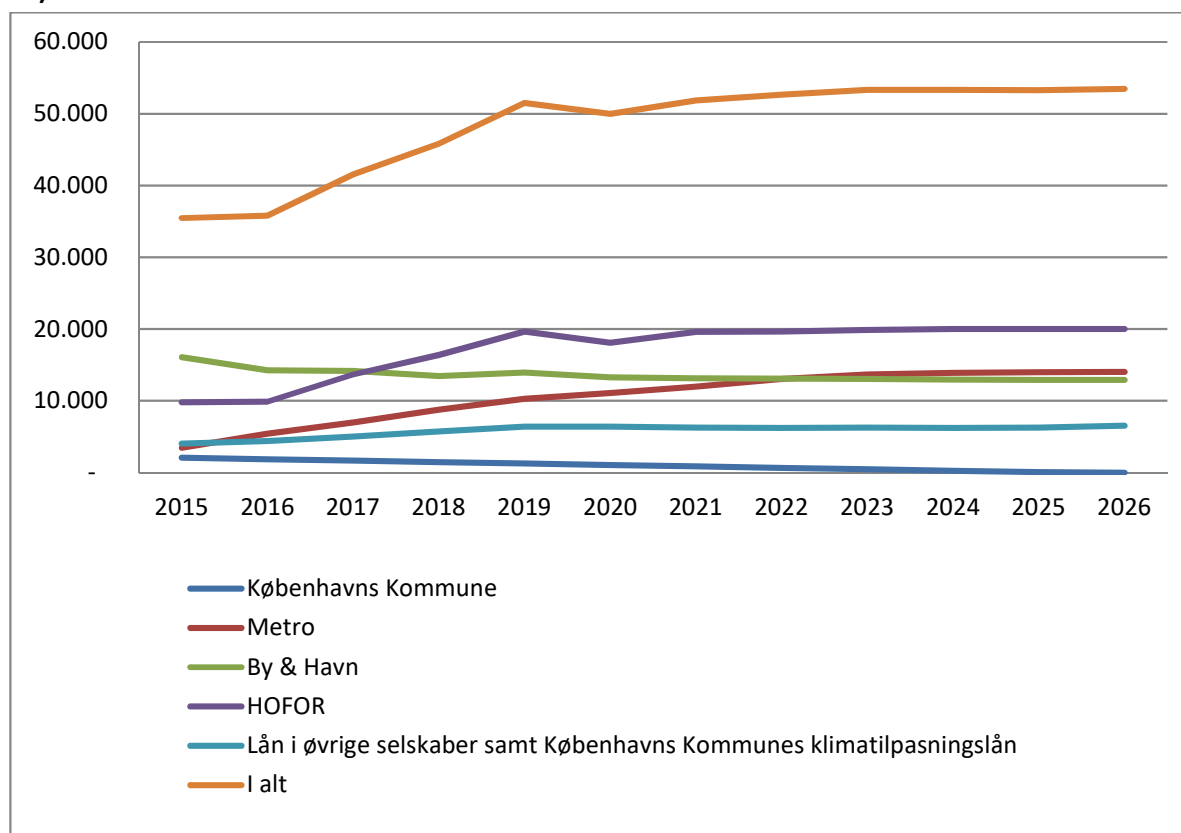
Gælden i selskaberne forventes at vokse i de kommende år i takt med investeringer i metrobyggeriet m.v. Således forventes kommunens hæftelse for gæld i selskaberne at vokse med ca. 18 mia. kr. frem til 2026.

I figur 5 vises den forventede udvikling i kommunens hæftelse for gæld frem til 2026 ud fra selskabernes gældsprognose. Tallene er netto-tal, idet der i selskabernes prognose er fratrasket værdien af markedsværdireguleringer, værdipapirer m.m.

Figur 4: Langfristet gæld pr. indbygger



Figur 5: Langfristet gæld, Københavns Kommune og selskaber, Københavns Kommunes hæftelse (mio. kr.)



TILTAG FOR EN ØKONOMI I BALANCE: EFFEKTIVISERINGSSTRATEGI OG INVESTERINGSSTRATEGI

De stigende udgifter som følge af befolkningsudviklingen, i kombination med den stramme statslige styring af kommunernes økonomi, medfører et vedvarende behov for effektiviseringer. Med budget 2017 besluttede Borgerrepræsentationen at videreføre den flerårige effektiviseringsstrategi, og med Indkaldelsescirkulæret for budget 2018 blev det besluttet, at der skal omstilles og effektiviseres for i alt 406 mio. kr. i 2018, jf. figur 5.

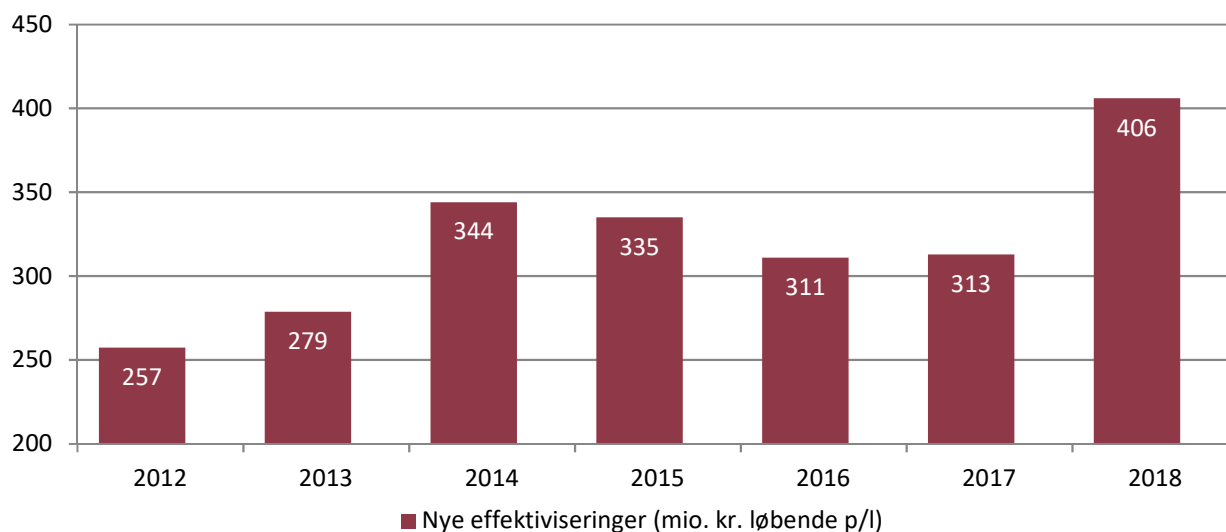
Borgerrepræsentationen besluttede samtidig at fortsætte strategien for smarte investeringer i velfærden, som har til formål at skabe grundlaget for, at kommunen kan gennemføre intelligente effektiviseringer. Strategien understøtter forvaltningerne i at imødekomme effektiviseringsbehovet i de kommende år. Som en del af strategien

blev der afsat investeringspuljer på i alt 450 mio. kr. i budget 2017 (2017 p/l).

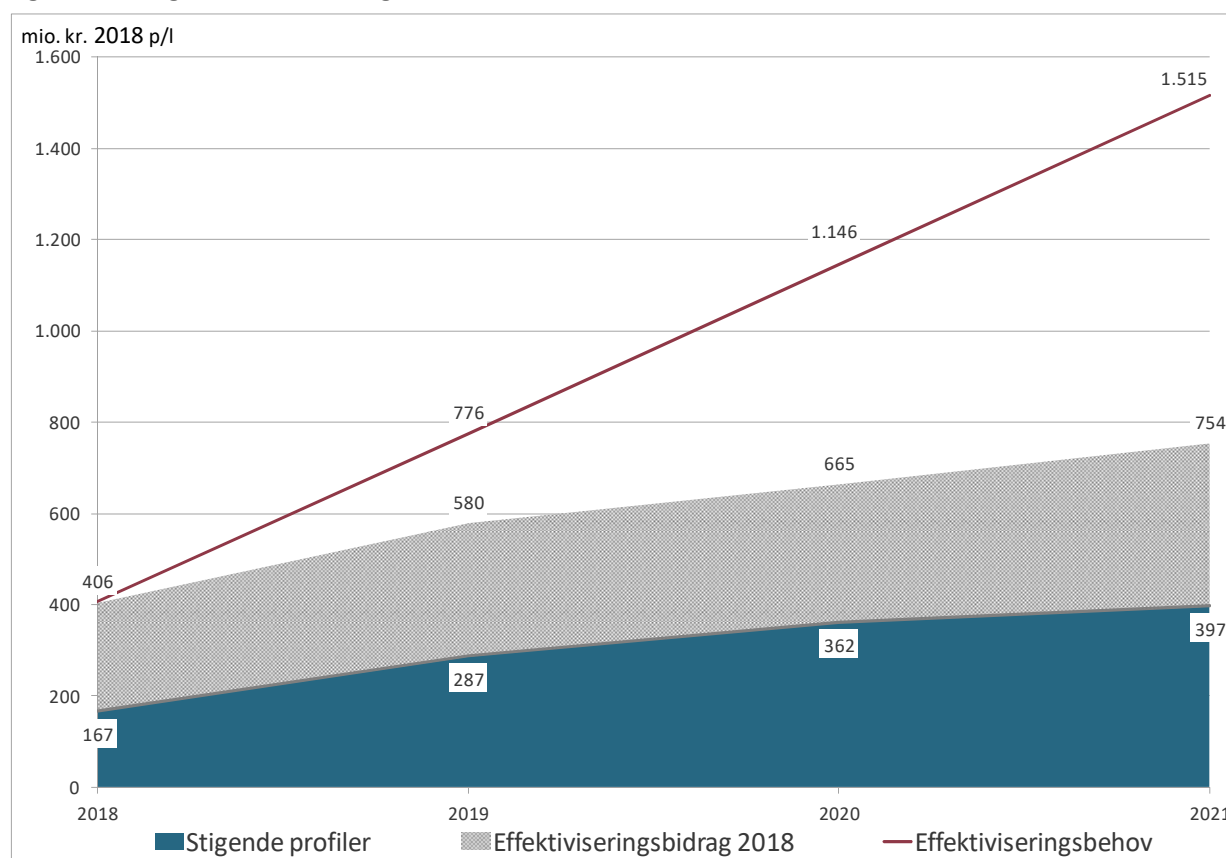
Borgerrepræsentationen har indtil nu i 2017 udmøntet midler til 30 forslag, og der resterer 134 mio. kr. i investeringspuljen for 2017 (2018 p/l). Investeringsforslagene medfører effektiviseringer for 50 mio. kr. i 2018 stigende til 77 mio. kr. ved fuld indfasning. I 2018 fortsætter arbejdet med at effektivisere kommunens drift, blandt andet via strategien for smarte investeringer.

Figur 6 illustrerer det effektiviseringsbehov, som Københavns Kommune kommer til at have indtil 2021, og hvordan indførte effektiviseringer forventes at bidrage. Det fremgår således, at med de stigende profiler fra tidligere års effektiviseringer og effektiviseringsbidraget for 2018, har Københavns Kommune nået 754 mio. kr. i effektivisering ud af de cirka 1,5 mia. kr., der skal nås i 2021.

Figur 5. Effektiviseringer i Københavns Kommune 2012-2018 (mio. kr. løbende p/l)



Figur 6. Bidrag til effektiviseringsmåltal



DEL 2: BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2018

SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

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

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

RAMMESTYRING PÅ UDVALGENES BUDGET TIL SERVICEUDGIFTER

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

DEMOGRAFI-REGULERING

Københavns befolkning ændrer sig. Derfor har kommunen en demografimodel, der betyder, at når der kommer flere eller færre børn, ældre og borgere med handicap, bliver udvalgenes budgetter automatisk reguleret op eller ned, så befolkningsudviklingen ikke ændrer kommunens serviceniveau. I 2018 tilføres udvalgene tilsammen 176 mio. kr. til at dække meromkostninger som følge af stigende befolkning.

ØKONOMIAFTALE MELLEM KL OG REGERINGEN

Københavns Kommune er medlem af KL og aftalen om kommunernes økonomi mellem KL og Regeringen er grundlaget for kommunens budgetlægning. Københavns Kommune arbejder for, at kommunerne under ét kan overholde økonomiaftalen for 2018, som er indgået mellem KL og regeringen.

MÅL FOR KASSEBEHOLDNINGEN

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

EFFEKTIVISERINGER

København vokser, mens den samlede ramme for, hvor meget Københavns Kommune kan bruge på udgifter på serviceydelser, i de kommende år formentlig vil være faldende. For at skabe rum til service for de nye indbyggere samt midler til politisk prioritering effektiviserer Københavns Kommune årligt driften. I budgetforslaget for 2018 er der forudsat effektiviseringer for 406 mio. kr. For at understøtte arbejdet med effektiviseringerne, som kan være flere år om at indfase, er der i budgetforslag 2018 afsat 450 mio. kr. til investeringer heri, hvoraf de 10 mio. kr. er til innovationsprojekter.

RÅDERUM

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

OVERFØRSELSADGANG

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

Med henblik på at kunne overføre uforbrugte servicemidler fra et år til et andet vedtager Borgerrepræsentationen hvert år at afsætte en servicebufferpulje, der giver ledigt servicemåltal i det konkrete budgetår. I budgetforslaget er denne fastsat til 185 mio. kr. Principperne for overførselsadgang er som følger:

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

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

Overførselsadgang på anlæg og finansposter:

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

Overførselsadgang på overførsler mv.:

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

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

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

PRIS- OG LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2018 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2017 til 2018 forudsat at være 1,7 pct. på styringsområde service. Pris- og lønudviklingen er forudsat til 2,5 pct. på service fra 2018 til 2019 og årligt herefter.

I budgetforslaget for 2018 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2017 til 2018 forudsat at være på 2,4 pct. på styringsområde anlæg. Samme forudsætning anvendes årligt i overslagsårene 2019-2021.

I budgetforslaget for 2018 anvendes satsreguleringsprocenten fastsat til 2,0 pct. på styringsområde Overførsler mv.

Forudsætningerne er baseret på økonomiaftalen mellem regeringen og KL.

ØVRIGE FORUDSÆTNINGER

Flerårsbudgettet hviler på en række forudsætninger om pris- og lønudviklingen, statens bloktilskud, renteniveauet samt indkomstskatter mv. Ændringer i disse forudsætninger vil have stor betydning for kommunens økonomiske balance i overslagsårene 2019-2021. Kommunen har kun i meget begrænset omfang mulighed for at påvirke disse forudsætninger, og prognosen for 2019-2021 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2018

SAMLEDE UDGIFTER OG ÅRSVÆRK FORDELT PÅ UDVALG

BUDGETFORSLAG 2018 OG MED VEDTAGET BUDGET 2017

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2018 Netto	Vedtaget budget 2017 Netto
Revisionen	15	16
Borgerrådgiveren	9	9
Økonomiudvalget	-36.964	-35.128
Kultur- og Fritidsudvalget	1.559	1.343
Børne- og Ungdomsudvalget	11.595	10.698
Sundheds- og Omsorgsudvalget	6.543	6.541
Socialudvalget	6.985	6.958
Teknik- og Miljøudvalget	2.516	2.400
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	7.055	7.164

Årsværk fordelt på forvaltninger

Antal budgetterede årsværk	Budgetforslag 2018 Netto	Vedtaget budget 2017 Netto
Revisionen	18	17
Borgerrådgiveren	11	11
Økonomiudvalget	1.987	2.068
Kultur- og Fritidsudvalget	1.417	1.427
Børne- og Ungdomsudvalget	17.598	17.566
Sundheds- og Omsorgsudvalget	7.726	7.732
Socialudvalget	6.848	6.971
Teknik- og Miljøudvalget	2.121	2.121
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	2.130	2.160

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2018 OG MED VEDTAGET BUDGET 2017

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2018	Vedtaget Budget 2017
1 Driftsvirksomhed i alt	35.068	35.198
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.179	918
1. Forsyningsvirksomheder mv.	47	-4
2. Transport og infrastruktur	239	435
3. Undervisning og kultur	5.404	4.916
4. Sundhedsområdet	2.972	3.050
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	21.155	20.871
6. Fællesudgifter og administration mv.	4.073	5.012
2 Anlægsvirksomhed i alt	6.520	2.763
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	988	502
1. Forsyningsvirksomheder mv.	200	205
2. Transport og infrastruktur	885	657
3. Undervisning og kultur	1.784	597
4. Sundhedsområdet	21	15
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.188	412
6. Fællesudgifter og administration mv.	1.453	373
3 Finansindtægter i alt	-42.274	-37.960
7. Renter	-115	-118
7. Skatter	-31.813	-30.149
7. Tilskud og udligning	-7.157	-7.925
8. Afdrag på lån	202	202
8. Finansforskydninger	-3.391	29
Total	-686	0

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2018 OG BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2019 TIL 2021

	2018			2019		
	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. Refusion	43.049	7.981	35.068	42.865	7.947	34.918
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.407	228	1.179	1.401	227	1.174
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	742	695	47	739	692	47
2. Transport og infrastruktur	1.039	800	239	1.035	797	238
3. Undervisning og kultur	5.790	386	5.404	5.765	384	5.381
4. Sundhedsområdet	2.982	10	2.972	2.969	10	2.959
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.503	5.348	21.155	26.389	5.325	21.064
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.587	513	4.073	4.567	511	4.056
B. Anlægsvirksomhed i alt	7.538	1.019	6.520	3.615	488	3.127
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.666	678	988	799	325	474
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	207	7	200	99	3	96
2. Transport og infrastruktur	944	58	885	453	28	425
3. Undervisning og kultur	1.784	0	1.784	856	0	856
4. Sundhedsområdet	21	0	21	10	0	10
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.202	14	1.188	576	7	570
6. Fællesudgifter og administration m.v.	1.714	261	1.453	822	125	697
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	1.095	199	896
C. Renter (hovedkonto 7)	60	175	-115	63	-206	-143
D. Finansforskydninger	-3.209	182	-3.391	-821	-145	-967
E. Afdrag på lån	202	0	202	202	0	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	47.641	9.357	38.284	47.019	8.283	38.033
F. Finansiering	1.984	40.955	-38.970	2.036	41.800	-39.764
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.176	8.333	-7.157	1.229	7.950	-6.721
7. Skatter	808	32.621	-31.813	807	33.850	-33.043
BALANCE	49.626	50.312	-686	49.055	50.082	-1.731

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2018 OG BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2019 TIL 2021

	2020			2021		
	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.	Udgifter Mio. kr.	Indtæg- ter Mio. kr.	Netto Mio. kr.
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. Refusion	42.869	7.948	34.921	43.089	7.989	35.100
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.401	228	1.174	1.408	229	1.180
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	739	692	47	743	696	47
2. Transport og infrastruktur	1.035	797	238	1.040	801	239
3. Undervisning og kultur	5.765	384	5.381	5.795	386	5.409
4. Sundhedsområdet	2.969	10	2.959	2.984	10	2.974
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.392	5.326	21.066	26.527	5.353	21.174
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.567	511	4.056	4.591	514	4.077
B. Anlægsvirksomhed i alt	1.954	264	1.690	1.236	167	1.069
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	432	176	256	273	111	162
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	54	2	52	34	1	33
2. Transport og infrastruktur	245	15	229	155	10	145
3. Undervisning og kultur	462	0	462	292	0	292
4. Sundhedsområdet	6	0	6	3	0	3
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	311	4	308	197	2	195
6. Fællesudgifter og administration m.v.	444	68	377	281	43	238
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	2.135	391	1.744	3.203	589	2.614
C. Renter (hovedkonto 7)	66	-234	-168	68	-282	-214
D. Finansforskydninger	356	-151	205	324	-515	-191
E. Afdrag på lån	202	0	202	202	0	202
A + B + C + D + E + p/l i alt	47.582	8.218	38.594	48.122	7.948	38.580
F. Finansiering	2.053	42.844	-40.791	2.076	44.044	-41.968
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.255	7.815	-6.560	1.278	7.748	-6.470
7. Skatter	798	35.029	-34.231	799	36.296	-35.498
BALANCE	49.635	51.062	-2.196	50.198	51.992	-3.388

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalget opgaver

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

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

Revisionsudvalgets samlede udgifter

Udgifterne er væsentligst lønninger samt udgifter til den eksterne revision.

Tabel 1. Revisionsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	10.301	10.560	10.829	11.108
Anlæg	1.473	1.511	1.550	1.591
Overførsler mv.	3.600	3.678	3.756	3.838
I alt	15.374	15.749	16.135	16.537

Revisionsudvalgets udfordringer de kommende år

Implementering af ny aftale med ekstern revisor for 2018, samt yderligere fokuseringer på, hvordan Intern Revision skaber størst værdi for kommunen.

Prioriteringer i revisionsudvalgets budget for 2018

Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2018.

Ansatte i Revisionsudvalget

Stigningen fra 2017 til 2018 skyldes ændret normering vedrørende DPO ordningen.

Tabel 3. Ansatte i revisionsudvalget

	2016	2017	2018
Antal budgetterede årsværk	11	15	16

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>						16	15
Intern revision	10.513	10.301	10.560	10.829	11.108		
Pulje til udvidet revision	1.454	1.473	1.511	1.550	1.591		
Ekstern Revision	3.550	3.600	3.678	3.756	3.838		
Service i alt	15.517	15.374	15.749	16.135	16.537	16	15
<i>Anlæg</i>	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>	0	0	0	0	0	0	0
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Finansposter</i>	0	0	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	15.517	15.374	15.749	16.135	16.537	16	15

REVISIONSUDVALGET

BEVILLING: Intern Revision (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	10.301	0	10.301	10.692	8.152
Hovedtotal	10.301	0	10.301	10.692	8.152

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	1.473	0	1.473	1.479	1.524
Hovedtotal	1.473	0	1.473	1.479	1.524

BEVILLING: Ekstern revision (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	3.600	0	3.600	3.610	3.559
Hovedtotal	3.600	0	3.600	3.610	3.559

BORGERRÅDGIVER- UDVALGET

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerrådgiverudvalgets opgaver

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

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

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

Borgerrådgiveren har som kommunens diskriminationstilsyn en særlig opgave med at vejlede borgere om klagemuligheder mv. i sager om diskrimination samt at påse, at kommunen ikke udøver diskriminerende adfærd. Borgerrådgiveren kan også mægle i sager om diskrimination og andre sager, hvor det antages at kunne løse konflikter mellem forvaltning og borger.

