KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2021

INDHOLD
BUDGETFORSLAG 2021

DEL 1: Rammer og forudsætninger for budgetforslaget 2
Del 2: Budgetforslagets forudsætninger 2021 5
ØKONOMISK OVERBLIK 7
Revisionsudvalget 12
Borgerrådgiveren 16
Økonomiudvalget 20
Kultur- og Fritidsudvalget 34
Børne- og Ungdomsudvalget 40
Sundheds- og Omsorgsudvalget 47
Socialudvalget 54
Teknik- og Miljøudvalget 62
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget 74
Takstkatalog 81
Bevillingsregler 167
Definition af serviceudgifter 176

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2021

DEL 1: RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

I første del af budgetforslaget beskrives rammerne for Københavns Kommunes økonomi.

Foto fra Colorbox

ØKONOMIAFTALE 2021

ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNINGEN FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik d. 29. maj 2020 aftale om kommunernes økonomi for 2021.

Aftalen indebærer bl.a., at kommunernes serviceramme under ét løftes med 1,5 mia. kr. til 267,2 mia. kr. i 2021. Hertil kommer yderligere reguleringer i medfør af DUT mv. Den øgede serviceramme skal dække den demografiske udvikling, give mulighed for at ansætte flere velfærdsmedarbejdere samt udvikle kernevelfærden med fokus på kvalitet og resultater.

Parterne er desuden enige om, at kommunerne kan frigøre 0,75 mia. kr. i 2021 til intern omprioritering i form af en velfærdsprioritering på 0,25 mia. kr. og en reduktion af udgifter til eksterne konsulenter for 0,5 mia. kr. i 2021 stigende til 1,0 mia. kr. i 2025. De frigjorte midler anvendes til at udvikle den borgernære velfærd.

Regeringen og KL er enige om at suspendere anlægsrammen i 2020 og et ekstraordinært løft af anlægsrammen i 2021 med 2,5 mia. kr. fra 19,1 mia. kr. i 2020 til 21,6 mia. kr. i 2021. Kommunerne får dermed mulighed for at øge investeringer og dermed understøtte beskæftigelsen.
Kommunerne skal egenfinansiere 1,175 mia. kr. af løftet på 2,5 mia. kr. Den statslige finansiering er dermed 1,325 mia. kr. Grundkøb indgår fortsat i anlægsrammen.

Kommunernes kompenseres i 2020 med 2,6 mia. kr. for de allerede opgjorte mer- og mindreudgifter til COVID-19. Regeringen og KL er enige om at drøfte eventuel yderligere håndtering ultimo 2020.

Der foretages midtvejsregulering i 2020 af pris- og lønskøn og af indkomstoverførsler mv. på det budgetgaranterede område, hvilket løfter kommunernes budgetter med 1,9 mia. kr. Kompensationen dækker over, at pris- og lønskønnene for 2020 falder med 1,0 mia. kr., mens kommunernes stigende udgifter til kontanthjælp, øvrige indkomstoverførsler og aktivering mv. kompenseres med 2,9 mia. kr. via en midtvejsregulering af budgetgarantien. Hertil kommer den automatiske midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet (udgifter til a-dagpenge mv.) som er opgjort til 5,5 mia. kr. i 2020 som følge af stigende ledighed.

Udligningsreform

Forud for Økonomiaftalen for 2021 blev der indgået en aftale om reform af det kommunale tilskuds- og udligningssystem, som vil træde i kraft fra indkomståret 2021.

Københavns Kommunes bidrag til udligningssystemet vil ifølge aftalen stige med 466 mio. kr., hvilket svarer til 0,37 pct. af beskatningsgrundlaget.