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

Borgerrådgiveren er i styrelsesvedtægten sikret uafhængighed af kommunens udvalg, borgmestre og forvaltninger. Borgerrådgiverens virksomhed følges af Borgerrådgiverudvalget, der er nedsat direkte under Borgerrepræsentationen og består af 7 medlemmer af forsamlingen, som ikke samtidig må være borgmestre.

Borgerrådgiverudvalgets samlede udgifter

Borgerrådgiverens budgetramme for 2018-2021 fremgår nedenfor. Det bemærkes, at bevillingen til kommunens whistleblowerordning, som forvaltes af Borgerrådgiveren udløber i 2020, hvor Borgerrådgiverens budget følgelig reduceres med 1,1 mio.kr. Der tages ved budgetforhandlingerne 2020 stilling til om whistleblowerordningen skal fortsætte.

Tabel 1. Borgerrådgiverudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	9.232	9.537	8.581	8.796
Anlæg	0	0	0	0
Overførsler mv.	0	0	0	0
I alt	9.232	9.537	8.581	8.796

Borgerrådgiverudvalgets udfordringer de kommende år

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

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

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

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

kommunen. Udfordringen består i at fastholde denne position.

Tabel 3. Ansatte i Borgerrådgiverudvalget

	2016	2017	2018
Antal budgetterede årsværk	11	11	11

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Borgerrådgiveren	9.148	9.232	9.537	8.581	8.796	11	11
Service i alt	9.148	9.232	9.537	8.581	8.796	11	11
<i>Anlæg</i>	0	0	0	0	0	0	0
Anlæg i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>	0	0	0	0	0	0	0
Overførsler mv. i alt	0	0	0	0	0	0	0
<i>Finansposter</i>	0	0	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	9.148	9.232	9.537	8.581	8.796	11	11

BEVILLING: Borgerrådgiveren (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativ organisation	9.232	0	9.232	9.304	9.212
Hovedtotal	9.232	0	9.232	9.304	9.212

ØKONOMIUDVALGET

Opgaver og bevillinger

ØKONOMIUDVALGET

Økonomiudvalgets opgaver

Økonomiudvalget koordinerer og planlægger den samlede styring af Københavns Kommune.

Økonomiforvaltningens hovedansvarsområder er:

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

Økonomiforvaltningen omfatter en rådhusdel og fire koncernenheder:

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

Rådhusdelen

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

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

Københavns Ejendomme og Indkøb

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

Byggeri København

Byggeri København er bygherre for kommunens nybyggerier, ombygninger og renoveringer på velfærdsområderne. Byggeri København leverer byggeri til Københavns Kommunes forvaltninger, så de kan løse og udvikle deres opgaver til gavn for københavnernes. I 2017 udgør de samlede anlægsbevillinger forventeligt ca. 1,6 mia. kr.

Koncernservice

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

Koncern IT

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

Tabel 1. Ansatte i Økonomiudvalget

Antal budgetterede årsværk	2016	2017	2018
Rådhusdelen	288	315	273
Københavns Ejendomme og Indkøb	543	699	715
Koncernservice/Koncern IT	987	976	923
Byggeri København	71	78	76
Årsværk i alt	1.889	2.068	1.987

Ansatte i Økonomiudvalget

Økonomiudvalget forventer at have i alt 1.987 årsværk i 2018. Det svarer til et forventet fald 81 årsværk fra Budget 2017, jf. tabel 1.

I Koncernservice forventes en samlet reduktion på 53 årsværk, som skyldes effektiviseringer sfa. implementering af nyt økonomisystem samt helårseffekt af personaletilpasninger.

I Københavns Ejendomme og Indkøb forventes en stigning på 16 årsværk, som skyldes flere ressourcer til eksekvering af anlægsprojekter.

I Økonomiudvalgets Rådhusdel er der et fald på 42 årsværk. Det skyldes, at Borgerrepræsentationens medlemmer fra 2018 bliver indarbejdet som deltidsansatte i stedet for fuldtidsårsværk.

ØKONOMIUDVALGET

Prioriteringer i Økonomiudvalgets budget for 2018

Et bevillingsudløb vedr. årsværk til infrastruktur og arealudvikling er finansieret med sparede midler fra mindrebetalning til kommunens fællesordninger, jf. tabel 2.

Økonomiudvalgets samlede udgifter

Økonomiudvalgets budgetforslag i 2018 er i alt 4,2 mia. kr., jf. tabel 3.

Tabel 2. Omprioriteringer

mio. kr. (2018 p/l)	2018
Årsværk relateret til infrastruktur og arealudvikling	2.000
Ændret betaling til kommunens fællesordninger	-2.000
I alt	0

Tabel 3. Økonomiudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
<i>Serviceudgifter</i>				
- Rådhusdelen	1.326	1.277	1.293	1.301
- Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.158	-1.200	-1.237	-1.271
- Byggeri København	5	5	5	5
- Koncernservice og Koncern IT	1.581	1.611	1.653	1.693
Serviceudgifter i alt	1.754	1.693	1.715	1.729
<i>Anlæg</i>				
- Rådhusdelen	1316	248	227	170
- Københavns Ejendomme og Indkøb	72	142	64	-128
- Byggeri København	1.643	1.675	654	181
- Koncernservice og Koncern IT	119	11	0	0
Anlæg i alt	3.151	2.076	946	223
<i>Overførsler mv.</i>				
- Rådhusdelen	85	127	239	365
- Københavns Ejendomme og Indkøb	-4	-4	-4	-4
- Byggeri København	0	1	1	1
- Koncernservice og Koncern IT	208	207	208	209
Overførsler mv. i alt	289	331	444	571
I alt	5.193	4.099	3.107	2.526

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Københavns Ejendomme, service	-1.332.307	-1.384.475	-1.435.069	-1.471.007	-1.511.206	715	699
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	238.371	250.739	258.615	258.049	264.500	0	0
Byggeri København, service	5.507	5.002	5.131	5.239	5.393	0	0
Fælles servicepulje	183.745	97.923	90.845	88.489	77.465	0	0
Fælles rammepulje	165.434	234.318	115.288	121.446	140.177	0	0
Økonomisk forvaltning, service	374.987	373.230	379.246	376.325	372.113	273	315
Kollektiv trafik	430.885	314.737	379.524	387.610	385.499	0	0
Barselsfonden	83	0	0	0	0	0	0
Fælles tjenestemandspensioner	913.005	980.000	1.005.000	1.032.000	1.058.000	0	0
Hovedstadens Beredskab	280.323	280.830	286.977	293.259	299.680	0	0
Lokaludvalg	24.226	24.569	25.183	25.813	26.458	0	0
Koncernservice, service	409.533	370.620	370.462	381.430	390.986	932	976
Koncernservice, fællesordninger	81.423	229.936	235.623	240.050	243.872	0	0
Fælles lønkontraktsekretariat, service	-1.360	0	0	0	0	0	0
Fællessystemer og driftsaftaler, service	9	0	0	0	0	0	0
Københavns Ejendomme - Fælles forsikringer, service	0	-23.871	-23.871	-23.871	-23.871	0	0
Service i alt	1.773.864	1.753.559	1.692.954	1.714.834	1.729.066	1.920	1.990
<i>Anlæg</i>							
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, anlæg	164.883	198.238	158.196	10.547	-1	76	78
Byggeri København - Eksekvering af anlægssager	38.213	62.664	48.658	36.365	10.448	0	0
Byggeri København, anlæg	154.018	1.580.336	1.625.880	617.624	170.709	0	0
Københavns Ejendomme, anlæg	560.140	523.283	277.545	179.266	656	0	0
Fælles forsikringer, anlæg	22.613	23.871	23.871	23.871	23.871	0	0
Københavns Ejendomme - Salg af rettigheder m.v.	-252.463	-673.399	-317.340	-149.341	-152.926	0	0

ØKONOMIUDVALGET

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
Fælles anlægspuljer	100.338	1.138.648	100.516	79.316	28.376	0	0
Økonomisk Forvaltning, anlæg	-20.134	177.532	147.228	147.876	142.000	0	0
Koncernservice, anlæg	123.824	119.406	11.101	10	11	0	0
Anlæg i alt	891.432	3.150.578	2.075.655	945.533	223.144	76	78
<i>Overførsler mv.</i>							
Københavns Ejendomme, overførsler mv.	-2.968	-4.109	-4.191	-4.275	-4.361	0	0
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	27.283	84.803	126.796	239.483	364.741	0	0
Forsyningsvirksomheder (tjenestemandspensioner)	195.841	202.000	202.000	203.000	204.000	0	0
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	4.996	5.611	5.288	5.301	5.407	0	0
Fællesordninger	0	848	865	882	900	0	0
Overførsler mv. i alt	225.152	289.153	330.757	444.391	570.687	0	0
<i>Finansposter</i>							
Renter	-169.401	-147.543	-171.670	-196.019	-242.329	0	0
Skatter, tilskud og udligning	-37.185.341	-38.307.751	-39.087.596	-40.105.101	-41.283.366	0	0
Øvrige balanceforskydninger	-663.892	-3.702.433	-1.203.754	243.896	-13.053	0	0
Finansposter i alt	-38.018.634	-42.157.727	-40.463.021	-40.057.224	-41.538.748	0	0
Budget i alt	-35.128.186	-36.964.437	-36.363.655	-36.952.466	-39.015.851	1.920	1.990

BEVILLING: Fælles servicepulje (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles servicepulje	97.923	0	97.923	186.869	21.347
Hovedtotal	97.923	0	97.923	186.869	21.347

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

BEVILLING: Fælles rammepulje (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles rammepulje	234.318	0	234.318	168.246	15.127
Hovedtotal	234.318	0	234.318	168.246	15.127

Bevillingen indeholder en række centrale puljer. Herunder puljerne til driftsudgifter til endnu ikke færdiggjorte anlægsprojekter. Puljerne til driftsudgifter udmøntes i takt med, at anlægsprojekterne færdiggøres.

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedstadens Beredskab Styringsområde: Service	280.830	0	280.830	285.088	294.899
Hovedtotal	280.830	0	280.830	285.088	294.899

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Kollektiv Trafik	314.737	0	314.737	438.210	394.889
Hovedtotal	314.737	0	314.737	438.210	394.889

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Økonomisk forvaltning, service (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	2.454	0	2.454	2.458	2.437
Reservationsleje	4.489	0	4.489	4.469	2.090
Økonomisk forvaltning, service	366.286	0	366.286	374.435	318.916
Hovedtotal	373.229	0	373.229	381.362	323.443

Bevillingen anvendes til udgifter til økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles tjenestemandspensioner	980.000	0	980.000	928.526	955.555
Hovedtotal	980.000	0	980.000	928.526	955.555

BEVILLING: Byggeri København, service (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byggeri København, service	5.002	0	5.002	5.601	7.334
Hovedtotal	5.002	0	5.002	5.601	7.334

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	207.432	43.218	164.214	168.327	132.484
Ejendomshandler og rettigheder	0	0	0	0	-21
Ejendomsudgifter	189.195	0	189.195	179.437	204.493
FM-opgaver	14.431	6.017	8.414	4.364	9.880
Kommunale huslejeindtægter	-1.501.497	0	-1.501.497	-1.479.688	-1.478.477
Private huslejeindtægter	0	244.801	-244.801	-227.396	-231.826
Hovedtotal	-1.090.439	294.036	-1.384.475	-1.354.956	-1.363.468

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

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns Ejendomme - Grundbudget til vedligeholdelse, service	250.739	0	250.739	242.423	245.589
Hovedtotal	250.739	0	250.739	242.423	245.589

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Lokaludvalg	24.570	0	24.570	24.638	22.780
Hovedtotal	24.570	0	24.570	24.638	22.780

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncern IT	0	0	0	0	62.936
Koncernservice	370.620	0	370.620	416.495	351.277
Koncernservice, service	0	0	0	0	105
Hovedtotal	370.620	0	370.620	416.495	414.318

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

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Barselsfonden	149.027	0	149.027	127.310	140.516
Fælles arbejdsskadepulje, service	52.270	0	52.270	0	-7.124
Fælles lønkontraktsekretariat, service	4.034	0	4.034	3.955	3.353
Fællessystemer og driftsaftaler, service	3.971	0	3.971	5.052	-3.587
Koncernservice Fællesordninger, Service	20.634	0	20.634	19.735	72.795
Hovedtotal	229.936	0	229.936	81.517	205.953

BEVILLING: Københavns Ejendomme, Fælles forsikringer, service (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Forsikringsordningen	-23.871	0	-23.871	-74.535	-79.015
Hovedtotal	-23.871	0	-23.871	-74.535	-79.015

BEVILLING: Fælles forsikringer, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	23.871	0	23.871	22.997	0
Hovedtotal	23.871	0	23.871	22.997	0
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	23.871	0	23.871		
Anlæg i alt	23.871	0	23.871		

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.138.648	0	1.138.648	102.044	0
Hovedtotal	1.138.648	0	1.138.648	102.044	0
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	1.108.698	0	1.108.698		
Anlægsbevillinger i alt	29.950	0	29.950		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	1.138.648	0	1.138.648		

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

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	184.312	6.780	177.532	-20.476	19.599
Hovedtotal	184.312	6.780	177.532	-20.476	19.599
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	100.718	0	100.718		
Anlægsbevillinger i alt	83.594	6.780	76.814		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	184.312	6.780	177.532		

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.580.336	0	1.580.336	156.636	1.340.651
Hovedtotal	1.580.336	0	1.580.336	156.636	1.340.651
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	1.580.336	0	1.580.336		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	1.580.336	0	1.580.336		

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	62.664	0	62.664	38.863	42.417
Hovedtotal	62.664	0	62.664	38.863	42.417
Udmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	62.664	0	62.664		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	62.664	0	62.664		

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	524.430	1.147	523.283	569.662	116.552
Hovedtotal	524.430	1.147	523.283	569.662	116.552
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	122.442	0	122.442		
Anlægsbevillinger i alt	401.988	1.147	400.841		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	524.430	1.147	523.283		

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

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

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	198.238	0	198.238	167.686	32.000
Hovedtotal	198.238	0	198.238	167.686	32.000
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	198.238	0	198.238		
Anlæg i alt	198.238	0	198.238		

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

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	3.555	676.954	-673.399	-256.755	-497.313
Hovedtotal	3.555	676.954	-673.399	-256.755	-497.313
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	3.555	676.954	-673.399		
Anlæg i alt	3.555	676.954	-673.399		

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	119.406	0	119.406	125.929	160.102
Hovedtotal	119.406	0	119.406	125.929	160.102
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	119.406	0	119.406		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	119.406	0	119.406		

BEVILLING: Fællesordninger, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	848	0	848		1.528
Hovedtotal	848	0	848		1.528

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

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Københavns Ejendomme, Overførsler mv.	-4.109	0	-4.109	-3.018	-4.085
Hovedtotal	-4.109	0	-4.109	-3.018	-4.085

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	84.803	0	84.803	27.747	341
Hovedtotal	84.803	0	84.803	27.747	341

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

BEVILLING: Fælles Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Tjenestemandspension	202.000	0	202.000	199.170	209.039
Hovedtotal	202.000	0	202.000	199.170	209.039

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler	5.611	0	5.611	5.081	5.066
Hovedtotal	5.611	0	5.611	5.081	5.066

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	-2.441.993	0	-2.441.993	-204.171	-4.529.015
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	499.150
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	69.880
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	181.841	-181.841	-186.351	-9.979
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-1.274.332	0	-1.274.332	-477.049	-210.381
Forskydninger i langfristet gæld	195.733	0	195.733	192.393	202.325
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-40.576
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-16.604
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	42.191	-42.191	-80.648	-33.276
Refusion af købsmoms	18.599	0	18.599	19.967	-2.013.699
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	1.000	-1.000	0	-481
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	3.625	0	3.625	3.356	-3
Renter af langfristede tilgodehavender	0	33.896	-33.896	-34.345	-25.622
Renter af langfristet gæld	4.419	0	4.419	4.444	3.819
Renter af likvide aktiver	0	78.500	-78.500	-65.088	-157.811
Skatter	0	31.150.807	-31.150.807	-29.757.795	-29.477.535
Tilskud og udligning	1.157.725	8.333.268	-7.175.543	-8.079.663	-8.940.489
Hovedtotal	-2.336.224	39.821.503	-42.157.727	-38.664.951	-44.680.298

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

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

Københavns Kommune arbejder med disse kvaliteter under begrebet ’Storbykultur’, som er den overordnede vision i Kultur- og Fritidspolitikken. Med Kultur- og Fritidspolitikken 2016-2019 har Kultur- og Fritidsudvalget sat ambitiøse mål for kultur- og fritidslivet i København.

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

København er i en positiv udvikling, og antallet af københavnere stiger. Det betyder, at der skal findes plads og økonomi til flere brugere af kultur- og fritidslivet. Det vil derfor være nødvendigt, at faciliteterne udvikles og vedligeholdes i de kommende år. Samtidig medfører

fremvæksten af helt nye bydele, bl.a. i Nordhavn, Sydhavnen, Ørestad, Nordøstamager mv., at der vil være behov for at etablere nye kultur- og fritidsinstitutioner.

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

Forvaltningen arbejder strategisk med at åbne byen op for københavnernes og for byens gæster. En indsats handler om at give nem adgang til kultur- og fritidstilbuddene, for eksempel ved at skabe rum til øget brugerdrift, ved at give borgerne bedre overblik over hvilke faciliteter de kan booke, og ved at skabe digitale selvbetjeningsløsninger der gør det nemt at bruge faciliteterne. En anden indsats handler om, at gøre det nemt for borgere og brugere at være medskabere af kultur- og fritidslivet, for eksempel ved at understøtte frivillighed og brugernes engagement i selv at udvikle aktiviteter.

Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	1.453	1.442	1.446	1.481
Anlæg	182	20	9	6
Overførsler mv.	534	535	546	558
I alt	2.169	1.997	2.001	2.045

Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år

Ifølge Økonomiforvaltningens befolkningsprognose vil der være ca. 90.000 flere københavnere i 2027. Det er en væsentlig udfordring på kultur- og fritidsområdet, da det betyder stigende efterspørgsel efter kultur- og fritidsfaciliteter og aktiviteter, især i de nye byområder.

Derudover viser Kultur- og Fritidsforvaltningens brugerundersøgelser, at ressourcestærke borgere har et stort forbrug af kultur- og fritidstilbud.

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

For at indfri målene i Kultur- og Fritidspolitikken og for at gribe de udfordringer og muligheder byens kultur- og fritidsliv møder i de kommende år arbejder Kultur- og Fritidsudvalget målrettet og innovativt med nye organiseringsformer, partnerskaber og med Smarte investeringer.

Ansatte i Kultur- og Fritidsudvalget

Tabel 3 viser antal årsværk under Kultur- og Fritidsudvalget.

Tabel 3. Ansatte i Kultur- og Fritidsudvalget

Antal budgetterede årsværk	2016	2017	2018
Antal årsværk	1.470	1.427	1.417

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Kultur og Fritid	1.416.837	1.363.146	1.371.488	1.375.591	1.409.928	1.417	1.427
Udbetaling Danmark indenfor baseline	96.465	89.541	70.529	69.989	71.366	0	0
Service i alt	1.513.302	1.452.687	1.442.017	1.445.580	1.481.295	0	0
<i>Anlæg</i>							
Kultur og Fritid	0	182.015	19.643	9.061	6.228	0	0
Anlæg i alt	0	182.015	19.643	9.061	6.228	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Kultur- og Fritid	561.250	534.360	535.226	546.379	557.898	0	0
Overførsler mv. i alt	561.250	534.360	535.226	546.379	557.898	0	0
<i>Finansposter</i>							
Kultur og Fritid	-799.397	-610.408	-628.287	-637.367	-636.448	0	0
Finansposter i alt	-799.397	-610.408	-628.287	-637.367	-636.448	0	0
Budget i alt	1.275.155	1.558.654	1.368.599	1.363.653	1.408.973	1.417	1.427

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration og politisk organisation	295.014	48.786	246.228	269.762	220.794
Administrativ organisation	0	0	0	0	0
Borgerservice	237.147	37.539	199.608	229.258	221.425
Fritid og folkeoplysning	512.061	57.700	454.361	465.875	462.638
Kultur, museer og biblioteker	706.000	153.510	552.490	574.132	616.678
Øvrige	0	0	0	0	0
Hovedtotal	1.750.222	297.535	1.452.687	1.539.028	1.521.535

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	182.015	0	182.015	68.598	80.246
Hovedtotal	182.015	0	182.015	68.598	80.246
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	80.115	0	80.115		
Anlægsbevillinger i alt	61.346	0	61.346		
Stjernemarkerede projekter i alt	40.554	0	40.554		
Anlæg i alt	182.015	0	182.015		

BEVILLING: Kultur- og Fritid (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration og politisk organisation	367	0	367	0	0
Boligydelse og boligsikring	461.663	0	461.663	496.702	474.179
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	23.330	0	23.330	23.239	23.148
Personlige tillæg	95.000	46.000	49.000	50.850	48.888
Hovedtotal	580.360	46.000	534.360	570.791	546.215

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	7.132.758
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	367
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	35.679
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	431.529
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	8.106
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	22.000	0	22.000	44.341	47.302
Forskydninger i langfristet gæld	0	0	0	713	326
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-267
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	-860
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	12.000	-12.000	-16.272	-9.843
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	50.000	0	50.000	71.190	99.027
Renter af langfristede tilgodehavender	0	7.900	-7.900	-9.560	-5.279
Renter af langfristet gæld	0	0	0	51	450
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	24
Skatter	808.094	1.470.602	-662.508	-903.450	-854.491
Hovedtotal	880.094	1.490.502	-610.408	-812.987	6.884.827

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets opgaver

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

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

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

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 75.000 brugere fordelt med ca. 36.100 børn i den almene folkeskole, ca. 63.000 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 26.200 i både skole og pasning), ca. 2.500 børn i specialundervisning og ca. 8.500 yderligere brugere af ungdomsskoler og uddannelsesvejledning. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med knap 17.700 medarbejdere kommunens største forvaltning.