Den gradvise indfasning af tabet med 0,1 pct. af beskatningsgrundlaget pr. år betyder, at Københavns Kommunes tab inkl. indfasning udgør 127 mio. kr. i 2021, og at det i de efterfølgende år stiger med 127 mio. kr. årligt, indtil tabet på 466 mio. kr. er helt indfaset i 2024.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2021

Med reformen gøres likviditetstilskuddet permanent. Tilskuddet har været en del af de foregående års økonomiaftaler, hvor det har været afsat et-årigt. Det betyder, at Københavns Kommune fremover har sikkerhed om indtægten herfra, som i 2020 udgør 163 mio. kr.

Tabet ved udligningsreformen på 466 mio. kr. indeholder en skønnet gevinst ved justering af modregning af parkeringsindtægter på 95 mio. kr. Det bemærkes, at der i Social- og Indenrigsministeriets beregninger ikke er taget højde for, at den nuværende aftale om modregning sikrer et fradrag for ibrugtagne p-anlæg. Økonomiforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen skønner på den baggrund gevinsten ved justeringen af modregningen til omkring 20 mio. kr. i de kommende år stigende til 95 mio. kr. frem mod 2032.

Tabet overordnet er i forhold til budget 2020. I budgettet for 2020 er der hertil indarbejdet et tab som følge af revision af uddannelsesstatistikken (-548 mio. kr.) og en gevinst som følge af en forbedret opgørelse af udgifter til ældre og handicappede (+392 mio. kr.) tilbage fra 2018.

Foto fra Colourbox

ØKONOMISKE UDFORDRINGER I KØBENHAVNS KOMMUNE

Københavns Kommune arbejder løbende med tværgående tiltag, der skal imødekomme kommunens særlige strukturelle udfordringer. Det er bl.a. den demografiske udvikling, tiltag for en økonomi i balance, anlægsstyring, og gældsudvikling.

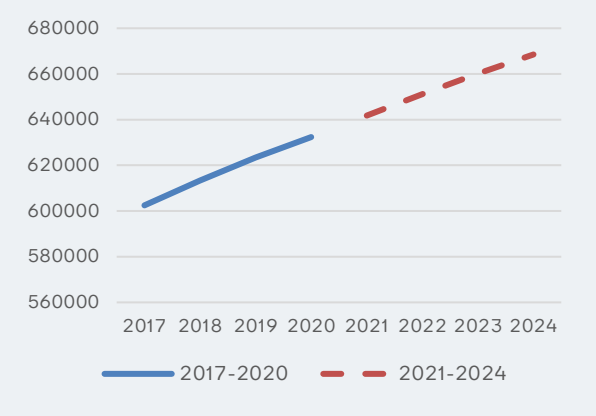
Det bemærkes, at COVID-19 har medført store omvæltninger i 2020 og forventes også at påvirke 2021. Epidemiens udvikling og de afledte økonomiske konsekvenser medfører en vis usikkerhed i forhold til udgifter og indtægter i 2021.

DEMOGRAFISK UDVIKLING

København vokser, og indenfor de sidste fire år er byen vokset med ca. 41.000 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 samtidig flere udgifter for kommunen. I 2021 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap-, sindslidende og ældreområdet øgede udgifter for ca. 217 mio. kr. til skolegang, pasning og pleje. Den største udgiftspost er børneområdet. I seneste regnskabsår var der ca. 1.640 flere børn mellem 0 og 17 år. Samtidig viser befolkningsprognosen, at antallet af 80+-årige vil stige betydeligt i de kommende 10 år, og der forventes således øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling.

Figur 1. Befolkningstilvækst i KK



Note: 2021-2024 (prognose)

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2021

TILTAG FOR EN ØKONOMI I BALANCE: EFFEKTIVISERINGSSTRATEGI OG INVESTERINGSSTRATEGI

For at sikre en bæredygtig økonomi har Københavns Kommune siden slutningen af 1990'erne besluttet et årligt mål for effektiviseringer. Denne strategi er blevet videreført lige siden. Formålet er at kunne prioritere udgifter til nye borgere og politiske prioriteringer til ny kernevelfærd.

Som en del af kommunens effektiviseringsstrategi investerer kommunen i smarte omstillinger. Derfor afsættes der år efter år op mod 450 mio. kr. til kommunens investerings- og innovationspulje som forvaltningerne kan søge. Forvaltningerne udarbejder investerings- og innovationsforslag og modtager midler fra puljen til at gennemføre deres initiativer og skabe varige effektiviseringer.

I 2020 har kommunen ind til videre investeret i 41 nye investerings- og innovationsforslag. Forslagene vil, når de er fuldt indfaset, bidrage med effektiviseringer på 101 mio. kr.

STYRING AF ANLÆG

Københavns Kommune har fortsat et stort anlægsbehov til øget kapacitet til daginstitutioner og skolespor og til indhentning af efterslæb på vedligehold og renovering af veje og bygninger. Suspenderingen af anlægsloftet i 2020 har gjort det muligt at fremrykke projekter til 2020 og 2021, så det foreløbige anlægsmåltal for 2021 nu udgør 4,3 mia. kr. Forhøjelsen af det samlede anlægsloft for 2021 til 21,6 mia. kr. giver mulighed for at fastholde et højt investeringsniveau i 2021. Kommunens endelige anlægsmåltal for 2021 fastsættes medio oktober 2020.

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. 3,5 mia. kr. ultimo 2019. Det svarer til en gæld pr. indbygger på 5.522 kr.. 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.

Københavns Kommune hæfter for en stor del af denne gæld. Således hæfter kommunen for ca. 57 mia. kr. inklusive gælden i selskaberne ultimo 2019. Det svarer til 89.649 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 anlæg m.v. Således forventes kommunens hæftelse for gæld i selskaberne at vokse med 7-8 mia. kr. frem til 2030.

Målsætningen om at afdrage på langsigtede gæld skal således også ses i lyset af, at der er høj gæld i de kommunale selskaber.

Foto af Gestur Leo Gislason

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2021

DEL 2: BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2021

SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

Der er i budgetforslaget forudsat 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 Økonomiudvalgets behandling af Indkaldelsescirkulæret til budgettet i januar (igangsættelsen af året budgetproces). Rammen fastsættes som sidste års budget, fremskrevet til årets pris- og lønniveau 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.

DEMOGRAFIREGULERING

Københavns befolkning ændrer sig. Derfor har kommunen en demografimodel, der betyder, at når der kommer flere eller færre børn, ældre og borgere med handicap og sindslidelse, bliver udvalgenes budgetter automatisk reguleret op eller ned. I 2021 forventes 217 mio. kr. til at dække meromkostninger til skolegang, pasning og pleje af børn, ældre og syge københavnere 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 2021, som er indgået mellem KL og regeringen.

MÅL FOR KASSEBEHOLDNINGEN

Kommunens kassebeholdning kan sikre, at kommunen kan agere, hvis der sker noget uforudset. Derfor har Københavns Kommune en målsætning om, at kommunens kassebeholdning skal udgøre 700 mio. kr.

EFFEKTIVISERINGER

København vokser, samtidig med at kommunernes serviceudgifter er underlagt et udgiftsloft. For at skabe rum til service for de nye indbyggere samt midler til politisk prioritering effektiviserer Københavns Kommune årligt driften. I budgetforslaget for 2021 er der forudsat effektiviseringer for 362,3 mio. kr. For at understøtte arbejdet med effektiviseringer de kommende år er der med aftalen om budget 2020 afsat 450 mio. kr. til investeringer, der gør driften i Københavns Kommune mere effektiv, hvoraf de 20 mio. kr. er til innovationsprojekter.

RÅDERUM

Med effektiviseringsstrategien sikres, at der er mindst 200 mio. kr. til nye serviceudgifter til kernevelfærd i budgetforhandlingerne. Det finansielle råderum til budgetforhandlingerne beregnes som balancen (forskellen mellem udgifter og indtægter) i budgetåret samt en andel af balancen i de tre følgende år.