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

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 39 kommunale klynger og 7 selvejende klynger. Derudover er der 165 institutioner udenfor klyngerne. I alt 191 af institutionerne er selvejende. På Skoleområdet varetages undervisningen af 61 skoler og 11 specialskoler. Derudover eksisterer 8 bydækkende tilbud.

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

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

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

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

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	10.267	10.592	10.940	11.348
Anlæg	1.320	258	134	12
Overførsler mv.	8	4	1	1
I alt	11.595	10.853	11.075	11.362

Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år

Børne- og Ungdomsudvalget har i budgetforslag 2018 indarbejdet håndtering af et samlet finansieringsbehov på 205,5 mio. kr. Finansieringsbehovet er sammensat af 172,5 mio. kr. i forvaltningsspecifikke effektiviseringer og 33,0 mio. kr. i intern omstilling.

Af de 33,0 mio. kr. anvender Børne- og Ungdomsudvalget 7,5 mio. kr. til varig finansiering af bevillinger, som ellers ville udløbe fra 2018.

Der er afsat 1,9 mio. kr. til 'Skolehaver', 1,1 mio. kr. til 'Mere musik til alle byens børn', 3,5 mio. kr. til 'Vejledning af ikke uddannelsesparate elever' og 1,1 mio. kr. til 'Åben skole' 1,1 mio. kr.

Desuden er afsat 25,5 mio. kr. til finansiering af kompetenceudvikling, vikardækning og grundtilskud på skoler. De 25,5 mio. kr. udmøntes konkret i forbindelse med udmøntningssagen i efteråret 2017.

Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalget budget for 2018

Finansieringsudfordringen på 205,5 mio. kr. dækkes af stigende profiler fra budgetvedtagelser fra tidligere år på i alt 144,7 mio. kr., nye forslag til effektiviseringer, besparelser og omprioriteringer for i alt 16,0 mio. kr. 11,9 mio. kr. fra nye smarte investeringer i 2018 samt 33,0 mio. kr. i intern omstilling.

Tabel 2. Finansieringsbehov

Finansieringsbehov	2018
Forvaltningsspecifikke effektiviseringsmål	172,5
Intern omstilling	33,0
I alt	205,5

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Tabel 3. Omprioriteringer

	mio. kr. (2018 p/l)
<i>Følgende områder fastholder budgettet</i>	
Skolehaver (budgetaftale 2014)	1,9
Mere musik til alle byens børn (budgetaftale 2015)	1,1
Vejledning af ikke uddannelsesparate elever (budgetaftale 2017)	3,5
Åben Skole (Budgetaftale 2017)	1,1
Kompetenceudvikling, Vikardækning og Grundtilskud på skoler, i alt	25,5
<i>Følgende områder får et mindre budget</i>	
Effektiviseringer på Ungdommens Uddannelsesvejledning	-2,5
Reducering af indsatser i Københavnermodellen	-13,6
Færre udgifter til økonomiske fripladser	-3,0
Reduktion i puljerne til opstart af institutioner	-2,0
Mere effektiv klassedannelse	-2,5
Lavskylstoileter og vandsparende vandhaner på dagtilbud	-1,0
Effektivisering på tandplejen	-0,6
Administration	-2,0
Besparelse på hobbymaterialer og bleer	-3,3
Pædagogisk assistant uddannelse	-2,5
I alt	0

Ansatte i Børne- og Ungdomsudvalget

Tabel 3. Ansatte i Børne- og Ungdomsudvalget

Antal budgetterede årsværk	2016	2017	2018
Antal budgetterede årsværk	17.741	17.566	17.598

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service, drift</i>							
	5.825	0	0	0	0	0	0
Undervisning							
	294.622	279.615	300.556	321.868	336.997	291	326
Administration							
	4.706.205	4.789.908	4.957.412	5.119.627	5.322.354	10.607	10.595
Dagtilbud - Demografireguleret							
Dagtilbud special - Demo- grafireguleret	296.174	296.286	308.299	320.783	333.629	554	585
Undervisning - Demo- grafireguleret	3.650.744	3.650.088	3.729.853	3.836.945	3.966.288	4.449	4.451
Specialundervisning - Demo- grafireguleret	949.298	955.350	987.095	1.019.373	1.054.128	1.086	1.072
	290.511	295.735	308.540	321.589	334.626	498	507
Sundhed - Demografireguleret							
	10.193.380	10.266.982	10.591.755	10.940.185	11.348.022	17.485	17.536
Service i alt							
- heraf demografiregulerede ser- viceudgifter	9.892.932	9.987.367	10.291.199	10.618.317	11.011.025		
<i>Anlæg</i>							
Anlæg	501.271	1.319.840	257.626	133.517	12.200	0	0
Anlæg i alt	501.271	1.319.840	257.626	133.517	12.200	0	0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	2.414	7.754	3.476	1.189	1.293	113	30
Efterspørgselsstyrede over- førsler i alt	2.414	7.754	3.476	1.189	1.293	113	30
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	1.100	900	900	900	900	0	0
Finansposter i alt	1.100	900	900	900	900	0	0
Budget i alt	10.698.165	11.595.476	10.853.757	11.075.791	11.362.415	17.598	17.566

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Undervisning RS

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Undervisning RS	0	0	0	5.924	19.589
Hovedtotal	0	0	0	5.924	19.589

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	280.498	883	279.615	299.631	301.535
Hovedtotal	280.498	883	279.615	299.631	301.535

BEVILLING: Dagtilbud - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud - Demografireguleret	6.287.784	108.517	6.179.267	6.175.884	5.933.721
Forældrebetaling	0	1.421.912	-1.421.912	-1.428.657	-1.391.240
Tilskud til privatskoler og private institutioner mv.	32.553	0	32.553	38.983	45.692
Hovedtotal	6.320.337	1.530.429	4.789.908	4.786.209	4.588.173

BEVILLING: Dagtilbud special - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Dagtilbud special - Demografireguleret	345.121	48.835	296.286	301.209	288.779
Hovedtotal	345.121	48.835	296.286	301.209	288.779

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Undervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Tilskud til privatskoler og private institutioner mv.	475.467	0	475.467	466.000	436.634
Undervisning - Demografireguleret	3.368.084	193.463	3.174.621	3.246.807	3.242.262
Hovedtotal	3.843.551	193.463	3.650.088	3.712.807	3.678.896

BEVILLING: Specialundervisning - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Specialundervisning - Demografireguleret	1.003.317	47.967	955.350	965.437	913.788
Hovedtotal	1.003.317	47.967	955.350	965.437	913.788

BEVILLING: Sundhed - Demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Sundhed - Demografireguleret	296.346	611	295.735	295.451	287.088
Hovedtotal	296.346	611	295.735	295.451	287.088

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.319.840	0	1.319.840	509.793	198.320
Hovedtotal	1.319.840	0	1.319.840	509.793	198.320
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	789.620	0	789.620		
Anlægsbevillinger i alt	439.153	0	439.153		
Stjernemarkerede projekter i alt	91.067	0	91.067		
Anlæg i alt	1.319.840	0	1.319.840		

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	12.567	796	11.771	5.027	7.743
Refusion vedr. særligt dyre enkeltsager	0	4.017	-4.017	-2.572	-2.636
Hovedtotal	12.567	4.813	7.754	2.455	5.108

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	457.381
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	51.476
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	313
Forskydninger i langfristet gæld	500	0	500	712	449
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-257
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	50	-50	-51	-10
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	150	0	150	153	173
Renter af langfristet gæld	300	0	300	305	289
Hovedtotal	950	50	900	1.119	509.814

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets opgaver

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

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

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

Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	4.262	4.369	4.475	4.611
Anlæg	254	27	18	6
Overførsler mv.	1.837	1.865	1.895	1.925
Finansposter	189	21	11	2
I alt	6.543	6.281	6.399	6.545

Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

Udvalget står overfor følgende udfordringer i de kommende år:

Moderniseringsplan og alternative boformer

Antallet 65-79 årige københavnere er i de seneste år vokset markant, og fra 2019 forventes også antallet af +80-årige at stige. Dette skaber et øget behov for plejeboliger i Københavns Kommune. Med de gældende forudsætninger forventes der i perioden 2018-2030 at skulle opføres ca. 1.200 nye plejeboliger for at imødekomme det stigende behov. Den demografiske udvikling er en styringsmæssig udfordring for Sundheds- og Omsorgsudvalget. Endvidere presses plejeboligkapaciteten også af øget behov for hjemtagning af færdigbehandlede borgere fra hospitaler, som påvirker både 4-ugersgarantien og ventetiden for borgere omfattet af det frie plejeboligvalg. Det fremtidige behov for nye almene plejeboliger skal planlægges, finansieres og

kræver tid at gennemføre. Samtidig er der fokus på, at borgere med behov skal kunne komme tidligere på plejehjem og på at sikre den rette kapacitet på de specialiserede tilbud.

Desuden er der en øget efterspørgsel efter alternative boformer til de ældre københavnere, som måske behøver støtte og fællesskab, men endnu ikke behøver en plejebolig. Det kan fx være etablering af bofællesskaber til ældre københavnere, som har begrænset behov for fysisk pleje, men som har svært ved at overskue hverdagen. Eller til borgere, som har fysiske begrænsninger, men som gennem den rette velfærdsteknologiske løsning kan klare sig med begrænset hjem.

Borgere med kronisk sygdom

Afsættet for Københavns Kommunes sundhedspolitik 'Nyd livet, københavnere' er, at et godt helbred er et

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

godt udgangspunkt for, at vi kan trives fysisk, psykisk og socialt. Sundhed er en væsentlig ressource for den enkelte københavnere og for hele København, hvis vi skal realisere visionen om vækst og livskvalitet i byen. Mange københavnere lever med en eller flere kroniske sygdomme, og i de kommende år vil markant flere få eksempelvis diabetes og kræft. Med vedtagelsen af en ny handleplan for diabetes i 2016, er der særlig fokus på at påvirke den uheldige udvikling på diabetesområdet. Den indsats blev i 2016 samlet i et nyt Center for Diabetes.

De gode resultater fra Center for diabetes og Center for Kræft og Sundhed skal bruges til at tilrettelægge flere og bedre forløb, inkludere flere borgere og omfatte flere kroniske sygdomme. Kronisk sygdom rammer i høj grad social skævt. Så med udgangspunkt i sundhedspolitikken 'Nyd livet, københavnere' vision om at gøre noget ved ulighed i sundhed, er det derfor afgørende, at disse indsatser tilrettelægges, så de når alle københavnere, uanset hvilke ressourcer den enkelte borger selv kan mobilisere.

Demens

I takt med at københavnere lever længere, oplever flere desværre også at blive ramt af en demenssygdom. For at Københavns Kommune kan tilrettelægge den rette indsats og pleje er det vigtigt, at flere borgere bliver udredt for demens. Udredning er en regional opgave, som skal løftes gennem et styrket samarbejde med praktiserende læger og Region Hovedstaden. I kommunalt regi skal der sættes ind, når frontpersonalet møder borgerne, så vi bliver bedre til at

spotte de tidlige tegn – fx i sundhedshusene, i hjemmehjælpen og i forbindelse med de forebyggende hjemmebesøg.

Der er også potentiale for at skabe større fokus på demens – både på symptomer og sygdomsmestring – gennem samarbejde med civilsamfundet og med pårørende.

Større grad af selvhjulpethed

Selvhjulpethed – og den frihed det medfører – er en vigtig del af Københavns ældrepolitik 'Lev stærkt – hele livet'. I de kommende år vil der fortsat være fokus på, at Københavns ældre kan hjælpe sig selv og sætte sine egne ressourcer i spil. Borgerne skal opleve, at de med den rette støtte og træning, er i stand til at fortsætte med de ting, som er vigtige i deres dagligdag.

Derfor er der i 2016 gennemført udrednings- og rehabiliteringsforløb for ca. 4 ud af 5 af de borgere, som blev visiteret til hjemmepleje. Det tilbud skal udvikles og udbredes endnu mere i løbet af de næste år.

Udrednings- og Rehabiliteringsforløb understøtter, at ressourcerne bliver brugt bedst muligt og hjælper dem, der har mest brug for det. Men selvhjulpethed handler ikke kun om, at borgerne skal kunne klare sig med mindre hjælp. Det handler om muligheden for fortsat – eller igen – at kunne klare trapperne i opgangen, købe ind hos købmanden eller besøge venner og familie.

Ansatte i Sundheds- og Omsorgsudvalget

Tabel 2. Ansatte i Sundheds- og Omsorgsudvalget

	2016	2017	2018
Antal budgetterede årsværk	7.720	7.732	7.726

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Sundhed	579.096	576.992	592.327	596.683	604.452	659	675
Ældre	3.492.426	3.533.875	3.627.071	3.724.969	3.849.367	6.890	6.869
Administration	168.285	151.583	149.199	152.854	157.339	177	188
Service i alt	4.239.807	4.262.450	4.368.597	4.474.506	4.611.158	7.726	7.732
<i>Anlæg</i>							
Anlæg	115.767	254.302	26.992	18.243	6.078	0	0
Anlæg i alt	115.767	254.302	26.992	18.243	6.078	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Aktivitetsbestemt medfinansie- ring af sundhedsvæsenet	1.934.832	1.804.286	1.833.298	1.862.631	1.892.433	0	0
Særligt dyre enkeltsager	38.334	34.043	33.682	34.094	34.776	0	0
Ældreboliger	-576	-1.819	-1.819	-1.819	-1.819	0	0
Overførsler mv. i alt	1.972.590	1.836.510	1.865.161	1.894.906	1.925.390	0	0
<i>Finansposter</i>							
Finansposter i alt	213.217	189.317	20.646	11.414	2.280	0	0
Budget i alt	6.541.381	6.542.579	6.281.396	6.399.069	6.544.906	7.726	7.732

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Sundhed (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Begravelsesgodtgørelse og hospice	21.870	0	21.870	17.027	21.926
Eksternt arbejdsmiljø	26.123	727	25.396	22.052	24.652
Folkesundhed og sundhedsprojekter	82.300	4.782	77.518	86.747	51.317
Forebyggelsescentre	124.365	172	124.193	151.530	97.876
Færdigbehandlede patienter	22.396	0	22.396	22.523	17.772
Genoptræning efter sygehusindlæggelse	278.031	1.729	276.302	253.490	109.052
Medfinansiering af sundhedsvæsenet	0	0	0	5.130	
Voksentandpleje	31.376	2.058	29.318	30.442	30.119
Hovedtotal	586.461	9.468	576.993	588.941	352.714

BEVILLING: Ældre (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	84.410	3.552	80.858	85.015	
Hjemmepleje og sygepleje	938.834	2.793	936.041	957.696	
Hjælpe midler	157.584	0	157.584	157.817	
IT-drift og EOJ	68.828	0	68.828	46.810	
Internt arbejdsmiljø	13.981	0	13.981	13.043	
Køb og salg af pladser	348.894	146.111	202.783	191.251	
Madservice	68.510	37.609	30.901	30.419	
Myndighed	132.043	0	132.043	139.252	
Plejehjem	1.949.481	243.083	1.706.398	1.745.867	
Uddannelse	195.955	34.618	161.337	154.865	
Ældreområdet: Projekter og indsatser	124.411	81.290	43.121	29.763	
Hovedtotal	4.082.931	549.056	3.533.875	3.551.797	

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

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	152.449	866	151.583	171.146	167.817
Hovedtotal	152.449	866	151.583	171.146	167.817

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	254.302	0	254.302	117.735	50.746
Hovedtotal	254.302	0	254.302	117.735	50.746
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	126.614	0	126.614		
Anlægsbevillinger i alt	127.688	0	127.688		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	254.302	0	254.302		

BEVILLING: Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	1.804.286	0	1.804.286	1.967.724	1.720.115
Hovedtotal	1.804.286	0	1.804.286	1.967.724	1.720.115

BEVILLING: Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	1.819	-1.819	-586	-590
Hovedtotal	0	1.819	-1.819	-586	-590

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Ældreboliger (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
EGU elever	1.273	0	1.273		
Ældreboliger	66.178	33.408	32.770	38.986	32.578
Hovedtotal	67.451	33.408	34.043	38.986	32.578

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	606.542
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-364
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	-2.413
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	89.632
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	182.859	0	182.859	209.041	34.326
Forskydninger i langfristet gæld	5.080	0	5.080	6.156	5.895
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	946
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	77
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	0	0	0	261
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	115
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	14
Renter af langfristet gæld	1.378	0	1.378	1.644	1.655
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	61
Hovedtotal	189.317	0	189.317	216.842	736.748

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets opgaver

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

- forebyggende sociale foranstaltninger og døgnanbringelser af børn og unge
- ydelser til borgere med handicap
- tilbud til borgere med sindslidelse, herunder botilbud og støtte i egen bolig

- den sociale indsats og behandling på misbrugsområdet samt alkoholindsatsen
- tilbud til hjemløse og kriseramte kvinder
- hjemmepleje til borgere under 65 år
- indkomstoverførsler, bl.a. førtidspension og økonomisk hjælp til særlige persongrupper.

Socialudvalgets samlede udgifter

Socialudvalgets samlede udgifter i 2018 og fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter

Mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	5.351	5.458	5.553	5.674
Anlæg	207	61	25	0
Overførsler mv.	1.425	1.456	1.487	1.513
I alt	6.984	6.975	7.065	7.187

Socialudvalgets udfordringer de kommende år

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 3 hovedområder:

1. Efterspørgselspres på målgruppeområderne samt bevillingsudløb
2. Faglige udfordringer: Implementering af faglige omstillinger på Børnefamilier med særlige behov, Borgere med sindslidelse og Borgere med handicap
3. Kapacitetsudfordringer og strukturelle forskydninger på handicapområdet

Socialudvalget skal herudover bidrage med konkrete forvaltningsspecifikke effektiviseringsforslag for i alt 70,9 mio. kr. til samlet prioritering i budgetforhandlingerne i Borgerrepræsentationen. Herudover bidrager Socialudvalget med 11,6 mio. kr. til finansiering af Statens omprioriteringsbidrag og 8,1 mio. kr. til finansiering af uomgængelige merudgifter som følge af bortfaldet af Statens særtilskud til Københavns Kommune, jf. satspuljeaftalen for 2017-2020. Samlet skal Socialudvalget bidrage med 90,6 mio. kr. i forvaltningsspecifikke bidrag. Herfra kan trækkes stigende profiler fra tidligere års omprioriteringer på i alt 18,9 mio. kr.,

hvorved Socialudvalget skal vedtage nye omprioriteringsforslag til prioriteringsrummet mm. for samlet 71,7 mio. kr.

1. Efterspørgselspres på målgruppeområderne samt bevillingsudløb

De enkelte målgruppers udfordringer gennemgås nedenfor.

Borgere med sindslidelse

Der har siden 2015 været en stigning i anvisningslisten til botilbud for borgere med sindslidelse. Socialforvaltningen arbejder målrettet med at håndtere de udfordringer, som dette medfører for både borgere og deres pårørende.

Samtidig oplever bevillingsområdet et stigende demografisk pres, herunder færre døgnpladser i og hurtige udskrivning fra behandlingspsykiatrien. I Budget 2016 blev der afsat midler til fase 1 i den faglige omstillingsplan: Fremtidens bostøtte til borgere med sindslidelse, der skulle afhjælpe det demografiske pres på området. For fortsat at kunne håndtere det stigende demografiske pres, er der behov for at finansiere og igangsætte fase 2 af fremtidens bostøtte.

SOCIALUDVALGET

Borgere med handicap

Området for borgere med handicap er underlagt flere samtidige pres. Befolkningsstigningen i København betyder, at der kommer flere borgere med handicap. Samtidig får langt flere børn og unge en handicapdiagnose, særligt indenfor autismespektrumforstyrrelser. Herudover medfører en stigende levealder blandt borgere med handicap øget pres på området og øget plejeintensivitet.

Ovenstående udvikling medfører en væsentlig stigning i behovet for Socialforvaltningens ydelser, og det kommunale serviceniveau sættes derfor under pres, jf. også punkt 3 nedenfor.

Udsatte voksne

Københavns Kommune har som hovedstad en betydelig overrepræsentation af udsatte borgere, herunder særligt borgere ramt af hjemløshed og misbrugsproblematikker. Samtidig opleves der også en stigning i antallet af udsatte voksne i København med behov for Socialforvaltningens ydelser, uden at budgettet reguleres tilsvarende.

Socialforvaltningen vurderer, at der er behov for en stram økonomisk styring og tæt opfølgning på udviklingen.

Børnefamilier med særlige behov

På området for udsatte børn og unge oplever Socialforvaltningen en markant stigning i antallet af underretninger. Om end ikke alle underretninger fører til en børnesag, medfører stigningen i antallet af underretninger dog et øget pres på sagsbehandlingen.