OVERFØRSELSADGANG

En central forudsætning i kommunens økonomistyring og budgetlægning er muligheden for at overføre midler over årsskiftet. Denne overførselsmulighed sikrer udvalgene en fleksibilitet og giver incitament til, at der i forvaltningerne og decentrale institutioner 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 pulje fastsat til 120 mio. kr. Principperne for overførselsadgang er som følger:

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

- Decentrale institutioners 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 og vil skulle håndteres inden for udvalgets anlægsmåltal.
- Mindreforbrug på rammestyrede finansposter kan anmodes overført. Her menes afdrag på lån, deponeringsmidler og indskud i Landsbyggefonden. Merforbrug overføres.

PRIS- OG LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2021 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2020 til 2021 forudsat at være 1,5 pct. på styringsområde service.

I budgetforslaget for 2021 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2020 til 2021 forudsat at være på 1,4 pct. på styringsområde anlæg.

I budgetforslaget for 2021 anvendes satsreguleringsprocenten fastsat til 2,3 pct. på styringsområde Overførsler mv.

ØVRIGE FORUDSÆTNINGER

Flerårsbudgettet hviler på en række forudsætninger om pris- og lønudviklingen, statens bloktilskud, renteniveauet samt indkomstskatter mv. Ændringer i disse forudsætninger vil have betydning for kommunens økonomiske balance i overslagsårene 2022-2024. Prognosen for 2022-2024 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2021

SAMLEDE UDGIFTER FORDELT PÅ UDVALG
BUDGETFORSLAG 2021 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2020

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2021 Netto	Vedtaget budget 2020 Netto
Service	***27.247***	***27.096***
Revisionen	19	19
Borgerrådgiveren	9	9
Økonomiudvalget	2.226	2.352
Kultur- og Fritidsudvalget	1.438	1.430
Børne- og Ungdomsudvalget	11.199	11.018
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.695	4.602
Socialudvalget	5.865	5.810
Teknik- og Miljøudvalget	761	833
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.034	1.023
Overførsler	***11.668***	***10.408***
Økonomiudvalget	-123	274
Kultur- og Fritidsudvalget	557	541
Børne- og Ungdomsudvalget	47	29
Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.994	1.956
Socialudvalget	168	147
Teknik- og Miljøudvalget	-3	48
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	9.027	7.413
Anlæg	***4.160***	***2.859***
Økonomiudvalget	1.214	1.604
Kultur- og Fritidsudvalget	74	95
Børne- og Ungdomsudvalget	242	350
Sundheds- og Omsorgsudvalget	77	84
Socialudvalget	67	44
Teknik- og Miljøudvalget	1.042	649
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	25	32
Finansposter	***-44.193***	***-40.363***
Økonomiudvalget	-44.781	-41.220
Kultur- og Fritidsudvalget	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget	0	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	216	138
Socialudvalget	1	1
Teknik- og Miljøudvalget	371	718
I alt	**-1.117**	**0**

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2021 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2020

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2021	Vedtaget Budget 2020
1 Driftsvirksomhed i alt	**38.915**	**37.504**
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	884	741
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-7	43
2. Transport og infrastruktur	376	364
3. Undervisning og kultur	6.257	5.523
4. Sundhedsområdet	3.215	3.226
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	23.295	21.366
6. Fællesudgifter og administration mv.	4.895	6.242
2 Anlægsvirksomhed i alt	**4.160**	**2.859**
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	129	89
1. Forsyningsvirksomheder mv.	196	112
2. Transport og infrastruktur	571	237
3. Undervisning og kultur	1.619	1.086
4. Sundhedsområdet	37	22
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.242	835
6. Fællesudgifter og administration mv.	366	478
3 Finansindtægter i alt	**-44.193**	**-40.363**
7. Renter	-181	-133
7. Skatter	-34.946	-36.229
7. Tilskud og udligning	-8.306	-6.252
8. Afdrag på lån	254	346
8. Finansforskydninger	-1.013	1.905
Total	**-1.117**	**0**