Samtidig har Socialforvaltningen også identificeret et stort behov for at sætte effektivt og målrettet ind over for vold i hjemmet. Herudover har socialforvaltningen et stærk fokus på ungdomskriminalitet, for derigennem at opnå en forbedring af livskvaliteten for målgruppen, samt reducere antallet af børn og unge, der bliver kriminelle og endelig sikre en mere tryk og sikker by.

Borgere der modtager hjemmepleje

På hjemmeplejeområdet er der et stigende behov for at fokusere på rehabilitering for at øge borgernes selvhjælpenhed. Socialforvaltningen har et stort fokus på den rehabiliterende indsats og har målrettet ydelserne til borgeren, så der er mest mulig fokus på at hjælpe borgeren til at kunne klare sig selv, der hvor det er muligt og giver mening.

Samtidig oplever Socialforvaltningen stigende leverandørpriser på privat hjemmepleje og -hjælp. Der er således brug for stort fokus på udgiftsudviklingen for at kunne sikre budgetoverholdelse på området.

Bevillingsudløb, der håndteres i budgetforslaget

Socialudvalget har samlet bevillingsudløb i 2017 med genfinansieringsbehov på 58,5 mio. kr. service. Heraf vedrører 17,5 mio. kr. bortfald som følge af ophør af statens særtilskud.

For at sikre varig forankring af tilbud, der er kritiske for Socialforvaltningens kerner, har Socialudvalget besluttet at videreføre bevillingsudløb for samlet 5,4 mio. kr. inden for rammen af socialudvalgets budgetforslag, jf. tabel 2.

Tabel 2. Håndtering af bevillingsudløb inden for Socialudvalgets ramme

	Mio. kr. (2018 p/l)
Varig videreførelse af Ungeprojektet	4,3
Varig videreførelse af Socialt akuttilbud til borgere med sindslidelse	1,1
I alt	5,4

2. Faglige udfordringer: Implementering af faglige omstillinger på Børnefamilier med særlige behov, Borgere med sindslidelse og Borgere med handicap

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

De faglige omstillinger er væsentlige for at kunne tilpasse forvaltningens udgifter til de demografiske og strukturelle udviklinger i Socialforvaltningens målgrupper. Socialforvaltningen vil således fortsat arbejde målrettet med at komme i hus med de faglige omstillinger, for dermed at sikre høj kvalitet i ydelserne til borgeren inden for de fastsatte økonomiske rammer.

SOCIALUDVALGET

3. Kapacitetsudfordringer og strukturelle forskydninger på handicapområdet

Jf. ovenstående punkt 1 er handicapområdet under et betydeligt økonomisk pres. Som følge af et stigende antal borgere med handicap er der behov for at udvide kapaciteten på botilbud (servicelovens §§ 107/108-tilbud) til borgere med handicap for at sikre, at Københavns Kommune kan overholde den lovfastede forsyningsforpligtigelse på området.

Der er derfor behov for at afdække muligheden for at udvide kapaciteten.

Prioriteringer i Socialudvalgets budget for 2018

De interne omprioriteringer fremgår af tabel 3. Der er fundet finansiering af i alt 29,9 mio. kr. i interne udfordringer og bevillingsudløb, der blev besluttet ved Socialudvalgets 2. behandling af budgetforslag 2018.

Tabel 3. Omprioriteringer

	Mio. kr. (2018 p/l)
Interne omplaceringer – budgetmidler modtaget	
Borgere med sindslidelse – videreførelse af bevillinger, der udløber	5,4
Borgere med handicap – håndtering af interne udfordringer	24,5
Interne omplaceringer – budgetmidler afgivet	
Borgere med sindslidelse - Finansiering af interne udfordringer	-0,75
Borgere med handicap – Finansiering af interne udfordringer	-3,3
Børnefamilier med særlige behov – Finansiering af interne udfordringer	-15,95
Hjemmepleje – Finansiering af interne udfordringer	-2,1
Tværgående opgaver og administration - Finansiering af interne udfordringer	-3,5
Tværgående områder – Finansiering af interne udfordringer	-4,3
I alt	0

Ansatte i Socialudvalget

Tabel 4. Ansatte i Socialudvalget

	2016	2017	2018
Antal budgetterede årsværk	6.902	6.971	6.848*

*Der er et relativt stort fald i antal årsværk fra Vedtaget budget til 2017 til Budgetforslag 2018. Faldet på i alt 123 årsværk skyldes primært følgende:

- I Vedtaget Budget 2017 blev antallet af årsværk til håndtering af farlige borgere med sindslidelse midlertidigt forhøjet. Dermed bortfalder ca. 40 årsværk som følge af, at Socialforvaltningen fremover skal købe pladser til farlige borgere med sindslidelse.
- I Vedtaget Budget 2017 fik Socialforvaltningen ét-årige midler til modtagelse af flygtninge. Bortfaldet af disse midler i 2018 svarer til ca. 15 årsværk
- Bortfald af bevillinger med udgangen af 2017, samt effektiviseringer fra tidligere år medfører et fald i antallet af årsværk på knap 70.

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Børnefamilier med særlige behov	1.410.861	1.367.471	1.375.988	1.386.448	1.414.054	1.724	1.764
Borgere med sindslidelse	867.755	820.433	840.005	851.585	852.013	1.268	1.334
Udsatte voksne	507.963	545.185	551.006	553.487	559.339	941	940
Borgere med handicap	273.367	281.841	287.658	293.447	295.036	214	216
Tværgående opgaver og administration	245.978	228.920	220.902	213.499	213.744	209	216
Hjemmepleje	22.347	22.406	22.963	23.523	24.105	29	29
Borgere med handicap - demografireguleret	1.688.570	1.748.179	1.812.122	1.871.539	1.943.814	1.723	1.731
Hjemmepleje - demografireguleret	333.853	336.865	347.195	359.315	371.720	611	612
Service i alt	5.350.695	5.351.300	5.457.839	5.552.843	5.673.825	6.719	6.842
- heraf demografiregulerede service	2.022.423	2.085.044	2.159.317	2.230.854	2.315.534		
<i>Anlæg</i>							
Byggeri og modernisering af tilbud	123.384	206.467	60.460	25.121	1	0	0
Tværgående opgaver og administration	3.563	1.002	770	-1	-1	0	0
Anlæg i alt	126.947	207.469	61.230	25.120	0	0	0
<i>Efterspørgselsstyrede overførsler</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	1.409.182	1.425.404	1.455.593	1.486.995	1.513.270	129	129
Efterspørgselsstyrede overførsler i alt	1.409.182	1.425.404	1.455.593	1.486.995	1.513.270	129	129
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	70.973	1.020	1.020	1.020	1.020	0	0
Finansposter i alt	70.973	1.020	1.020	1.020	1.020	0	0
Budget i alt	6.957.796	6.985.192	6.975.682	7.065.978	7.188.115	6.848	6.971

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativt overhead	-1	0	-1	0	0
Administration	38.888	423	38.464	36.111	35.470
Dagbehandling og flexible indsatser	121.314	0	121.314	128.169	125.570
Foranstaltninger og tidlig indsats	1.040.343	65.171	975.172	1.035.817	1.043.194
Sagsbehandling	201.992	4.967	197.025	198.754	188.540
Sikrede institutioner	68.038	32.541	35.497	35.995	28.129
Hovedtotal	1.470.573	103.102	1.367.471	1.434.846	1.420.904

BEVILLING: Borgere med sindslidelse (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativt overhead	-1	0	-1	0	0
Administration	28.207	0	28.207	120.909	120.707
Dagtilbud til borgere med sindslidelse	81.995	9.573	72.423	68.146	67.965
Døgntilbud til borgere med sindslidelse	643.158	103.091	540.067	522.866	539.441
Foranstaltninger til borgere med sindslidelse i og udenfor eget hjem	73.608	353	73.254	50.931	43.090
Færdigbehandlede patienter	20.534	0	20.534	22.339	17.301
Sagsbehandling	85.947	-2	85.950	0	0
Hovedtotal	933.448	113.015	820.433	785.190	788.503

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativt overhead	0	0	0	1	-3
Administration	7.649	0	7.649	10.871	2.387
Borgere i eget hjem - sindslidende	0	0	0	0	0
Herberg	238.072	173.374	64.699	65.954	82.805
Krisecentre	108.156	67.817	40.338	47.887	41.311
Misbrugsbehandling	284.443	56.201	228.242	237.162	236.423
Sagsbehandling	21.076	519	20.557	6.815	19.611
Sociale tilbud, hjemløse og misbrugere	229.936	46.236	183.700	147.909	150.259
Hovedtotal	889.332	344.146	545.185	516.599	532.794

BEVILLING: Borgere med handicap (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	18.323	0	18.323	18.645	10.695
Administrativt overhead	-2	0	-2	0	0
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	149.494	11.647	137.847	137.235	146.060
Sagsbehandling	126.280	606	125.673	122.134	127.333
Hovedtotal	294.094	12.254	281.841	278.014	284.087

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Fælles administration	100.504	3.956	96.548	111.854	127.225
HR	50.999	5.315	45.684	53.219	45.309
IT	67.880	287	67.593	63.565	66.276
Øvrige sociale formål	19.095	0	19.095	21.522	19.405
Hovedtotal	238.478	9.558	228.920	250.160	258.214

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Hjemmepleje (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	2.924	0	2.924	3.114	2.812
Sagsbehandling	19.482	0	19.482	19.613	18.890
Hovedtotal	22.406	0	22.406	22.727	21.702

BEVILLING: Borgere med handicap - demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administrativt overhead	1	0	1	1	0
Dagbehandling og fleksible skoleindsatser	41.659	0	41.659	35.481	44.995
Dagtilbud til borgere med handicap	199.631	15.452	184.179	187.077	185.166
Døgntilbud til borgere med handicap	1.220.985	110.045	1.110.941	1.082.161	1.073.714
Døgntilbud til børn og unge	5.337	5.337	0	0	0
Foranstaltninger til borgere med handicap i og udenfor eget hjem	25.220	0	25.220	27.589	20.059
Foranstaltninger til børn og unge med handicap	273.893	6.142	267.752	265.837	304.536
Forebyggende foranstaltninger	0	0	0	0	0
Hjælpebidler	118.429	0	118.429	119.130	122.717
Hovedtotal	1.885.154	136.975	1.748.179	1.717.276	1.751.188

BEVILLING: Hjemmepleje - demografireguleret (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hjemme- og sygepleje	342.004	5.140	336.865	339.529	329.928
Hjemmepleje	0	0	0	0	0
Hovedtotal	342.004	5.140	336.865	339.529	329.938

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Byggeri og modernisering af tilbud (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	220.702	14.235	206.467	125.482	19.537
Hovedtotal	220.702	14.235	206.467	125.482	19.537
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	101.830	0	101.830		
Anlægsbevillinger i alt	114.671	14.235	100.436		
Stjernemarkerede projekter i alt	4.201	0	4.201		
Anlæg i alt	220.702	14.235	206.467		

BEVILLING: Tværgående opgaver og administration (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	1.002	0	1.002	3.623	747
Hovedtotal	1.002	0	1.002	3.623	747
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	1.002	0	1.002		
Anlæg i alt	1.002	0	1.002		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Førtidspension	1.354.756	75.167	1.279.590	1.318.600	1.286.072
Indlagte patienter	178.331	0	178.331	159.248	178.333
Indtægter fra den centrale refusionsordning	0	161.213	-161.213	-172.171	-173.332
Personlige tillæg	12.036	6.018	6.018	6.001	6.658
Revalidering - Blindeinstituttet	60.795	57.950	2.845	2.898	4.491
Sociale ydelser	231.461	112.549	118.912	118.562	119.388
Elever	921	0	921	0	0
Hovedtotal	1.838.301	412.897	1.425.404	1.433.138	1.421.609

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	266.939
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	1.517
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	57.844
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-539.502
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	414
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	0	0	0	70.430	-1.102
Forskydninger i langfristet gæld	800	0	800	712	791
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-2.896
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	-10
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-10	10	10	16
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	80	0	80	61	83
Renter af langfristet gæld	50	0	50	814	36
Renter af likvide aktiver	80	0	80	153	68
Hovedtotal	1.010	-10	1.020	72.179	-215.801

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Opgaver og bevillinger

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets opgaver

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

Forvaltningens opgaver er således at varetage myndighedsopgaver inden for miljøområdet, lokalplanlægning, byfornyelse, byggesagsbehandling, vej- og trafikområdet samt parkering. Yderligere varetager Teknik- og Miljøforvaltningen renhold- og vedligeholdelsesopgaven af byens veje, parker og kirkegårde samt parkeringskontrollen i København.

Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

Teknik- og Miljøudvalgets budgetterede nettoudgifter fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 1. Teknik- og Miljøudvalgets budgetterede nettoudgifter

I 1.000 kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	765.255	769.364	788.099	778.030
Anlæg	1.396.964	760.817	640.368	899.861
Overførsler mv.	51.215	53.421	2.992	2.809
I alt	2.213.433	1.583.603	1.431.459	1.680.701

Teknik- og Miljøudvalgets strategiske grundlag

Udvalget arbejder, som resten af kommunen, ud fra de overordnede ambitioner i "Københavnertællingen", hvor målet er at skabe en positiv udvikling i en vekselvirkning mellem vækst og livskvalitet. På teknik- og miljøområdet skabes den positive udvikling gennem visionen "Fællesskab København".

"Fællesskab København" blev vedtaget af Borgerrepræsentationen den 26. november 2015 som vision frem mod 2025 på teknik- og miljøområdet. I visionen "Fællesskab København" er der et ønske om at skabe en by sammen med københavnernes forstået bredt som alle aktører, interessenter og brugere i byen. "Fællesskab København" indeholder tre pejlemærker for København. København skal være en levende by, en by med kant og en ansvarlig by. Det vil sige, at København skal være en by, som har plads til byliv og natur, som har plads til forskellighed og forandring, og som tager ansvar for klimaet, miljøet og forbruget af ressourcer.

Temaer for Budget 2018

Budgetnotaterne til forhandlingerne om Budget 2018 udarbejdes ud fra de overordnede politikker og strategier vedtaget af Teknik- og Miljøudvalget. Budgetnotaterne er opdelt i otte temaer funderet i "Fællesskab København" samt en øvrige-kategori:

1. *En bedre hverdag i byrummet:* "Byen skal være gæstfri og ren, og det skal være nemt at komme frem".
2. *Verdens bedste cykelby:* "Københavns mange cykler bidrager til byens puls, og derfor skal København også i 2025 være verdens bedste cykelby".
3. *Mere bynatur:* "Vi skal flette naturen ind i byen hver gang, vi har mulighed for det".
4. *Fleksibel og kreativ brug af byen:* "Vi skal skabe et mere fleksibelt og dynamisk København, så byen passer til det levede liv".
5. *Unikke kvarterer i sammenhæng:* "Det er vigtigt, at alle typer af mennesker har mulighed for at bo i København".
6. *Første CO2-neutrale hovedstad:* "I 2025 skal København som den første hovedstad være CO2-neutral".
7. *Intet spild af ressourcer:* "I 2025 er ansvarlighed ikke noget, vi kan vælge til eller fra".
8. *Klimasikker med mere værdi:* "København skal være en robust by, som er sikret mod fremtidens klima".
9. *Øvrige:* Kategorien omhandler de initiativer, som sikrer de overordnede rammer, så byen fungerer i hverdagen.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets udfordringer de kommende år

En af de største udfordringer for forvaltningen og byen er nedslidningen på kommunens veje, herunder hvad der årligt skal afsættes i øget vedligehold for at genoprette og undgå yderligere nedslidning af kommunens veje. Status på genopretnings-behovet er, at

det er nødvendigt at afsætte 2.281 mio. kr. til genopretning for at indhente efterslæbet for vejinfrastrukturen i 2022. Beregningerne i genopretningsmodellen viser, at der udover de årlige vedligeholdelsesbudgetter, hvert år frem til og med 2022 skal afsættes 287 mio. kr. for at kunne fastholde det nuværende efterslæb og yderlige nedslidning undgås. Hvis efterslæbet skal være væk i 2022, skal der afsættes yderligere 169 mio. kr. årligt frem til og med 2022, se også tabellen nedenfor.

Tabel 2. Genopretningsbehovet på vejinfrastrukturen

Beløb i mio. kr. (2018 p/l)	
Teknik- og Miljøudvalgets genopretningsramme	130
Fastholdelse af det nuværende efterslæb og yderligere nedslidning undgås	157
Årligt genopretningsbehov for at undgå yderligere nedslidning	287
Fjernelse af det nuværende efterslæb	169
Årligt genopretningsbehov for at fjerne efterslæbet i 2022	456

Effektiviseringsforslag i 2018

Tabellen nedenfor viser forvaltningens forslag til forvaltningsspecifikke effektiviseringer i 2018 efterfulgt af en kort beskrivelse af de enkelte forslag. Teknik- og Miljøforvaltningens måltal for de forvaltningsspecifikke effektiviseringer for 2018 er på 13,16 mio. kr., som skal leveres til den fælles effektiviseringsstrategi 2018.

Korrigeres der for de stigende effektiviseringsgevinster fra tidligere års effektiviseringsforslag (7,43 mio. kr.) og tværgående indkøbs effektiviseringer (1,70 mio. kr.), skal der samlet set leveres nye effektiviseringer for 4,03 mio. kr. Der er udarbejdet effektiviseringsforslag for i alt 7,15 mio. kr. De forslag der går til de forvaltningsspecifikke effektiviseringer i 2018 fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 3. Projekter der kan bidrage til de forvaltningsspecifikke effektiviseringer i 2018

Projekt, alle beløb er i 1000. kr. 2018 p/l	Samlet varig ændring 2018	Samlet varig effekt	Samlet investeringsbehov
Genbrug af asfaltfræs	-900	-900	0
Insourcing af rådgivningsopgaver vedr. vedligeholdelse af broer og bygværker*	-528	-528	0
Insourcing af TV-inspektion af vejbrønde	-500	-500	1.900
Mere optimal udnyttelse af vandværksvand i driften	-293	-293	700
Optimering af driften af legepladser i Byens Drift	-810	-810	2.000
Smartere drift af byens springvand	-500	-555	2.500
Yderligere udvikling af digitalt vejvedligehold – PUMA	-500	-500	0
Bidrag til de forvaltningsspecifikke effektiviseringer 2018	-4.031	-4.086	7.100

*Den samlede effektivisering for projektet er på i alt 600 t. kr. hvoraf 528 t.kr. bidrager til Teknik- og Miljøforvaltningens forvaltningsspecifikke effektiviseringer, og 72 t.kr. anvendes på interne omprioriteringer i Teknik- og Miljøforvaltningen.

**Den stigende profil vil blive modregnet i måltallet for de kommende års forvaltningsspecifikke effektiviseringer.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

De forslag som går til interne omprioriteringer i Teknik- og Miljøforvaltningen fremgår at tabellen nedenfor:

Tabel 4. Projekter der går til intern omstilling i Teknik- og Miljøforvaltningen i 2018

Projekt, alle beløb er i 1000. kr. 2018 p/l	Samlet varig ændring 2018	Samlet varig effekt	Samlet investeringsbehov
Følgende aktiviteter har fået et mindre budget			
Insourcing af rådgivningsopgaver vedr. vedligeholdelse af broer og bygværker*	-72	-72	0
Optimering af sagsbehandling og arbejdsgange	-2.000	-2.000	0
Samtænkning af implementeringen af Agenda-21-strategien med andre planer, politikker og strategier	-600	-600	0
Udmeldelse af Fairtrade-samarbejdet	-450	-450	0
Bidrag til den interne omstilling i 2018	-3.122	-3.122	0
Følgende aktiviteter har fået et større budget			
Øget rengøringsfrekvens på de 20-25 offentlige toiletter med størst behov	3.122	3.122	0
Weekendåbning af toiletterne ved de fem bemandede legepladser, som endnu ikke har weekendåbne toiletter. Udvidet sæsonåbning for 29 park-toiletter med oktober og marts måned, når vejret tillader det.			
	0	0	0

*Den samlede effektivisering for projektet er på i alt 600 t. kr. hvoraf 528 t.kr. bidrager til Teknik- og Miljøforvaltningens forvaltningsspecifikke effektiviseringer, og 72 t.kr. anvendes på interne omprioriteringer i Teknik- og Miljøforvaltningen.

Ansatte i Teknik- og Miljøudvalget

Tabel 5. Ansatte i Teknik- og Miljøudvalget

	2016	2017	2018
Antal budgetterede årsværk	2.116	2.121	2.121

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Ordinær drift	1.050.839	1.054.329	1.072.342	1.092.948	1.078.731		
Byfornyelse, ydelsesstøtte	205.796	201.140	203.437	205.269	205.061		
Parkering	-478.867	-490.215	-506.415	-510.118	-505.763		
Service i alt	777.768	765.255	769.364	788.099	778.030	1.936	1.936
<i>Anlæg</i>							
Ordinær anlæg	725.729	924.389	371.554	369.558	224.200		
Byfornyelse anlæg	120.143	272.481	236.374	123.404	158.373		
Takstfinansieret anlæg	22.081	18.253	7.845	1.117	-1.700		
Klima anlæg	183.236	181.841	145.045	150.853	514.932		
Anlæg i alt	1.051.189	1.396.964	760.817	644.933	895.805	484	484
<i>Overførsler mv.</i>							
Byfornyelse, efterspørgselssty- rede overførsler	2.696	4.348	3.557	3.130	2.950		
Jorddeponi	0	0	0	0	0		
Affaldsområdet	-4.106	47.000	50.000	-0	-0		
Klima drift	-131	-133	-136	-138	-141		
Overførsler mv. i alt	-1.541	51.215	53.421	2.992	2.809	0	0
<i>Finansposter</i>							
Indskud i Landsbyggefonden	499.333	302.727	393.473	130.000	0		
Nordhavnsvej tilkoblingsanlæg	64.953	0	3.367	0	0		
Øvrige finansposter	7.970	318	320	323	325		
Finansposter i alt	572.256	303.045	397.161	130.323	325	0	0
Budget i alt	2.399.672	2.516.479	1.980.763	1.566.347	1.676.970	2.420	2.420

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	311.188	136.712	174.477	167.553	165.648
Byens Drift	655.248	139.678	515.570	540.814	531.457
Byens Fysik	147.806	18.327	129.479	117.685	129.091
Byens Udvikling	132.604	9.973	122.631	133.882	127.081
Fællessekretariat	125.490	13.317	112.172	108.769	135.469
Hovedtotal	1.372.337	318.007	1.054.329	1.068.703	1.088.746

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Fysik	157.428	0	157.428	164.077	157.089
Byens Udvikling	47.512	3.800	43.712	45.218	39.663
Hovedtotal	204.940	3.800	201.140	209.295	196.751

BEVILLING: Parkering (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	170.156	661.825	-491.668	-488.479	-397.952
Byens Udvikling	1.477	0	1.477	1.471	1.497
Fællessekretariat	-23	0	-23	0	0
Hovedtotal	171.610	661.825	-490.215	-487.007	-396.455

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	985.618	-61.229	924.389	738.067	814.750
Hovedtotal	985.618	-61.229	924.389	738.067	814.750
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	314.380	-3.407	310.973		
Anlægsbevillinger i alt	527.524	-48.213	479.311		
Stjernemarkerede projekter i alt	143.714	-9.609	134.105		
Anlæg i alt	985.618	-61.229	924.389		

BEVILLING: Byfornyelse anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	523.364	-250.882	272.481	122.185	154.256
Hovedtotal	523.364	-250.882	272.481	122.185	154.256
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	92.434	-33.646	58.788		
Anlægsbevillinger i alt	412.555	-209.961	202.593		
Stjernemarkerede projekter i alt	18.375	-7.275	11.100		
Anlæg i alt	523.364	-250.882	272.481		

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	25.547	-7.294	18.253	22.456	4.900
Hovedtotal	25.547	-7.294	18.253	22.456	4.900
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	25.547	-7.294	18.253		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	25.547	-7.294	18.253		

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Klima anlæg (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	181.841	0	181.841	186.351	10.168
Hovedtotal	181.841	0	181.841	186.351	10.168
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	181.841	0	181.841		
Stjernemarkerede projekter i alt	0	0	0		
Anlæg i alt	181.841	0	181.841		

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Drift	858	0	858		
Byens Fysik	7.059	3.569	3.491	2.742	4.211
Hovedtotal	7.917	3.569	4.349	2.742	4.211

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Fysik	127.600	127.600	0	0	-689
Hovedtotal	127.600	127.600	0	0	-689

BEVILLING: Affaldsområde (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Anvendelse	83.058	551.921	-468.864	-494.824	-577.438
Byens Drift	422.862	15.400	407.462	394.690	381.861
Byens Udvikling	108.402	0	108.402	95.959	85.565
Hovedtotal	614.321	567.321	47.000	-4.176	-132.011

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Byens Udvikling	217	350	-133	-133	113
Hovedtotal	217	350	-133	-133	113

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	1.421.334
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-649
Forskydninger i kortfristede tilgodeha- vender i øvrigt	0	0	0	0	22.978
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	96.049
Forskydninger i langfristede tilgodeha- vender	302.527	0	302.527	573.675	270.850
Forskydninger i langfristet gæld	100	0	100	4.882	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-12.792
Forskydninger i passiver vedrørende be- løb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	237
Forskydninger i tilgodehavender hos sta- ten	0	0	0	0	-2.482
Kurstab og kursgevinster M.V.	0	0	0	-203	0
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	-203	-1
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	4
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-145	145	-203	130
Renter af langfristet gæld	0	0	0	4.983	
Renter af likvide aktiver	40	0	40	41	50
Renter af udlæg vedrørende forsynings- virksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	300	67	233	-986	199
Hovedtotal	302.967	-78	303.045	581.984	1.795.907

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgaver

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

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

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

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

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

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

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget udgifter svarende til ca. 7,1 mia. kr. heraf ca. 840 mio. kr. til serviceudgifter og ca. 6.207 mio. kr. til overførsler. Ca. 5,8 mia. kr. går til udbetaling af forsørgelsesydelse (kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge mv.) mens de resterende ca. 0,6 mia. kr. bruges til aktiveringsindsatsen for de ledige (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, 6-ugers selvvalgt uddannelse, ordinær uddannelse, brobygningsforløb og nytteaktivering mv.) og danskuddannelse.

Tabel 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

mio. kr. (løbende priser)	2018	2019	2020	2021
Serviceudgifter	840	859	861	879
Anlæg	9	0	0	0
Overførsler mv.	6.207	6.288	6.404	6.538
I alt	7.055	7.148	7.265	7.417

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer det kommende år

I 2018 står Beskæftigelses- og Integrationsudvalget overfor en række faglige og økonomiske udfordringer. De væsentligste økonomiske udfordringer er;

- Bortfald af bevillinger
- Bortfald af statsrefusion til danskuddannede

Bortfald af bevillinger

I 2018 påvirkes Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens rammer til både service og indsats af en

række udløb af midlertidige bevillinger. Alene på service bortfalder bevillinger svarende til ca. 55,8 mio. kr., heraf udgør 20 mio. kr. bevillinger til modtagelse af flygtninge, som endegyldigt bortfalder såfremt der ikke prioriteres forlængelse i 2018. På Indsatsrammen er bortfaldet i alt 47,6 mio. kr., herunder 30 mio. kr. vedrørende omlægning fra indsats til service i forbindelse med omlægning af beskæftigelsesindsatsen. Dertil kommer, at forvaltningens bidrag til tværgående og forvaltningsspecifikke effektiviseringer reducerer driftsrammen yderligere.

Bortfald af statsrefusion på danskuddannelsesområdet

I 2018 har Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningens en finansieringsudfordring på danskundervisningsområdet, som følge af den nationale politiske aftale og afskaffelse af PSO-afgiften, der blandt andet blev finansieret gennem reduceret statslig refusion til kommunernes danskuddannelsesudgifter. Ændringen forventes at medføre et ekstra finansieringsbehov på 20 mio. kr., fordi borgerne har retskrav på uddannelse.

Såfremt **danskundervisningsområdet** ikke effektiviseres vil finansieringsbehovet derudover kunne stige med ca. 10 mio. kr. yderligere og dermed samlet udgøre ca. 30 mio. kr. årligt.

Ansatte i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

I tabel 2 ses den forventede udvikling i antallet af ansatte på Beskæftigelses- og integrationsudvalgets område i perioden fra 2016 til 2018. De ansatte står bl.a. for de løbende kontaktfølg i jobcentre, aktivering i beskæftigelsescentre og administrationen af udbetaling af forsørgelses ydelser og indsatsen for sygedagpengemodtagere.

Tabel 2. Ansatte i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

	2016	2017	2018
Antal budgetterede årsværk	2.650	2.160	2.130

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter					Personaletal (årsværk)	
	2017 (1.000 kr.)	2018 (1.000 kr.)	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2018	2017
Alle beløb er i løbende priser							
<i>Service</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	698.116	710.870	725.291	729.969	743.670	1.095	1.105
Integrationsaktiviteter	19.187	12.898	17.306	11.578	11.867	5	5
Administration	143.638	116.150	116.879	119.883	123.135	140	160
Service i alt	860.941	839.918	859.476	861.430	878.673	1.240	1.270
<i>Anlæg</i>							
Beskæftigelsesindsatsen	8.452	8.559	0	0	0	0	0
Anlæg i alt	8.452	8.559	0	0	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>							
Efterspørgselsstyrede overførsler	5.699.304	5.638.283	5.751.021	5.866.012	5.983.333	500	500
Efterspørgselsstyrede indsats	595.204	568.722	537.137	537.840	555.056	390	390
Overførsler mv. i alt	6.294.508	6.207.005	6.288.158	6.403.853	6.538.389	890	890
<i>Finansposter</i>							
Finansposter	0	0	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0	0	0
Budget i alt	7.163.901	7.055.482	7.147.634	7.265.283	7.417.062	2.130	2.160

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Center for driftsunderstøttelse	0	0	0	0	0
Erhvervsservice	40.879	0	40.879	41.577	45.266
IT-udgifter mm.	33.968	0	33.968	34.055	34.698
Jobcenterdrift	554.694	2.603	552.091	545.727	556.574
Løntilskud dagpengemodtagere	3.150	0	3.150	3.162	3.139
Midlertidig indkvartering af flygtninge	0	0	0	4.055	1.219
Ydelsesadministration	80.782	0	80.782	81.408	83.236
Hovedtotal	713.473	2.603	710.870	709.984	724.133

BEVILLING: Integrationsaktiviteter (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	12.898	0	12.898	19.513	9.979
Hovedtotal	12.898	0	12.898	19.513	9.979

BEVILLING: Administration (Service)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Administration	116.150	0	116.150	146.080	141.975
Hovedtotal	116.150	0	116.150	146.080	141.975

BEVILLING: Beskæftigelsesindsatsen (Anlæg)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Anlægsprojekter	8.559	0	8.559	8.596	2.579
Hovedtotal	8.559	0	8.559	8.596	2.579
Uudmøntet rådighedsbeløb i alt	0	0	0		
Anlægsbevillinger i alt	0	0	0		
Stjernemarkerede projekter i alt	8.559	0	8.559		
Anlæg i alt	8.559	0	8.559		

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
A-dagpenge	1.683.964	50.974	1.632.990	1.596.185	1.714.488
Fleksjob, ledighedsydelse og seniorjob	1.348.434	442.970	905.464	780.941	667.842
Kontanthjælp mm.	3.054.183	664.414	2.389.769	2.604.855	2.636.185
Sygedagpenge	1.111.327	401.267	710.060	814.211	753.833
Hovedtotal	7.197.908	1.559.625	5.638.283	5.796.192	5.772.348

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede indsats (Overførsler mv.)

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud og ressourceforløb	825.166	302.453	522.713	559.448	584.041
Integrationsindtægter	0	81.536	-81.536	-81.296	-62.721
Introduktionsprogrammer og danskundervisning	283.788	156.243	127.545	127.171	102.280
Hovedtotal	1.108.954	540.232	568.722	605.322	623.599

BEVILLING: Finansposter

Alle beløb er i 2018 pris- og lønniveau	Budgetforslag 2018			Budget 2017	Regnskab 2016
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	-4.311.411
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	75.200
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-74.908
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-8.492
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	10.345
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-2.745
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-1
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Hovedtotal	0	0	0	0	-4.312.011

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Omvisning	50	50	60	0,08 mio. kr.
2.	Tårntur	30	30	40	0,27 mio. kr.
3.	Omvisning, tårntur og ur	80	80	100	0,02 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,29 mio. kr.	0,29 mio. kr.	0,37 mio. kr.	0,37 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Bibliotekerne – Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 30 dage efter endt lånetid, betragtes det som bortkommet og skal erstattes. Biblioteket udsender derfor en regning. Der er ikke fastsat regler for erstatning i lov eller bekendtgørelse. Spørgsmål om erstatning skal derfor afgøres ud fra almindelige erstatningsretslige regler. Bortkommet eller ødelagt materiale skal derfor erstattes med genanskaffelsesprisen for det pågældende materiale. Udover erstatningsbeløb skal der betales for udgifter til dækning af evt. licensrettigheder. Desuden skal der betales 90 kr. til dækning af følgeudgifter.
Kalkulationsprincip:	Hvis den reelle genanskaffelsespris ikke kan findes, benyttes bibliotekets standardpriser, jf. nedenfor.
Bemærkninger:	Priserne er ikke fremskrevet i forhold til 2015, da standardpriserne fortsat vurderes som værende dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris. 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 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Bog	255		255	-
2.	Tegneserie	85	85	85	-
3.	Tidsskrift	85	85	85	-
4.	Indbundne årgange af tidsskrifter	750	750	750	-
5.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	560	-
6.	Sprogkurser med video, cd, dvd, etc.	2.050	2.050	2.050	-
7.	Lydbøger pr. enkelt cd, bånd, etc.	210	210	210	-
8.	Konsolspil, cd-rom	665	665	665	-
9.	Musik cd	180	180	180	-
10.	Film	460	460	460	-
11.	Øvrige materialer	255	255	255	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	0 – 7 dage – Voksne	20	20	20	-
2.	0 – 7 dage – Børn	10	10	10	-
3.	8 – 30 dage - Voksne	120	120	120	-
4.	8 – 30 dage - Børn	55	55	55	-
5.	Over 30 dage - Voksne	230	230	230	-
6.	Over 30 dage - Børn	120	120	120	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	8,4 mio. kr.	10,5 mio. kr.	10,7 mio. kr.	10,7 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Voksen – enkeltbillet	40	40	40	3,5
2.	Voksen – Grøn tid ¹	20	20	20	2,7
3.	Voksen – rabatkort 12 klip	360	360	360	4,9
4.	Voksen – månedskort	315	315	315	0,7
5.	Voksen - årskort Grøn tid ¹	850	850	850	0,3
6.	Barn ² – enkeltbillet	20	20	20	2,4
7.	Barn ² – Grøn tid ¹	10	10	10	0,5
8.	Barn ² – rabatkort 12 klip	180	180	180	0,5
9.	Barn ² – månedskort	135	135	135	0,2
10.	Gruppebillet ³	80	80	80	0,6
11.	Pensionist/studerende/børn - årskort Grøn tid ¹	425	425	425	1,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	16,0 mio. kr.	17,3 mio. kr.	17,6 mio. kr.	17,6 mio. kr.

Note 1: Grøn tid gælder mandag til fredag kl. 6-15. På Bellahøj Svømmestadion gælder grøn tid 8-15.

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.

Note: Totalbeløbet i 2016 er estimerede regnskabstal, da delindtægterne ikke opgøres separat. Totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Voksen - enkelt	120	120	120	0,9
2.	Voksen – rabatkort 12 klip	1.200	1.200	1.200	0,9
3.	Pensionist - enkelt	50	50	50	0,4
4.	Pensionist – rabatkort 12 klip	500	500	500	0,3
5.	Pensionist - årskort ¹	1.500	1.500	1.500	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,8 mio. kr.	2,8 mio. kr.	2,9 mio. kr.	2,9 mio. kr.

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

Note: Totalbeløbet i 2016 er estimerede regnskabstal, da delindtægterne ikke opgøres separat. Totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Svømmebade pr. elev/lærer i undervisning	11	11	11	0,3
2.	Institutionskort - 12 klip (personer over 15 år 2 klip)	110	110	110	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er estimerede regnskabstal, da delindtægterne ikke opgøres separat. Totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Rykkergebyr for opkrævninger
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 66, ændret d. 21/01/2010, om gebyrer samt Justitsministeriet, Lov nr. 459, ændret d. 13/05/2014, om renter § 9b.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen reguleres i den kommunale gebyr- og rentelov, som foreskriver en maksimal opkrævning for offentlige krav på 250 kr., samt renteloven som foreskriver en maksimal opkrævning på 100 kr. for civilretslige krav.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimum.
Bemærkninger:	Regnskabstallet for 2016 er betydeligt højere end tidligere, hvilket dels skyldes et ændret bogføringsprincip, og dels modtagelse af flere sager til opkrævning fra forvaltningerne i Københavns Kommune. Der forventes en stigning i gebyrindtægterne fra 2017 og frem, men stigningen er endnu ikke kvalificeret, hvorfor den ikke er medregnet i de samlede indtægter.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	54,2 mio. kr.	36,8 mio. kr.	37,5 mio. kr.	36,8 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er det vedtagne budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018 ud.

Benævnelse:	Gebyr ved for sent anmeldt adresseflytning
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Bekendtgørelse af lov om Det Centrale Personregister § 58, stk. 1, jf. § 57, stk. 1, nr. 1-3, 5.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutningen indenfor rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Gebyret er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Gebyret pålægges ved for sent anmeldt af flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	Fra 2016 blev bøden hævet til 1.000 kr., og samtidig blev tidsfristen ændret fra 28 dage til 14 dage for anmeldelse af flytning, hvilket medfører en øget indtægt. Gebyrindtægterne har været særligt høje i 2016, da bøderne indtægtsføres, når fakturaen er afsendt. De bøder, der er givet uberettiget modregnes herefter i 2017. Derfor er gebyrindtægterne i 2016 en smule atypiske.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	1.000	0,9
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	0,9 mio. kr.	0,9 mio. kr.	0,9 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling af personlige tillæg
Hjemmel:	Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold, Lov nr. 10, ændret d. 12/01/2015, om social pension § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 % benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr.
Bemærkninger:	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 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.050	6.150	6.250	-
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	9.450	9.650	9.850	-
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.750	1.800	1.850	-
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	2.900	2.950	3.000	-
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte (kr. pr. måned)	66.000	67.300	68.650	-

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	75	0,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	75	0,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Pris for Husejerattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5, ændret d. 09/01/2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyr fastsat af ministeriet.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borgerservice få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Husejerattester	75	75	75	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af Sundhedskort
Hjemmel:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, Sundhedsloven § 11, stk. 1, 1. pkt., bekendtgørelse nr. 566 med ikrafttrædelse 29/04/2015.
Fastsættes af:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse.
Prisfastsættelsesprincip:	Det fremgår af bekendtgørelse nr. 1067, ændret d. 14/11/2012, § 14, stk. 2, at gebyret for sundhedskort og særligt sundhedskort reguleres én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. lov om en satsreguleringsprocent. Prisen fastsættes endeligt i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 200 kr. i 2018 har Kultur- og Fritidsforvaltningen beregnet ud fra ministeriets seneste beregningsmetode med den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 % afrundet til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Den endelige satsreguleringsprocent fastsættes i august 2015 og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse offentliggør i november cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	190	195	200	487
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,2 mio. kr.	4,7 mio. kr.	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Gebyr for skatte- og ejendomsattest	100	100	100	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.

Note: Totalbeløbet i 2016 er regnskabstal, totalbeløbet i 2017 er vedtaget budget og totalbeløbet i 2018 er den foreløbige forventning til niveauet i 2018.

Styrelsesloven § 41a gælder:

Benævnelse:	Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud	
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71	
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen	
Prisfastsættelsesprincip:	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)	
Kalkulationsprincip:	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2017 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2017 og 2018.	
	Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2016'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 2017 efter følgende skala (beløbene er i 2017 pl.)	
	Indtægt (kr.): [2017 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads
	Til og med 170.101	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.
	170.101 – 173.869	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn
	173.869 – 528.200	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.768 kroners indtægtsstigning med: • 0,25 procentpoint for førskolebørn

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

		• 0,3 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn
	528.200 og derover	Intet fripladstilskud
	Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn.	
	I 2017 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 59.492 kr. højere for alle indkomstintervaller.	
	Der opkræves særskilt takst for den forældrebetalte frokost i de daginstitutioner, hvor forældrene har valgt frokostordningen til. Taksterne herfor fremgår af tabel med benævnelse Forældrebetalt frokostordning . Der opkræves ikke takst i specialbørnehaver.	
	Der er to takster på 6-9 området i 2016. Det skyldes, at ny fritids struktur træder i kraft fra 1. august 2016, hvorfor der er en takst i 5 måneder fra august til december i 2016.	

	Underpunkt	Beløb i 2016 (jan.-jul.) (kr.)	Beløb i 2016 (aug.-dec.) (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio.kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.310	3.310	3.199	3.203	36
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12. mdr.)	2.844	2.844	2.868	3.182	530
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.912	1.912	2.021	1.740	375
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.011	975	953	1.004	194
5.	Fritidsklubber 10 – 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	508	508	514	449	35
6.	Juniorklubber 12 – 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	508	508	514	449	19
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.	Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.011	975	953	1.004	4

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	508	508	514	449	2
11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	68	68	69	70	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)					
	- Vuggestue	150	150	153	156	0
	- Børnehave	114	114	116	119	0
	- Fritidshjem	64	64	65	66	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	340	340	347	354	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	89	89	91	93	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	848	848	866	885	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	53	53	54	55	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.167		1.178	1.194	1.194

Styrelsesloven § 41a gælder:

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

	Underpunkt	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)*	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio.kr.)
1.	Vuggestue (kr. pr. måned 12 mdr.)	610	615	625	103
2.	Børnehave (kr. pr. måned 12 mdr.)	639	637	648	130
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	203	218	235	233

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Takster ved brug af gokartbanen
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2017 til 2018
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	623	635	649	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.500	1.529	1.562	
3.	Garageleje (pr. år)	3.147	3.208	3.277	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	268	273	279	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.050	1.070	1.093	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	61	62	63	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private lånere (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2017 til 2018
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 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. time	123	125	126	
	Yderligere udlån	61	62	63	
2.	Sportshaller		-	-	
	Pr. time (dag)	958	976	990	
	Pr. time (aften)	1.128	1.150	1.166	
	Pr. time (weekend)	1.335	1.361	1.380	
3.	Gymnastiksale uden bad		-	-	
	Pr. time/uge	804	820	832	
	Derefter pr. time	379	386	391	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)		-	-	
	Pr. time/uge	976	995	1.009	
	Derefter pr. time	487	496	504	
5.	Benyttelse af klaver		-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	215	217	222	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder		-	-	
	Pr. gang	2.317	2.362	2.396	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.317	2.362	2.396	
	Derefter pr. time	598	610	619	
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer		-	-	
	Pr. gang	1.560	1.590	1.613	
	Lørdag/søndag pr. time	585	596	605	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre		-	-	
	Pr. Gang	794	809	821	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

9.	Lørdag/søndag pr. time	598	610	619	
	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag		-	-	
10.	Pr. påbegyndt time	585	596	605	
	Weekendudlån		-	-	
11.	Pr. Gang	4.705	4.796	4.865	
	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend		-	-	
12.	Hverdage	195	199	202	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	574	585	593	
	Lørdage øvrige timer	355	362	367	
	Søn- og helligdage	355	362	367	
			-	-	
	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend		-	-	
	Hverdage	188	192	195	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	268	273	277	
	Lørdage øvrige timer	348	355	360	
	Søn- og helligdage	348	355	360	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018
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 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	22.756	23.195	23.527	
	Depositum	11.387	11.607	11.773	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.267	2.311	2.344	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.667	5.776	5.858	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	566	577	585	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.834	2.889	2.931	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.620	2.671	2.710	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.742	3.814	3.869	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.877	1.913	1.940	
9.	Forscene	2.834	2.889	2.931	
10.	Kantine	5.667	5.776	5.858	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	964	983	997	
12.	Storskærmpjektor	4.997	5.093	5.166	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.134	1.156	1.172	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	227	231	234	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018
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 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	183	187	190	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen						
Bemærkninger:	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2017 efter følgende skala. <table border="1"> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2018 p/l</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af brutto-driftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 170.101</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 170.101 og 528.200</td><td>Delvis friplads</td></tr> </table>	Indtægt (kr.): 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af brutto-driftsudgifterne pr. plads	Til og med 170.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 170.101 og 528.200	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af brutto-driftsudgifterne pr. plads						
Til og med 170.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 170.101 og 528.200	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold			
	Små klasser (2 timer)	1.066	1.087	1.103
	Store klasser (2,5 time)	1.278	1.303	1.322
	Billedværksted søndag	75	76	77
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,8 mio. kr.	Ca. 0,8 mio. kr..	Ca. 0,8 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	200	204	207
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca., 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.