FLERÅRSOVERSIGT
BUDGETFORSLAG 2021 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2022 TIL 2024

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2021			2022		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	**46.984**	**8.069**	**38.915**	**46.414**	**8.026**	**38.388**
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.438	554	884	1.413	530	883
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	813	821	-7	868	893	-25
2. Transport og infrastruktur	1.137	760	376	1.103	750	354
3. Undervisning og kultur	6.769	512	6.257	6.651	511	6.140
4. Sundhedsområdet	3.239	24	3.215	3.232	22	3.210
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	28.420	5.125	23.295	28.412	5.104	23.308
6. Fællesudgifter og administration m.v.	5.167	272	4.895	4.733	216	4.517
B. Anlægsvirksomhed i alt	**4.470**	**309**	**4.160**	**4.751**	**287**	**4.464**
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	419	290	129	853	229	623
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	196	0	196	392	0	392
2. Transport og infrastruktur	588	16	571	473	33	440
3. Undervisning og kultur	1.619	0	1.619	1.966	24	1.942
4. Sundhedsområdet	37	0	37	2	0	2
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.245	3	1.242	892	0	892
6. Fællesudgifter og administration m.v.	366	0	366	173	0	173
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	**0**	**0**	**0**	**763**	**124**	**638**
C. Renter (hovedkonto 7)	**53**	**234**	**-181**	**53**	**263**	**-210**
D. Finansforskydninger	**-1.013**	**0**	**-1.013**	**-1.856**	**0**	**-1.856**
E. Afdrag på lån	**253**	**-1**	**254**	**211**	**-1**	**212**
A + B + C + D + E + p/l i alt	**50.747**	**8.612**	**42.135**	**50.335**	**8.699**	**41.636**
F. Finansiering	**761**	**44.013**	**-43.253**	**842**	**44.495**	**-43.653**
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	57	8.364	-8.306	49	7.920	-7.871
7. Skatter	703	35.650	-34.946	793	36.575	-35.782
BALANCE	**51.508**	**52.625**	**-1.117**	**51.177**	**53.194**	**-2.017**

FLERÅRSOVERSIGT
BUDGETFORSLAG 2021 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2022 TIL 2024

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2023			2024		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	**46.449**	**8.075**	**38.375**	**46.436**	**8.122**	**38.314**
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.410	543	867	1.325	529	797
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	879	945	-66	926	1.009	-82
2. Transport og infrastruktur	1.065	750	315	1.058	752	307
3. Undervisning og kultur	6.651	510	6.141	6.610	509	6.101
4. Sundhedsområdet	3.232	22	3.210	3.239	22	3.217
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	28.518	5.092	23.426	28.540	5.093	23.447
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.692	211	4.481	4.738	210	4.528
B. Anlægsvirksomhed i alt	**2.828**	**171**	**2.657**	**2.421**	**173**	**2.247**
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	708	132	575	880	159	722
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	389	0	389	152	0	152
2. Transport og infrastruktur	522	23	498	370	15	355
3. Undervisning og kultur	708	0	708	289	0	289
4. Sundhedsområdet	4	0	4	5	0	5
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	325	15	310	260	0	260
6. Fællesudgifter og administration m.v.	172	0	172	465	0	465
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	**1.484**	**249**	**1.235**	**2.224**	**378**	**1.846**
C. Renter (hovedkonto 7)	**49**	**310**	**-261**	**44**	**310**	**-266**
D. Finansforskydninger	**-354**	**0**	**-354**	**-603**	**0**	**-603**
E. Afdrag på lån	**198**	**-1**	**199**	**199**	**-1**	**201**
A + B + C + D + E + p/l i alt	**50.655**	**8.803**	**41.851**	**50.722**	**8.983**	**41.739**
F. Finansiering	**608**	**44.849**	**-44.241**	**648**	**45.631**	**-44.983**
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	-43	8.284	-8.327	-37	8.367	-8.404
7. Skatter	651	36.565	-35.914	685	37.265	-36.580
BALANCE	**51.263**	**53.652**	**-2.390**	**51.369**	**54.614**	**-3.245**