Benævnelse:	Musikskolen						
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Musikloven)						
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen						
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2017 til 2018						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen.						
	Der gives søskenderabat på 25 %.						
	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2015 efter følgende skala.						
Bemærkninger:	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 166.727</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 166.727 og 517.855</td><td>Delvist friplads</td></tr> </tbody> </table>		Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads	Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 166.727 og 517.855	Delvist friplads
	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads						
Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 166.727 og 517.855	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson			
1.	Leje af instrument	812	828	840
2.	B-elever	4.128	4.208	4.268
3.	A-elever	2.864	2.919	2.960
4.	Begynder	2.330	2.375	2.409
5.	Musikkarrusel	2.485	2.533	2.569
7.	Ensemblesang	1.508	1.537	1.559
8.	Musik og bevægelse	1.508	1.537	1.559
9.	Musikalsk legestue	1.508	1.537	1.559
10.	Orkester	1.508	1.537	1.559
11.	Kor	1.173	1.196	1.213
12.	Børnehave	1.173	1.196	1.213
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,5 mio. kr.	Ca. 3,6 mio. kr.	Ca. 3,7 mio. kr.

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af af prisudviklingen fra 2017 til 2018
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer 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.
Bemærkninger:	I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	22	23	24
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 16,8 mio. kr.	Ca. 18,8 mio. kr.	Ca. 19,5 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Plejehjem – obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192, BEK nr. 1324 af 16/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Huslejen fastsættes efter de budgetterede driftsudgifter tillagt 10% af den seneste ejendomsvurdering. Betalingen reguleres ikke som følge af forskel mellem de budgetterede og de faktiske udgifter. Betalingen for el og varme fastsættes efter kommunens direkte og indirekte omkostninger hertil.
Kalkulationsprincip:	Taksterne til husleje inkluderer alle direkte og indirekte omkostninger, mens takster til el og varme beregnes efter direkte (faktiske) udgifter.
Bemærkninger:	Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for. Taksterne gælder plejehjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejehjem. I loven er forudsat, at el og varme betales efter de faktiske udgifter. Taksterne for husleje, el og varme er opgjort efter det enkelte plejhjems omkostninger hertil og er derfor individuelle.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejehjem (pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	35,5 mio. kr.
2.	El, plejehjem (pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	5,3 mio. kr.
3.	Varme, plejehjem (pr. måned)	Individuelt	Individuelt	Individuelt	6,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	50,7mio.kr.	47,6 mio. kr.	47,0 mio. kr.	47,0 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Plejecentre – Valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet for et år ad gangen. Evt. over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion af taksten senest to år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Borgerens samlede egenbetaling for mad er beregnet til ikke at måtte overstige 3.613 kr. pr. måned (2017 takst på 3.542 kr. jf. Sundheds- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2 procent). Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejecentrenes produktionskøkkener. Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtiget til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtiget til at modtage.
Bemærkninger:	*Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer er indeholdt i taksten ** Biret kan ikke bestilles som selvstændig ret, men skal altid leveres i tilknytning til en hovedret.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Morgenmad (pr. dag) *	21,00	22,00	23,00	27,8 mio. kr.
2.	Varm hovedret inkl. 2 mellemmåltider (pr. dag) *	42,00	44,00	44,00	62,2 mio. kr.
3.	Biret (pr. dag) **	7,00	7,00	8,00	0,0 mio. kr.
4.	Kold hovedret inkl. Et mellemmåltid leveret kold (pr. dag)	42,00	44,00	44,00	51,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	124,2 mio.kr.	138,9 mio. kr.	141,6 mio. kr.	141,6 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Plejecentre – valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Beregningsmetoden er ændret fra takstberegningerne i 2017 til 2018, idet udgifter og beregnede indtægter for borgere på moderniserede plejecentre med eget vaskeri er udeladt, da disse betales over huslejen.
Bemærkninger:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv lønudgifter og moms. Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	108,00	112,00	128,00	3,9 mio. kr.
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	91,00	109,00	105,00	1,3 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	145,00	147,00	145,00	3,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,5 mio.kr.	8,1 mio. kr.	8,8 mio. kr.	8,8 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Plejecentre – valgfrie ydelser, som kan tilbydes borgerne
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2016 med prisfremskrivning til 2018. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger. Af de samlede udgifter er fordelingsnøglen 80% for toiletartikler, 41% for rengøringsartikler og 70% for vinduespolering.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at tilvejebringe, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	50,00	50,00	46,00	1,7 mio. kr.
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	62,00	62,00	76,00	3,0 mio. kr.
3.	Vinduespolering (pr. måned)	28,00	29,00	41,00	1,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,3 mio.kr.	5,3 mio. kr.	6,2 mio. kr.	6,2 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Plejecentre – Rehabiliteringsophold
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger.
Kalkulationsprincip:	Taksten består af udgifter til mad og til øvrige udgifter. For så vidt angår udgifter til mad, er denne indregnet i forhold til den beregnede takst på fuldkostportioner. For så vidt angår øvrige udgifter er disse en fremskrivning af 2017 taksten.
Bemærkninger:	Taksten er fastsat lavere end den takst, som opkræves for ophold på et plejecenter for at tage hensyn til, at borgerne på rehabiliteringsophold typisk fortsat vil have udgifter derhjemme.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Rehabiliteringsophold, aflastning (pr dag)	123,00	128,00	131,00	13,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	14,8 mio. kr.	12,1 mio. kr.	13,0 mio. kr.	13,0 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice <u>med</u> udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion senest to år efter gældende årsregnskab. Borgerens egenbetaling for hovedret er beregnet til ikke at måtte overstige 53 kr. pr. dag. Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 9 kr.
Kalkulationsprincip:	Taksterne indeholder alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger og moms.
Bemærkninger:	Tilbuddet om madservice med udbringning gives til hjemmeboende borgere, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	56,00	54,00	56,00	9,3 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)	42,00	42,00	44,00	8,6 mio. kr.
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	26,00	25,00	25,00	0,3 mio. kr.
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	30,00	37,00	37,00	1,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	25,8 mio.kr.	20,8 mio. kr.	19,3 mio. kr.	19,3 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice <u>uden</u> udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostning. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale. Taksterne for hjemmeboende borgere, som får madservice uden udbringning, følger taksterne for borgere i plejebolig, hvor taksten for Hovedmåltid (2 retter) er 52 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 56 kr.
Bemærkninger:	Tilbuddet om mad madservice uden udbringning gives til hjemmeboende pensionister, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem og til visiterede borgere på vedligeholdende tilbud. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	49,00	49,00	52,00	1,3 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	42,00	42,00	44,00	1,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,3 mio.kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelseslovens § 41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – mad i aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79 stk. 3, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Samme takst, som madservice uden udbringning, men tillagt 25% moms, fordi borgeren ikke er visiteret til tilbuddet.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale.
Bemærkninger:	Tilbuddet om mad i aktivitetscentre gives til hjemmeboende borgere, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Borgeren ikke er visiteret til madservice. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	61,00	61,25	65,00	3,8 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	53,00	52,50	55,00	3,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,7 mio.kr.	8,7 mio. kr.	7,1 mio. kr.	7,1 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelseslovens §41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – tøjvaskordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Ændringer i taksten for 2018 i forhold til 2017 skyldes fald i leverandørernes priser samt ændrede borgersammensætninger for antal kg og antal afhentninger.
Bemærkninger:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn og moms. Borgeren opkræves ikke for ydelsen i december måned. I egenbetalingen for tøjvask er inkluderet afhentning og aflevering til borgerens adresse samt forgæves kørsel. Taksten omfatter vask af almindeligt vaskbart tøj og linned.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Hver uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	145,00 213,00	165,00 242,00	155,00 245,00	0,2 mio. kr. 0,1 mio. kr.
2.	Hver anden uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	145,00 213,00	165,00 242,00	155,00 245,00	1,8 mio. kr. 0,1 mio. kr.
3.	Hver tredje uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	97,00 143,00	110,00 163,00	103,00 164,00	0,6 mio. kr. 0,1 mio. kr.
4.	Hver fjerde uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	73,00 106,00	89,00 121,00	77,00 123,00	0,9 mio. kr. 0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,2 mio. kr.	4,7 mio. kr.	3,9 mio. kr.	3,9 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelseslovens §41a gælder:

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for kontingent for aktivitetstilbud for 2018 er prisfremskrevet. I taksten for befordring for 2018 er der som følge af forvaltningsspecifikke effektiviseringer vedtaget for budget 2016, 2017 og 2018 indregnet en årlig øget brugerbetaling på 25 kr. Yderligere er taksten prisfremskrevet.
Kalkulationsprincip:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	109	111	113,00	2,3 mio. kr.
2.	Befordring (pr. måned)	125	153	178,00	3,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,9 mio.kr.	5,5 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,0 mio. kr.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Styrelsesloven § 41a gælder:

Benævnelse:	
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Sundheds- og Ældreministeriet, jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2018 offentliggøres i december 2017 gennem Cirkulære om regulering for 2018 af egenbetalingen i omsorgstandplejen, specialtandplejen m.v. efter sundhedsloven.
Kalkulationsprincip:	Kommunalbestyrelsen kan beslutte, at personer, der modtager omsorgs- eller specialtandpleje, selv skal betale en del af udgiften til tandpleje.
Bemærkninger:	Omsorgs- og specialtandpleje tilbydes personer, der grundet nedsat førlighed, fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan benytte almindelige tandplejetilbud.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	490,00	510,00	*
2.	Specialtandpleje (kr. Pr. År)	1.815,00	1.895,00	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,1 mio. kr.	5,2 mio. kr.	mio. kr.

NB: de med stjerne (*) markerede takster fastsættes gennem Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og kan først endeligt oplyses for 2018 i december 2017.

Benævnelse:	Takster på Botilbud for handicappede Når en borger med en betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne flytter på et botilbud for handicappede, skal borgeren betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 573 af 24. juni 2005 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20. For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 668 af 16. juni 2010 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 14 af 15. februar 2011 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 668 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 13 af 15. februar 2011 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 198.500 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 198.501 kr. (2017-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2018 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2018 af satser på det sociale område. El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes, da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug inkl. moms.
	Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser på botilbud og aflastningsophold fastsættes af centrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte beløbsgrænse på 3.542 (2017-niveau). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 pct. af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.019 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2017-niveau).
Bemærkninger:	Aflastningsophold Borgere, der er på aflastningsophold, opkræves betaling for valgfrie ydelser som eks. forplejning og vask m.v. Taksterne er omkostningsbaserede og beregnes lokalt på det enkelte tilbud. Ingen.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,5 mio. kr.
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,3 mio. kr.
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	0,4 mio. kr.
4.	Valgfrie ydelser, inkl. ydelser under aflastning	Individuelt	Individuelt	Individuelt	30,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	32,8 mio.kr.	34,0 mio. kr.	34,7 mio. kr.	34,7 mio. kr.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Takster for betaling for ophold, hjemløseherberger (§110), kvindekrisecentre (§109) samt bofællesskaber (§107)
Hjemmel:	"Lov om Social Service" § 107, § 109 og § 110 samt bekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006 Om betaling for botilbud m.v. efter Servicelovens § 20.
Fastsættes af:	BR
Prisfastsættelsesprincip:	Opholdstaksten på § 109 kvindekrisecentre og § 110 herberger er fastsat i henhold til Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006 "Bekendtgørelse om betaling for botilbud efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108".
Kalkulationsprincip:	Da København Kommune indførte § 107-boformer, blev det indstillet, for man af hensyn til substitutionsforholdet fastsatte samme takst for § 107 som § 110. Grunden var, at hvis det ene tilbud er billigere end det andet, ville beboerne foretrække det billigste, og Københavns Kommune ville deraf ikke opnå den målgruppespecialisering i de forskellige botilbud, som var målsætningen med oprettelse af § 107-bofællesskaberne.
Bemærkninger:	Takster for beboernes betaling for ophold og kost er fastsat med udgangspunkt i takster for ophold og kost i tilsvarende botilbud i Region Hovedstaden Ved forplejning af børn betales indtil det fyldte 18. år en tredjedel af de nævnte takster. Der er tale om et graderet betalingssystem. Institutionen kan enten ud fra en konkret vurdering af borgerens ønske og funktionsniveau – i overensstemmelse med den foreliggende handplan – vælge at yde gratis kost og logi for personer uden forsørgelsesgrundlag. Alternativt kan institutionen, afhængig af borgerens forsørgelsesgrundlag, vælge at opkræve betaling for: 1. Ophold. 2. Ophold med et eller flere måltider. 3. Fuldt ophold (logi og samtlige måltider). Der er et minimumsrådighedsbeløb på 4.000 kr. pr. måned for beboere på §§ 107, 109 og 110-botilbud. Efterlevelse af denne beslutning sker ved, at borgercentret træffer beslutning om reduktion i beboerens opholdsbetaling.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.) *	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. overnatning (kr.)	99	99	101	22,3 mio. kr.
2.	Ved to personer i dobbeltværelse	67	67	68	1,2 mio. kr.
3.	Morgenmad	12	13	13	1,7 mio. kr.
4.	Frokost	22,5	23	23	2,0 mio. kr.
5.	Middag	32,5	34	34	3,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	31,9 mio.kr.	32,3 mio. kr.	30,2 mio. kr.	30,2 mio. kr.

* Skønnet for indtægt i 2018 er nedjusteret pga. ændret procedure ved opkrævning af logibetaling, en reduktion i antallet af pladser på §107-botilbud ifm. lukning af tilbud mm. samt en tendens til at levering af mad på tilbudene overgår til selvhushold for beboerne og/eller ad hoc køb i café.

Benævnelse:	Takster for betaling på botilbud efter servicelovens §108 for udsatte voksne (plejehjemslignende tilbud samt E-huset, plejehjem for alkoholikere) Når en person med ret til pension flytter på et § 108-botilbud for udsatte voksne, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 1270 af 24. oktober juni 2006 "Lov om Social Service" § 161 og § 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1270 af 16. oktober 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. 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.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1270 (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 202.470 kr. dog 20 pct. af indkomst fra 202.471 kr. (2018-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2018 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2017 af satser på det sociale område. El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes, da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug. Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser og taksten for aflastningsophold fastsættes af bocentrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte grænse på 3613 kr. (2017-niveau på 3.542 kr. fremskrevet med 2%). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.119 kr. kr. i indtægt ud over den sociale pension (2017-niveau på 4.921 kr. fremskrevet med 2%). Aflastningsophold For at sikre, at borgere, der er på aflastningsophold på et bocenter, får optimalt udbytte af opholdet, opkræves der et beløb, der dækker fuld forplejning og betaling for vask/linned. Taksten er omkostningsbaseret og beregnes på det enkelte botilbud.
Bemærkninger:	Ingen.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,7 mio. kr.
2.	Valgfrie ydelser mm.	Individuelt	Individuelt	Individuelt	3,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,1mio.kr.	7,2 mio. kr.	7,1 mio. kr.	7,1mio. kr.

Benævnelse:	Takster på socialpsykiatriske botilbud Når en person med ret til pension flytter ind på et socialpsykiatrisk botilbud efter servicelovens § 107 og § 108, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Lov nr. 1270 af 24. oktober 2016 "Lov om Social Service" § 161 og § 163. For de obligatoriske ydelser: bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20.
Fastsættes af:	For de valgfrie ydelser: bekendtgørelse nr. 1270 af 16. oktober 2016 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v. 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.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1270 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 27. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år. 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 202.470 kr. (2017 niveau på 198.500 kr. satsfremskrevet med 2 %), dog 20 pct. af indkomst fra 202.470 kr. (2018-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2017 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2017 af satser på Social- og Børneministeriets område El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes, da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug.
Kalkulationsprincip:	Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser og taksten for aflastningsophold fastsættes af bocentrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte grænse på 3.613 kr. (2017-niveau på 3.542 satsfremskrevet med 2 %). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. for hver 5.019 kr. (2017 niveau på 4.921 kr. satsfremskrevet med 2 %) i indtægt ud over den sociale pension Aflastningsophold For at sikre, at borgere, der er på aflastningsophold på et bocenter, får optimalt udbytte af opholdet, opkræves der et beløb, der dækker fuld forplejning og betaling for vask/linned. Taksten er omkostningsbaseret og beregnes på det enkelte botilbud.
Bemærkninger:	Ingen

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2018

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	19,4mio. kr.
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,6 mio. kr.
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	2,9 mio. kr.
4.	Valgfrie ydelser mm.	Individuelt	Individuelt	Individuelt	14,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	40,9 mio. kr.	41,6 mio.kr.	40,0 mio. kr.	38,40 mio. kr.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Byggeri

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

Byggesagsbehandling (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Byggesagsbehandling pr. time	550 pr. time	799 pr. time	776 pr. time	49,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	28,9	44,6	49,3	49,3

*Forventes fastsat d. 4 april

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring
Hjemmel:	Byggelovens § 25 D, stk. 1 (lovbekendtgørelse nr. 1178 af 23. september 2016)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Beløbets størrelse er afstemt med andre kommuner i landet. Københavns Politi og Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen anbefaler tvangsbøder på 5-10.000 kr. pr. bolig pr. uge.
Kalkulationsprincip:	Administrativ tvangsbøde, hvis beløb skal sættes i relation til byggeskadeforsikringens størrelse på ca. 40-70.000 kr. pr. bolig.
Bemærkninger:	Kun private bygherrer kan opkræves tvangsbøde, og tvangsbøden opkræves pr. bolig pr. uge.

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	5.968	6.094	6.173	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Salg af tegninger (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.a	Salg af tegninger A2	38,0	39,0	39,0	0,1
1.b	Salg af tegninger A1	60,5	62,0	63,0	0,0
1.c	Salg af tegninger A0	121,0	123,0	125,0	0,0
2.a	Scan på usb-stik (første scan)	105,0	107,0	109,0	0,0
2.b	Efterfølgende scan på usb-stik	20,0	20,0	20,0	0,0
3.a	Scan og afsendelse på mail (første scan)	25,0	26,0	26,0	0,1
3.b	Efterfølgende scan og afsendelse på mail A3/A4	1,0	1,0	1,0	0,0
3.c	Efterfølgende scan og afsendelse på mail over A3	19,0	19,0	20,0	0,0
4.	Kopier A3/A4	1,0	1,0	1,0	0,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kortbog	200	200	0*	0,0
2.	Timepris	735	750	760	0,0
3.	Grundgebyr	1.102	1.125	1.140	0,0
4.	Dataudtræk/generering af PDF	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	Grundgebyr + timepris	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger
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.
Bemærkninger:	Grundgebyr dækker ordremodtagelse, ordrehåndtering, udarbejdelse af faktureringsgrundlag, fakturering, opkrævning etc.

Administrationsgebyr (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr af anskaffelsessummen ved Skema B (anvendt promille)	2,5	2,5	2,5	7,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,1	7,6	7,6	7,6

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Miljø og affald

Benævnelse:	Miljøgodkendelser
Hjemmel:	Bekendtgørelse om brugerbetaling for godkendelse og tilsyn efter lov om miljøbeskyttelse og lov om miljøgodkendelse m.v. af husdyrbrug
Fastsættes af:	Miljøstyrelsen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes årligt af Miljøstyrelsen og offentliggøres på dennes hjemmeside.
Kalkulationsprincip:	Der betales en takst pr. time for tid anvendt af medarbejdere. Denne takst var 243,40 kr. pr. time i 2005. Herefter reguleres taksten årligt på grundlag af de senest offentliggjorte PL-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.