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets opgaver
Revisionsudvalgets opgaver består i at:

- 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

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	19.329	19.330	19.330	19.330
I alt	**19.329**	**19.330**	**19.330**	**19.330**

Revisionsudvalgets udfordringer de kommende år
Udfordringerne består i fortsat at kunne levere de nødvendige ydelser samtidig med, at budgettet beskæres via centrale effektiviseringer.

Prioriteringer i revisionsudvalgets budget for 2021
Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2021.

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift					
Intern revision	15.222	**15.214**	15.215	15.215	15.215
Pulje til udvidet revision	1.562	**1.563**	1.563	1.563	1.563
Ekstern revision	2.573	**2.553**	2.553	2.553	2.553
Service i alt	**19.357**	**19.329**	**19.330**	**19.330**	**19.330**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	-	**-**	-	-	-
Budget i alt	**19.357**	**19.329**	**19.330**	**19.330**	**19.330**

REVISIONSUDVALGET

BEVILLING: Intern revision (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Revision	15.214	-	15.214	15.222	16.021
Hovedtotal	**15.214**	**-**	**15.214**	**15.222**	**16.021**

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.563	-	1.563	1.562	1.555
Hovedtotal	**1.563**	**-**	**1.563**	**1.562**	**1.555**

BEVILLING: Ekstern revisor (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.553	-	2.553	2.573	2.550
Hovedtotal	**2.553**	**-**	**2.553**	**2.573**	**2.550**

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerrådgiverens opgaver
Borgerrådgiveren er etableret af Borgerrepræsentationen for at gøre det lettere at klage for kommunens borgere, brugere og erhvervsdrivende. Formålet med Borgerrådgiveren er at styrke dialogen mellem borgerne og Københavns Kommune samt at bidrage til sikring af borgernes retssikkerhed i 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 udførslen af praktiske opgaver. Borgerrådgiveren bistår desuden med vejledning om mulighederne for at klage over kommunens afgørelser mv.

Langt størstedelen af klagerne til Borgerrådgiveren kan løses ved uformel dialog mellem borger, Borgerrådgiveren og forvaltningerne.

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

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

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

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

Borgerrådgiverens samlede udgifter
Borgerrådgiverens budgetramme for 2021-2024 fremgår nedenfor.

Tabel 1. Borgerrådgiverens samlede udgifter

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	9.315	9.314	9.314	8.108
I alt	**9.315**	**9.314**	**9.314**	**8.108**

Borgerrådgiverens 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 Tilsynskonceptet Målrettet 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 borgerne, forvaltningernes og medarbejdernes ønsker om et tilfredsstillende retssikkerhedsniveau i kommunen. Udfordringen består i at fastholde denne position.

Prioriteringer i Borgerrådgiverens budget for 2021
Der er ikke foretaget omprioriteringer i Borgerrådgiverens budget.

BORGERRÅDGIVEREN

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift					
Borgerrådgiveren	9.338	**9.315**	9.314	9.314	8.108
Service i alt	**9.338**	**9.315**	**9.314**	**9.314**	**8.108**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	-	-	-	-	-
Budget i alt	**9.338**	**9.315**	**9.314**	**9.314**	**8.108**

BORGERRÅDGIVEREN

BEVILLING: Borgerrådgiveren (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	9.315	-	9.315	9.338	9.382
Hovedtotal	**9.315**	**-**	**9.315**	**9.338**	**9.382**

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 følgende enheder:

- Økonomiforvaltningen på Rådhuset
- Københavns Ejendomme og Indkøb
- Byggeri København
- Koncernservice
- Koncern IT

Økonomiforvaltningen på Rådhuset
Rådhuset betjener dagligt Borgerrepræsentationen, Økonomiudvalget, Overborgmesteren og lokaludvalgssekretariaterne.