Miljøgodkendelser (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	312,0	318,0	322,0	0,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,7	0,7	0,7	0,7

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode. Sammen med indtægterne fra gebyret <i>Administration, erhverv</i> skal disse gebyrindtægter dække udgifterne på funktion 1.38.60 <i>Generel administration</i> over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Kalkulationsprincip:	Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommuner'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af husholdningsaffald samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte ordninger" (Affaldsbekendtgørelsen § 55). Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

Administration, bolig (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	132	67	37	11,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	39,0	20,0	11,1	11,1 mio. kr.

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Administration, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode, men er dog for denne ordning fastsat til en 6-årig periode frem til 2021 for at genoprette balancen på området.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret <i>Administration, bolig</i> skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.60 Generel administration over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på faktura med udgangspunkt i det Centrale Virksomhedsregister (CVR). Det er beregnet pr. virksomhed og opkræves hos virksomhedens ejer til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger for virksomheder, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af affald fra virksomheder samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte affaldsordninger" (Affaldsbekendtgørelsen § 56). Gebyret beregnes efter en fast takst per virksomhed, uanset størrelse.

Administration, erhverv (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, erhverv	723	585	585	12,9
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	13,5	12,9	12,9	12,9

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode. Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.61 Ordninger for dagrenovation – restaffald, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Kalkulationsprincip:	Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Gebyret opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for dagrenovation. Gebyret kan inddeles i følgende typer: - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger består gebyret af et grundgebyr per husstand og et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningsforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). - Virksomheder på egen matrikel betaler rent volumengebyr. Virksomheder, der benytter dagrenovationsordningen, kan ligeledes benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en gennemsnitlig husholdning.

Dagrenovation, bolig og erhverv (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
	Enfamiliehuse				
1a.	1 bolig, 75-140 liter per uge	1.873	1.906	1.856	14,7 mio. kr.
1b.	1 bolig, 141-239 liter per uge	2.244	2.283	2.223	12,8 mio. kr.
1c.	1 bolig, 240 liter per uge	2.565	2.610	2.542	10,1 mio. kr.
1d.	1 bolig, mere end 240 liter per liter ugentligt	11,5	11,70	11,39	4,7 mio. kr.
	Etageboliger – grundgebyr per bolig				
2a.	2-4 boliger (2 boliger i 2013)	414	316	123	0,9 mio. kr.
2b.	5-8 boliger (3 - 8 boliger i 2013)	361	275	107	0,5 mio. kr.
2c.	9 - 15 boliger	323	246	96	0,9 mio. kr.
2d.	16 - 30 boliger	260	198	77	1,7 mio. kr.
2e.	Over 30 boliger	247	188	73	22,5 mio. kr.
	Etageboliger - volumengebyr				

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

3a.	Beholdervolumen (per liter ugentligt)	3,7	4,21	5,16	182,6 mio. kr.
3b.	Containere med og uden komprimering (per liter ugentligt)**	1,2	1,34	1,64	7,7 mio. kr.
3c.	Mobilsug (per liter ugentligt)***	1,8	2,01	3,25	9,9 mio. kr.
	Erhverv				
4.	Rent erhverv, egen matr. (per liter ugentligt)	11,5	11,70	11,39	22,6 mio. Kr.
	Øvrigt				
5.	Fast takst (per liter ugentligt)	11,3	11,25	11,25	1,6 mio. Kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	282,7	284,7	293,2	293,2 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

** Ved beregning af gebyr for containere med komprimering ganges volumen med en faktor på 2,5.

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Storskrald, haveaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode. Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.62 Ordninger for storskrald og haveaffald, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Kalkulationsprincip:	Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for storskrald, haveaffald og småt elektronik. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

Storskrald, haveaffald og småt elektronik (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Storskrald	260	150	140	42,1 mio. kr.
2.	Haveaffald	73	55	45	13,5 mio. kr.
3.	Småt elektronik	20	42	42	14,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	102,4	72,6	69,7	69,7 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Papir, pap, glas, hård plast og metal
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode. Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.63 Ordninger for glas, papir og pap, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Kalkulationsprincip:	Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til glas, papir, pap, hård plast og metal. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

Papir, pap, glas, hård plast og metal (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Papir	50	40	25	7,5 mio. kr.
2.	Pap	60	45	32	9,6 mio. kr.
3.	Glasemballage	45	47	50	15,0 mio. kr.
4.	Hård plast	20	50	50	15,0 mio. kr.
5.	Metal	15	15	25	7,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	55,4	58,8	54,6	54,6 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode. Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.64 Ordninger for farligt affald, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Kalkulationsprincip:	Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger for farligt affald. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed, uanset størrelse.

Farligt affald (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	69	70	70	21,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	20,1	20,9	21,0	21,0 mio. kr.

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode. Sammen med indtægterne fra gebyret <i>Genbrugsplads, erhverv</i> skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 Genbrugsstationer over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Kalkulationsprincip:	Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommuner'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom for adgang til at kunne gøre brug af genbrugspladser, uanset hvor disse er placeret. Gebyret beregnes efter en fast takst per boligenhed uanset størrelse.

Genbrugsstation, bolig (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Genbrugspladsgebyr	268	268	275	82,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	78,2	80,1	82,6	82,6 mio. kr.

* Taksten tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Genbrugsstation, erhverv (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
	Betaling per besøg				
1a.	Personbil	100	140	120	0,4
1b.	Kassevogn	170	200	220	0,4
1c.	Ladvogn	320	312	240	0,2
1d.	Farligt affald, 0-10 kg	80	100	100	0,0
1e.	Farligt affald, 10-25 kg.	160	180	180	0,0
	Årsabonnement				
2a.	Personbil, årsabonnement	2.100	5.300	4.700	1,0
2b.	Kassevogn, årsabonnement	3.600	9.000	9.200	1,5
2c.	Ladvogn, årsabonnement	6.400	13.100	14.800	1,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,1	4,6	4,6	4,6

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Fejlsortering og oprydning (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Fejlsortering, administration	170	170	170	0,0 mio. kr.
2.	Fejlsortering, pr. container	1.500	1.500	1.500	0,1 mio. kr.
3.	Oprydning, pr. påbegyndt time	925	925	925	0,0 mio. kr.
4.	Oprydning, pr. 100 liter beholdervolumen	30	30	30	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,3	0,3	0,1	0,1 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 879 af 26/06/2010, § 48 og Affaldsbekendtgørelsen, nr. 1309 af 18/12/2012, Kapitel 8
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor gebyret fastsættes på baggrund af en omkostningsberegning.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de med opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald forbundne omkostninger.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves per hændelse. Det skal bemærkes, at ydelsen er frivillig, og at afhentning af storskrald og haveaffald som løst affald indgår i gebyrerne for storskrald og haveaffald, som vist ovenfor.

Bestilling af container til storskrald eller haveaffald (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.720	1.720	1.720	1,9 mio. kr.
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.160	1.160	1.160	0,4 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.200	1.200	1.200	0,1 mio. kr.
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	920	920	1.200	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,7	2,4	2,4	2,4 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Afhentning af klinisk risikoaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven § 48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til indsamling og behandling af klinisk risikoaffald.
Bemærkninger:	I takstbladet fastsættes taksterne for afhentning af klinisk risikoaffald inden for rammerne af den etablerede affaldsordning. Samtlige afhentningsafgifter er ekskl. affaldsbehandlingsafgift, der faktureres særskilt. For storkunder kan der aftales en individuel betaling ved en timetakst, der beregnes på baggrund af de specifikke udgifter, der kan henføres til opgaven. Regnskabet for 2016 vedr. Klinisk risikoaffald blev et underskud på 1,2 mio. kr. Som følge af ikke finansierede udgifter og 'hvile i sig selv'-princippet stiger taksterne derfor markant for 2018.

Afhentning af klinisk risikoaffald (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Klinisk risikoaffald - Abonnementsafgift per år	214	350	663	0,4
2.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af maks. 50 kg**	192	400	975	2,9
3.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift per 600 liters beholder per gang***	384	350	-	0,0
4.	Klinisk risikoaffald - Afhentningsafgift af engangs-emballage større end 350 liter per stk.****	-	-	407	0,6
6.	Klinisk risikoaffald - Vask af beholdere per styk*****	136	136	-	0,0
7.	Andet farligt affald - Afhentningsafgift per gang ved afhentning af mere end 40 kg og per tilkørsel ved forgæves kørsel	194	-	-	0,0
8.	Ekstraordinær ventetid i forbindelse med afhentning, per påbegyndt kvarter	105	105	200	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,7	3,8	3,9	3,9

* Taksterne tillægges 25 procent moms.

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

*** Klinisk risikoaffald - Beholdertype udgår på baggrund af krav til emballage ved aflevering til forbrændingsanlæg.

**** Ny beholdertype af engangsemballage godkendt af forbrændingsanlæg.

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Rottebekæmpelse (løbende p/l)

	Takst*	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse, anvendt promille	0,022	0,022	*	18,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	15,0	14,9	18,2	18,2

*Taksten bliver først fastsat i november 2017.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven § 48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter "hvile i sig selv" -princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Taksten skal dække betaling af depotleje til By & Havn, lovpligtige hensættelser samt driftsomkostninger og administration. Jf. Borgerrepræsentationens beslutning den 18. juni 2014 blev taksten for modtagelse af forurennet jord sænket med 4 kr./ton fra 72 kr./ton til 68 kr./ton pr. 1. juni 2014.
Bemærkninger:	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)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord (kr. pr. ton)**	68	68	68	96,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	113,7	96,0	96,0	96,0

* Taksten tillægges 25 procent moms.

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Parkering

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

Parkeringsafgift (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	P-afgift	510	510	510	156,3
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020	1.020	1.020	1,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	152,3	157,8	157,8	157,8

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Betalingsparkering
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes ud fra niveauet for den adfærdsregulering af bilisterne, der er behov for. Dette prisfastsættelsesprincip er det eneste lovlige i forhold til betalingsparkering.
Kalkulationsprincip:	Prisopregning sker efter bestemmelserne i Parkeringsstrategien for Københavns Kommune.
Bemærkninger:	En P-billet gælder én time.

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	P-billet, Rød zone	31	35	36	76,8
2.	P-billet, Rød zone (aften)	11	13	13	7,3
3.	P-billet, Rød zone (nat)	3	5	5	0,8
4.	P-billet, Grøn zone	18	19	19	139,5
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	11	13	13	19,8
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	3	5	5	1,6
7.	P-billet, Blå zone	11	11	12	103,5
8.	P-billet, Blå zone (aften)	11	13	13	21,3
9.	P-billet, Blå zone (nat)	3	5	5	1,8
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)		9	9	45,8
11.	P-billet, Gul zone (nat)		2	2	2,5
12.	Parkeringslicens, beboer (ophører 31/12 2016)	740	-	-	0,0
	Beboerlicens Elbil, brintbil og elmotorcykel		100	100	0,0
	Beboerlicens Energiklasse A+, A++ og A+++		100	100	1,0
	Beboerlicens Energiklasse A og B		730	745	8,6
	Beboerlicens Energiklasse ikke registreret		730	746	1,5
	Beboerlicens Energiklasse C, D, E, F og G		1.150	1.175	26,9
13.	Lånebillicenser, pr. måned maksimalt 4 pr. løbende 12. måned	125	125	130	0,8
14.	Erhvervslicens	2.895	2.950	3.015	2,4
15.	Værkstedslicens	100	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
16.	Periodekort, erhverv, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage (ophører 31/12 2015)	-	-	-	0,0
	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	90	92	94	3,0
	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	61	62	64	0,5
17.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	223	227	232	0,4

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

18.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	138	141	144	5,5
19.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	78	79	81	10,8
20.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage		66	67	5,3
21.	Erhvervspluslicens	9.145	9.290	9.545	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	382,0	473,2	487,4	487,4

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Gebyr	100	100	100	0,3
2.	Særlige gebyrer / tilladelser	200	200	200	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	0,6	0,6	0,6

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Årsgebyr for benyttelse af bussluse, bussluselicens	200	*	0	0,0
2.	Depositum bizz. Tilbagebetales ved returnering	280	280	280	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Gebyr for udstedelse af parkeringsdispensationer (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Rød parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
2.	Gul parkeringsdispensation	200	200	200	0,0
3.	Pink parkeringsdispensation	200	0*	0	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

*Pr. 24. august 2016 har TMU besluttet, at Pink parkeringsdispensation udgår.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Trafik, byliv og parker

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

Containere (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. - Indre By, enhed/dag	147	150	152	22,5
2.	Containere m.m. - Øvrige By, enhed/dag	74	76	77	9,0
3.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilladelser		1	1	0,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	33,2	32,0	32,0	32,0

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
	Vareudstillinger, Indre By				
1.a	Vareudstillinger, Indre By < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
1.b	Vareudstillinger, Indre By 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
1.c	Vareudstillinger, Indre By > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Vareudstillinger, Øvrige By				
2.a	Vareudstillinger, øvrige by < 60 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
2.b	Vareudstillinger, øvrige by 60-120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
2.c	Vareudstillinger, øvrige by > 120 cm, m/år*	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Øvrigt				
3.	Aviskasser og øvrige kasser	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
4.	Udstillingsskabe og automater <1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
5.	Udstillingsskabe og automater >1m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
6.	Reklameskilte, Indre By - maks. 60 cm	2.289	2.337	2.367	1,0
7.	Reklameskilte, Indre By - maks. 80 cm,	4.067	4.153	4.207	1,0
8.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 60 cm	694	708	717	0,5
9.	Reklameskilte, øvrige by - maks. 80 cm	1.234	1.260	1.276	0,3
10.	Salgsluger < 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
11.	Salgsluger > 1,5 m	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
12.	Bøsninger til flagstænger, parasoller o.l., engangs- afgift	1.538	1.570	1.590	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,9	2,9	2,9	2,9

*Takst pr. påbegyndt meter

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Stader* (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
	Mad**				
13.a	Tilberedt mad o. lign., zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
13.b	Tilberedt mad o. lign., zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
13.c	Tilberedt mad o. lign., zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
13.d	Tilberedt mad o. lign., zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Frugt og blomster***				
14.a	Frugt og blomster, zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
14.b	Frugt og blomster, zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
14.c	Frugt og blomster, zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
14.d	Frugt og blomster, zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Forfriskninger****				
15.a	Forfriskninger, zone 1	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
15.b	Forfriskninger, zone 2	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
15.c	Forfriskninger, zone 3	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
15.d	Forfriskninger, zone 4	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Smykker, kunst o. lign.				
16.a	Smykker, kunst o. lign., zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
16.b	Smykker, kunst o. lign., zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
16.c	Smykker, kunst o. lign., zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
16.d	Smykker, kunst o. lign., zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Særlige bylivsaktiviteter*****				
17.a	Særlige bylivsaktiviteter, zone 1, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
17.b	Særlige bylivsaktiviteter, zone 2, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
17.c	Særlige bylivsaktiviteter, zone 3, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
17.d	Særlige bylivsaktiviteter, zone 4, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Øvrige stader				
18.	Avis- og blomstersalg fra kurve m.m., per måned	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
19.	Julestader, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
	Udvalgsvarer				
20.	Stader med udvalgsvarer. Øvrige by, m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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

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

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

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

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
21.a	Mobilt gadesalg. Indre by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
21.b	Mobilt gadesalg fra registrerede motorkøretøjer. Øvrige by. Årlig afgift. Opkræves halvårligt	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
22.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
22.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
22.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
22.d	Zone D (øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
23.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
23.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
23.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
23.d	Zone D (Øvrige By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
24.a	Zone A (city), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
24.b	Zone B (øvrige Indre By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
24.c	Zone C (strøg- og brogader øvrige by), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
24.d	Zone D (Øvrige By), m ² /md	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Anden råden over vejareal (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
25.a	Stilladsreklamer, A-veje, m ² /dag	13	13	13	2,5
25.b	Stilladsreklamer, B-veje, m ² /dag	9	9	10	1,0
25.c	Stilladsreklamer, C-veje, m ² /dag	6	6	6	0,5
25.d	Stilladsreklamer, D-veje, m ² /dag	3	3	3	0,3
25.e	Stilladsreklamer, E-veje, m ² /dag	3	3	3	0,2
	Øvrigt				
26.	Bill Boards på byggepladshegn - Indre By, m ² /md	48	49	50	0,3
27.	Bill Boards på byggepladshegn - øvrige by, m ² /md	37	38	38	0,2
28.	Filmoptagelser - Indre By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
29.	Filmoptagelser - Øvrige By, enhed/dag	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0,0
30.	Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m ² benyttet vejareal på 5 % af grundværdien pr. m ² for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. Der kan indgås særlige leje- eller koncessionsaftaler for råden over vejareal, hvor særlige forhold tilsiger det.				
31.	For udsendelse af rykkerbrev som følge af manglende betaling beregnes et rykkergebyr.	269	274	278	0,0
32.	Renter ved for sen betaling: Skyldige beløb forrentes med 5% over diskontoen fra forfaldsdag til betaling finder sted.				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,3	2,0	5,1	5,1

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Københavns Kommunes grundejerskab
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	I tilfælde af at der skal etableres en midlertidig byggeplads i et parkareal opkræves der leje af arealet. Der opkræves leje i hele perioden for byggepladsens etablering, da et offentligt friareal fragår borgerne i byggeperioden. Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip: 1-15 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)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Afgift for råden over parkareal - 1-15 m ²	1.626	1.660	1.681	0,2
2.	Afgift for råden over parkareal - 16-2000 m ²	203	207	210	0,0
3.	Afgift for råden over parkareal - 2001-5000 m ²	91	93	95	0,0
4.	Afgift for råden over parkareal - 5001 m ² og derover	51	52	53	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2	0,2	0,2	0,2

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Afgift for råden over vej til nedgravet affald
Hjemmel:	Lov om offentlige veje §80 stk 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der foretages pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
	Ny takst
	Vejareal 1-100m2, Indre By: kr. 500.- pr. m2 årligt
	Vejareal 1-100m2, Øvrige By: kr. 250.- pr. m2 årligt
Bemærkninger:	

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

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Afgift for råden over vejareal 1-100m2, Indre By	0	0	500*	mio. kr.
2.	Afgift for råden over vejareal 1-100m2, Øvrige By	0	0	250*	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	mio. kr.	mio. kr.

* Taksten opkræves per m2 årligt.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Behandling af matrikelsager (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Matrikelsager*	0,2*	0,2*	Udgår	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,3	1,0	Udgår	0,0

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Broåbning uden for almindelig åbningstid (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Broåbning uden for almindelig åbningstid	1.260	1.280	1.300	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Kirkegårde

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

Begravelseshandlinger - Højtidelighed (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	740	755	1.243	1,1
2.	Orgelspil og korsang	1.549	1.565	1.598	0,5
3.	Modtagelse i forbindelse med kistebegravelser	465	475	716	0,2
4.	Udbringning af blomster til gravsted*	545	557	-	0,0
	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	545	557	503	0,4
5.	Salg af urner	179	183	187	0,02
6.	Omhældning af aske	79	81	121	0,02
7.					
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,0	2,0	2,1	2,1

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

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jfr. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Vedligeholdelse af fællesgrave er kostprisberegnet. Taksten for jordleje er beregnet ud fra hvad ejendomsskatten (grundskyld) er på jord i København pr. m ² . Da et areal til gravsteder kun kan udnyttes med ca. 20 %, ganges prisen med 5, så også vedligeholdelse af omliggende areal, stier, affaldshåndtering m.m. indgår i betalingen for gravstedet.
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder.
Bemærkninger:	Andre gravstedsydelser, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelser (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse ydelser vil i 2017 blive kostprisberegnet til budget 2018. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

Kirkegårdsarealer – Erhvervelse/forlængelse af gravsteder samt vedligeholdelse på fællesgrave (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk	6.069	6.195	6.325	4,9
2.	Kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk	6.069	6.195	6.325	0,7
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år*	1.734	1.770	2.938	0,4
4.	Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.500	4.594	4.690	3,0
5.	Urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.035	3.098	3.163	1,9
6.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år*	1.195	1.220	2.032	1,0
7.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.686	1.721	1.757	3,1
8.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	607	620	643	1,1
9.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.158	2.203	2.249	0,08
10.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	100	100	100	0,9
	I alt (mio. kr.)	15,0	16,5	17,0	17,0
11.	Diverse gravstedsydelser: Renholdelse, årstidens blomster, granpålægning, beplantning, anlæg (mio. kr.)	8,1	8,4	9,6	9,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	23,9	24,9	26,6	26,6

*Taksterne tillægges 25 procent moms.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Graves gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jfr. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostprisberegning ***
Kalkulationsprincip:	Pris- og lønfremskrives hvis indholdet af ydelsen ikke ændrer sig.
Bemærkninger:	Ydelserne er blevet kostprisberegnet med timekostpris fælles for resten af Teknik- og Miljøforvaltningen. Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 % af gravetaksten for voksne.

Begravelseshandlinger - Graves gravning (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	3.090	3.155	5.644	1,4
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	3.967	4.050	5.986	0,1
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	762	778	1.020	1,0
4.	Askefællesgrav	593	605	316	0,6
5.	Istandsættelse efter urnenedsættelse*	254	260	202	0,1
6.	Tillæg for gravning om lørdagen **	422	431	0	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0	3,0	3,2	3,2

*Taksten tillægges 25 procent moms.

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

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

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

Begravelseshandlinger - Kremation (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.805	2.839	2.829	18,4
2.	Kremering, børn under 15 år	1.402	1.420	1.415	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	18,1	18,5	18,5	18,5

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2018

Renhold

Benævnelse:	Afgift for gaderenholdelse
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 72
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget pris- og lønfremskrivning af tidligere års takster.
Bemærkninger:	Fortovsrenhold i forsøgsområderne varetages fra 1. juli 2017 af Teknik- og Miljøforvaltningen. Jf. Borgerrepræsentationens beslutning den 24. november 2016 (punkt 10) kan den enkelte grundejer søge dispensation fra fortovsordningen.

Afgift for gaderenholdelse (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
	Indre By, oprindelige arealer				
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	704,39	741,00	753,60	3,1
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	706,30	743,01	755,64	0,7
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	557,00	585,95	595,91	0,0
	Alle fortove omfattet af fortovs-ordningen, kr./m²				
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ²	157,27	165,45	168,26	39,3
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ²	118,64	124,81	126,93	24,1
	Fortovsordningen på Nørrebro (Forsøg)				
6.	Indre Nørrebro A-gade kr./m ²	56,67	112,50	0	0,0
7.	Indre Nørrebro B-gade kr./m ²	42,75	84,87	0	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	59,1	63,2	67,2	67,2

BEVILLINGSREGLER

Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse

BEVILLINGSREGLER

1. INDLEDNING

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

I den kommunale styrelseslov ([Styrelsesloven](#)) fremgår det, at der ikke må iværksættes aktiviteter, der vil medføre indtægter eller udgifter, før BR har givet en bevilling hertil. BR's bevillingsafgivelse sker først og fremmest i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet. Herudover kan BR give tillægsbevillinger i løbet af et budgetår. Økonomiudvalgets (ØU) erklæring – en såkaldt '§ 12 erklæring' – skal indhentes i alle sager, der vedrører økonomiske og almindelige administrative forhold, inden sagen forelægges BR. For mere information om den politiske proces i Københavns Kommune se [Københavns Kommunes styrelsesvedtægt](#).

Udgifter og indtægter i forbindelse med kommunale aktiviteter bevilliges og konteres i overensstemmelse med Social- og Indenrigsministeriets kontoplan, som overordnet er opbygget på følgende måde:

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

Social- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan kan findes på: [Budget og regnskabssystem \(kommuner\)](#)

2. BEVILLINGER I ÅRSBUDGETTET SAMT I ÅRETS LØB

Med vedtagelsen af kommunens årlige budget gives langt de fleste bevillinger, herunder alle driftsbevillinger. Ved bevillingsafgivelse skal det fremgå:

- Hvilket udvalg (eller hvilken administrativ enhed) bevillingen er gives til
- Hvilket område eller hvilke aktiviteter bevillingen omfatter
- Hvilket beløb bevillingen lyder på i 1.000 kr.
- Eventuelle betingelser for bevillingens udnyttelse

BR kan i årets løb give tillægsbevillinger til både drift og anlæg. En *tillægsbevilling* er en beslutning om en ændring af det vedtagne budget. Begrundelsen for at søge tillægsbevilling kan være iværksættelse af nye aktiviteter eller ændringer i forudsætningerne for det vedtagne budget.

Det fremgår af den kommunale styrelseslov, at enhver tillægsbevilling vedrørende drift og anlæg skal rumme en angivelse af, hvorledes den bevilgede udgift skal finansieres. Der kan altså ikke gives ufinansierede tillægsbevillinger.

Overskridelse af budgettet må ikke ske, inden der er afgivet tillægsbevilling. Dog kan lovbundne foranstaltninger om nødvendigt iværksættes uden forudgående bevilling, men bevilling skal da indhentes snarest muligt. Se i øvrigt afsnit 4 for en uddybning af bevillingsbindinger og procedurekrav i forbindelse med afgivelsen af tillægsbevillinger.

3. KOMMUNALE STYRINGSOMRÅDER

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

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

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

3.1 SERVICE

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

Service omfatter udgifter til drift af diverse offentlige aktiviteter, herunder daginstitutioner, skoler, plejehjem, parker og lignende.

BEVILLINGSREGLER

3.1.1 Driftsbevillinger – gives ved budgettets vedtagelse

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

Driftsbevillinger gives som et-årige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Det følger heraf, at et eventuelt restbeløb kun kan videreføres til det følgende budgetår ved beslutning i BR (jf. afsnit 8). Driftsbevillinger kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.

I Social- og Indenrigsministeriet kontoplan registreres driftsmidler på dranst 1 og 2.

3.1.2 Servicemåltal

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

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter opgøres som nettoudgifter.

3.1.3 Demografireguleret service

En del af bevillingerne under service bliver reguleret som følge af befolkningsudviklingen. Demografiahængige serviceområder omfatter bl.a. daginstitutioner, folkeskole og specialundervisning, hjemmehjælp og plejeboliger.

Umiddelbart efter en ny befolkningsprognose fremlægges i foråret, indstiller ØKF til budgetreguleringer på de demografiregulerede serviceområder både for indeværende regnskabsår og overslagsårene.

3.2 ANLÆG

På styringsområdet *anlæg* skelnes mellem rådighedsbeløb og anlægsbevillinger. Styringsområdet anlæg omfatter således både udgifter og indtægter for rådighedsbeløb såvel som udmøntede anlægsbevillinger til byggeprojekter og lignende. For både rådighedsbeløb og anlægsbevillinger gælder det, at de gives til konkrete projekter. Midlerne kan dermed ikke flyttes mellem projekter uden politisk beslutning herom.

3.2.1. Rådighedsbeløb

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

3.2.2. Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

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

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

Der er derudover mulighed for at fravige reglen om, at én anlægsbevilling gives særskilt til ét anlægsprojekt. En anlægsbevillingsramme eller anlægspulje kan uden yderligere beslutning i BR udmøntes til flere enkeltstående anlægsprojekter, hvis anlægsprojekterne er:

- Af beløbsmæssigt mindre omfang
- Nært beslægtede, dvs. af samme projekttype
- Enten afsluttes inden for det pågældende budgetår eller udgør veldefinerede projekter.

Alle tre betingelser skal være opfyldt, før flere anlægsprojekter kan indeholdes i én anlægsbevillingsramme.

Såfremt et anlægsprojekt er tilstrækkeligt specificeret, kan der gives en hel eller delvis anlægsbevilling

BEVILLINGSREGLER

allerede ved budgetvedtagelsen, jf. afsnittet om stjernemarkeringer.

3.2.3. Stjernemarkeringer – hurtigere igangsættelse af anlægsprojekter

For at muliggøre hurtig igangsættelse af anlægsprojekter kan der frigives en mindre del af rådighedsbeløbet ved budgetvedtagelsen – eksempelvis til projektering af større projekter. Dette kaldes for stjernemarkeringer.

Er projektet tilstrækkeligt beskrevet og politisk behandlet før budgetvedtagelsen, kan der på baggrund af en konkret vurdering gives en fuld anlægsbevilling ifm. budgetvedtagelsen, hvormed hele beløbet stjernemarkeres.

3.2.4. Budgetændringer

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

Mindreforbrug på anlægsprojekter skal som udgangspunkt afleveres til kassen. Det er dog muligt at ansøge om BR's godkendelse til at bruge mindreforbrug på ét projekt til at dække merforbrug på et andet projekt, såfremt der ikke i den forbindelse opstartes nye aktiviteter eller sker en udvidelse af eksisterende projekter.

Anlægsbevillinger gives altid som bruttobevillinger. Der gives altså selvstændige indtægts- og udgiftsbevillinger, som hver for sig skal overholdes. Merindtægter på en anlægsbevilling giver således ikke adgang til at afholde merudgifter uden en særskilt anlægsbevilling.

Anlægsbevillinger kan være etårige eller flerårige. Anlægsbevillinger, der er vedtaget i tidligere år, skal fremgå af budgettet, både ved hver bevilling og i investeringsoversigten.

3.2.5. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

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

Der er dog gråzoner, hvor det er svært at afgøre, om der er tale om drift eller anlæg. Der findes ikke et sæt udtømmende regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering.

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

- Tidligere vurderinger af lignende aktiviteter, således at der er kontinuitet i kommunens skelnen mellem drift og anlæg.
- En vurdering af udgiftens størrelse og karakter (type) i forhold til den pågældende institutions eller aktivitets sædvanlige udgiftsniveau
- En vurdering af, om der som følge af udgiften sker en væsentlig ændring i den pågældende institutions eller aktivitets sædvanlige udgiftsniveau
- Styringsmæssige overvejelser
- Nybyggeri af større omfang bør altid henføres til anlægssiden
- Udgifter til ombygning, renovering m.v. vedrørende lejede lokaler bør som hovedregel henføres til driftssiden. Der kan dog forekomme situationer, hvor lejemålets længde og udgiftens størrelse kan begrunde en henføring til anlægssiden.

Vejledende for, om en udgift til vedligeholdelses- og ombygningsarbejder bør henføres under drift eller anlæg, er dels om arbejdet indebærer væsentlige ændringer i bestående bygninger eller anlæg, dels om formålet med eller brugen af bygningen m.v. ændres væsentligt. Er dette tilfældet, bør udgiften konteres under anlæg.

Udgifter til anskaffelser af materiel, inventar m.v. bør som hovedregel henføres under drift. Anskaffelser, der medfører en væsentlig forskydning af institutionens driftsudgiftsniveau, bør dog henføres under anlæg. Vægten lægges således ikke på, om den konkrete anskaffelse er ordinær eller ekstraordinær. Anskaffelser af materiel og inventar i forbindelse med kommunalt nybyggeri afholdes i alle tilfælde som en del af byggeudgiften, dvs. som anlægsudgifter.

Udgifter til behovsanalyse og programoplæg for et bygge- eller anlægsarbejde kan henføres til driften. Hvor der er etableret særlige byggeadministrationer,

BEVILLINGSREGLER

gælder dette også udgifter til udarbejdelse af byggeprogram. Projekteringsudgifter i øvrigt henføres under anlæg.

3.3 OVERFØRSLER MV.

Styringsområdet overførsler mv. omfatter efterspørgselsstyrede lovbestemte udgiftsområder samt øvrige driftsudgifter og -indtægter, der ikke defineres som service i forhold til KL's opgørelse.

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

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

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

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

3.4 FINANSPOSTER

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

Der stilles forskellige krav til styringen på de enkelte områder og finansposterne er derfor opdelt i fire underkategorier med specifikke bevillingsregler. For alle gælder dog, at der ved budgetopfølgninger og

regnskabsafslutning skal afgives forklaringer på de forventede/konstaterede indtægter, udgifter og balanceforskydninger.

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

Budget til kommunens finansielle indtægter og udgifter på hovedkonto 7 skal bevilges ifm. budgetvedtagelsen. Budgetposterne skal overholdes, og ved afvigelser fra de givne bevillinger skal der ansøges om tillægsbevillinger.

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

3.4.2 Langfristede tilgodehavender og langfristet gæld - styres på samme måde som anlægsområdet

Forskydninger i kommunens langfristede tilgodehavender, herunder indskud i Landbyggefonden og kommunens langfristede gæld skal indgå i årsbudgettet.

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

De afsatte bevillinger til afdrag på kommunens udlån og langfristede gæld skal overholdes. Ved afvigelser fra de givne bevillinger skal der søges om tillægsbevilling.

3.4.3. Øvrige balanceposter – ikke budgetlagte

Forskydninger i de kortfristede tilgodehavender og den kortfristede gæld afspejler som regel blot forskydninger i betalingsmønstre. Selvom disse forskydninger kan være store, har de ikke betydning for, hvor mange midler der på længere sigt er til rådighed til forbrug. De har betydning for kommunens likviditet på et givent tidspunkt, men har som udgangspunkt ingen effekt for likviditeten over en årrække. Forskydninger i de kortfristede tilgodehavender og den kortfristede gæld skal derfor som udgangspunkt ikke budgetlægges.

BEVILLINGSREGLER

Der budgetlægges desuden heller ikke på funktionerne vedrørende det omkostningsbaserede regnskab.

4. PROCEDUREKRAV VED BUDGETKORREKTIONER

I det følgende gennemgås procedurekrav og regelgrundlag vedr. budgetkorrektioner.

Herudover gennemgås også reglerne vedrørende interne lån, samt øvrige bevillingsmæssige forhold.

4.1 INDSTILLINGER SKAL BELYSES TILSTRÆKKELIGT

Alle sager, skal være tilstrækkeligt belyst i forhold til de juridiske, økonomiske og planmæssige konsekvenser af beslutningen, når de forelægges BR og fagudvalg. Dvs. at alle bevillingsmæssige konsekvenser af beslutningen og beslutningens samspil med lokalplaner mv. skal fremgå tydeligt.

4.2 BUDGETÆNDRINGER DER KRÆVER BR'S GODKENDELSE

Alle udvalg kan ansøge ØU og BR om ændringer til afgivne bevillinger (budget). Både bevillingsmæssige ændringer, der medfører tillægsbevilling, og indholdsmæssige ændringer til en bevilling kræver godkendelse i ØU og BR. Følgende bevillingsmæssige og indholdsmæssige ændringer skal godkendes i ØU og BR:

4.2.1. Bevillingsmæssige ændringer (tillægsbevilling)

- Omplaceringer mellem bevillinger i et udvalg eller mellem udvalg (omplaceringer inden for en bevilling kan foretages administrativt)
- Overførsler fra et budgetår til følgende år (skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings- og overførselssager)
- Interne lån
- Udmøntning af puljer
- Efterreguleringer
- Beslutninger, der medfører væsentlige beløbsmæssige afvigelser fra afgivne bevillinger.
- Tilpasninger af bevillinger til forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med

stor sandsynlighed kan forventes væsentlige mindreforbrug. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.

- Anvendelse af mindreforbrug, der er opstået som følge af tilbageførelse af udgifter hensat i tidligere år, som ikke er kommet til udbetaling. Der bør søges om en negativ tillægsbevilling så beløbene kan indgå i en tværgående prioritering.

4.2.1. Indholdsmæssige ændringer

- Beslutninger, der væsentligt ændrer forudsætningerne for en bevilling, uanset om der sker ændringer i beløbsmæssige forhold.
- Nye aktiviteter, som har principiel karakter, eller som har væsentlige konsekvenser ud over budgetåret.
- Konkrete dispositioner, som ændrer væsentligt ved tidligere beslutninger i BR. Fx omprioritering af driftsmidler, der ikke anvendes til det specifikke projekt, hvortil midlerne er bevilliget.

ØU kan herudover have fastsat særlige retningslinjer vedr. budgettilpasninger i løbet af året. Disse kan findes i Cirkulære for budgetopfølgning 2017.

4.3 ØVRIGE SAGER DER KRÆVER BR'S GODKENDELSE

Udover aktiviteter, der kræver bevilling, skal ØU og BR's godkendelse indhentes i følgende sager:

- Omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der påvirker aktivitetsbestemt medfinansiering
- Omplaceringer der vedrører refusion vedr. særligt dyre enkeltsager
- Nye takster (der betales til kommunen af borgere)
- Ændring af allerede vedtagne takster
- Optagelse af lån
- Langfristet udlån (herunder indskud i Landsbyggefonden)
- Leasingaftaler (der ville have krævet en anlægsbevilling, såfremt der var tale om et almindeligt køb).
- Indgåelse af lejeaftaler, hvor der kræves deponeering (se afsnit 6)

ØU skal desuden godkende:

- Indkøb af større nye IT-systemer

BEVILLINGSREGLER

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

4.4 INTERNE LÅN

Hvis et udvalg ikke kan finansiere en tillægsbevilling indenfor egen ramme, kan der ansøges om et internt lån. Interne lån skal godkendes af ØU og BR. Der ansøges typisk om interne lån i forbindelse med finansiering af merforbrug overført fra tidligere år, men der kan også ansøges om interne lån i løbet af året.

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

4.5 ØVRIGE BEVILLINGSMÆSSIGE FORHOLD

Der gælder særlige forhold, når bevillinger anvendes på en måde, der kan have økonomiske konsekvenser for kommunen udover det umiddelbart anvendte beløb. Det kan fx være aktiviteter, hvorved et udvalg påtager sig en risiko, der binder kommunen økonomisk frem i tid eller lignende.

Sådanne særlige forhold gælder for:

- Fondsmoms
- Kommunale underskudsgarantier
- Garantiforpligtelser til støttet byggeri
- Lån
- Tilskud fra fonde og lignende – hvortil der er knyttet risici

4.5.1. Fondsmoms

Kommunen skal betale fondsmoms på 17,5 pct. i forbindelse med modtagelse af tilskud fra fonde. Det udvalg, der modtager tilskud fra en fond, har samtidig ansvaret for, at der overføres en bevilling til økonomiudvalget svarende til 17,5 pct. af beløbet. Økonomiudvalget betaler ved årets slutning fondsmoms på vegne af alle forvaltninger.

4.5.2. Kommunale underskudsgarantier

Kommunale underskudsgarantier kan godkendes af et fagudvalg, såfremt udgifterne kan afholdes indenfor en given bevilling. Kan udvalget ikke håndtere udgifterne indenfor egen bevilling bliver det en risiko for hele kommunen, hvormed BR's godkendelse skal indhentes.

4.5.3. Garantiforpligtelser til støttet byggeri

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

4.5.4. Lån

Alle låneoptagelser skal godkendes af BR.

4.5.5. Tilskud hvortil der er knyttet risici

Såfremt der påtages risiko i forbindelse med tilskudsfinansierede projekter kan det enkelte fagudvalg udstille en garanti, hvis udgifterne kan afholdes indenfor egen bevilling.

Kan udvalget ikke håndtere udgifterne indenfor egen bevilling bliver det en risiko for hele kommunen, hvormed BR's godkendelse skal indhentes.

Det udvalg, der giver et kommunalt tilskud eller lignende, skal sikre, at modtageren dokumenterer, at tilskuddet bliver anvendt i overensstemmelse med de forudsætninger, tilskuddet er givet under. Dokumentation kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåtegnete regnskaber.

5. INDGÅELSE AF LEJEKONTRAKTER OG KOMMUNENS DEPONERINGSREGLER

Alle lejemål i Københavns Kommune indgås af Københavns Ejendomme. Lejemål indgået med en privat udlejer (såkaldte 3. mands lejemål) sidestilles med en kommunal anlægsopgave, hvormed kommunen skal deponere et beløb, svarende til lejemålets ejendomsværdi. Formålet med lovgivningen er at sidestille leje af ejendom med køb eller opførelse af en ejendom. Indgåelse af 3. mands lejemål skal godkendes af BR. I forbindelse med indgåelse af 3. mands lejemål skal der anvises dækning for det deponerede beløb, som overføres til ØU's bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5.

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

BEVILLINGSREGLER

Alle øvrige dispensationsansøgninger skal ske igennem ØKFs Center for Økonomi. Jf. vejledning vedr. deponering, som ligger på økonomiportalen ([Depo-nering og låneramme](#)).

6. EVENTUELLE AFVIGELSER FRA BEVILLINGS-REGLERNE

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

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

7. ANDRE REGLER OG VEJLEDNINGER

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

Indkaldelsescirkulæret

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

Kasse- og regnskabsregulativet

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

Cirkulære for budgetopfølgning

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

Regnskabscirkulæret

Regnskabscirkulæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

Overførselsregler

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

Økonomi- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale serviceudgifter

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

INDLEDNING

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

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

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

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2012 omfatter nettodriftsudgifterne på

- Hovedkonto 1 (forsyningsvirksomheder m.v.)

Samt udgifterne på 6.52.72 Tjenestemandspension,

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

2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

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

- 3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
- 3.38.77: Daghøjskoler
- 5.46.60: Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv.
- 5.46.61: Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse mv.
- 5.46.65: Repatriering
- 5.48.66: Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere
- 5.48.67: Personlige tillæg m.v.
- 5.48.68: Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014
- 5.57.71: Sygedagpenge
- 5.57.72: Sociale formål
- 5.57.73: Kontant- og uddannelseshjælp
- 5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge
- 5.57.75: Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere
- 5.57.76: Boligyldelse til pensionister – kommunal medfinansiering
- 5.57.77: Boligsikring – kommunal medfinansiering
- 5.57.79: Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning
- 5.58.80: Revalidering, undtagen dr.1 grp. 004 og 005.
- 5.58.81: Løntilskud til personer i fleksjob m.v.
- 5.58.82: Ressourceforløb og jobafklaringsforløb
- 5.58.83: Ledighedsydelse
- 5.68.90: Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
- 5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
- 5.68.98: Beskæftigelsesordninger

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

3. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL FORSIKREDE LEDIGE

Udgifterne til forsikrede ledige omfatter nedenstående funktioner:

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

4. INDTÆGTERNE FRA DEN CENTRALE REFUSIONSORDNING FOR SÆRLIGT DYRE ENKELTSAGER

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07.

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

5.28.20: Opholdssteder mv. for børn og unge
5.28.21: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge
5.28.22: Plejefamilier
5.28.23: Døgninstitutioner for børn og unge
5.28.24: Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge
5.25.25: Særlige dagtilbud og særlige klubber
5.30.26: Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit leverandørvalg mv.
5.30.27: Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget fra frit leverandørvalg
5.30.28: Hjemmesygepleje
5.30.29: Forebyggende indsats samt aflastningstilbud primært til ældre
5.30.31: Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre
5.30.36: Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem
5.38.38: Personlig og praktisk hjælp og madservice til handicappede omfattet af frit leverandørvalg mv.
5.38.39: Personlig støtte og pasning af handicappede
5.38.40: Rådgivning og rådgivningsinstitutioner
5.38.41: Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til handicappede
5.38.42: Botilbud for personer med særlige problemer
5.38.45: Behandling af stofmisbrugere
5.38.50: Botilbud til længerevarende ophold
5.38.51: Botilbudslignende tilbud
5.38.52: Botilbud til midlertidigt ophold
5.38.53: Kontaktperson- og ledsagerordninger
5.38.58: Beskyttet beskæftigelse
5.38.59: Aktivitets- og samværstilbud
5.57.72: Sociale formål, grp. 009-016

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSENET

- Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet)

6. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)

BUDGETFORSLAG 2018

DESIGN

Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO

Morten Jerichau

BAGSIDEFOTO

Nicolai Perjesi

KØBENHAVNS KOMMUNE