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

Københavns Ejendomme og Indkøb
Københavns Ejendomme og Indkøb administrerer og vedligeholder Københavns Kommunes ejendomsportefølje og er i dag en af Danmarks største ejendomsadministratorer. Enheden har derudover ansvaret for fælles indkøb og rengøring 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 københavnerne. I 2021 udgør de samlede anlægsbevillinger i Byggeri København 2,2 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. Omprioriteringer for Budget 2021

	mio. kr. (2021 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Den Tværgående Analyseenhed – (bevillingsudløb)	5,2
Styrkelse af grønne indkøb	0,5
I alt	**5,7**
Følgende områder har fået et mindre budget	
Identificering, afmelding og gendrift af kommunens inaktive pc'er	0,3
Reduktion i antallet af ledere i Københavns Ejendomme og Indkøb	1,5
Det Kongelige Teater – Reduceret prisfremskrivning	0,4
Generelle administrative effektiviseringer på Rådhuset	0,8
Reduktion af udgifter til køb af konsulent- og advokatydelser	2,0
Besparelse på forsikringsordningen	0,5
Tilpasning af administrative udgifter i Byggeri København	0,1
I alt	**5,7**

Prioriteringer i Økonomiudvalgets Budget for 2021
I forbindelse med Budget 2021 har Økonomiudvalget finansieret videreførelse af bevilling til Den Tværgående Analyseenhed samt styrkelse af arbejdet med grønne indkøb.

Midlerne er fundet ved en række effektiviseringer, jf. tabel 1.

Økonomiudvalgets samlede udgifter
Økonomiudvalget samlede udgifter fra 2021 til 2024 fordelt på enheder fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Økonomiudvalgets budget 2021 til 2024

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter				
ØKF, Rådhuset	1.357.588	1.235.993	1.218.782	1.207.438
Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.214.387	-1.258.021	-1.271.051	-1.274.330
Byggeri København	4.181	4.148	4.140	4.140
Koncernservice	1.988.246	1.992.889	2.008.217	2.019.110
Koncern IT	90.476	77.605	75.927	75.927
Serviceudgifter i alt	**2.226.103**	**2.052.615**	**2.036.015**	**2.032.285**
Anlæg				
ØKF, Rådhuset	10.236	-1.523	1.125	806.996
Københavns Ejendomme og Indkøb	399.144	503.701	465.491	449.337
Byggeri København	2.186.777	2.080.187	821.127	344.635
Koncernservice	7.781	2.768	11.066	8.950
Koncern IT	28.472	8.744	2.120	3.620
Anlæg i alt	**2.632.410**	**2.593.876**	**1.300.930**	**1.613.538**
Overførsler mv.				
ØKF, Rådhuset	-332.180	-330.225	-313.188	-346.099
Københavns Ejendomme og Indkøb	-6.053	-6.060	-6.066	-6.073
Koncernservice	215.014	216.189	217.371	218.558
Overførsler mv. i alt	**-123.219**	**-120.096**	**-101.883**	**-133.614**
Finansposter	**-44.781.143**	**-45.280.451**	**-43.794.579**	**-43.937.361**
I alt	**-40.045.849**	**-40.754.056**	**-40.559.517**	**-40.425.152**

ØKONOMIUDVALGET

Bevilling 2021 pl	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift					
Byggeri Kbh. Drift	4.824	4.181	4.148	4.140	4.140
Fælles Driftspulje	265.746	90.993	90.993	90.993	90.993
Fælles tjenestemandspensioner	1.115.881	1.143.215	1.152.595	1.161.038	1.169.544
Fælles rammepuljer	230.133	258.805	136.941	165.471	152.749
Hovedstadens Beredskab	293.383	300.066	307.006	313.884	320.882
Indtægter fra rettigheder	-51.570	-50.645	-50.645	-50.645	-50.645
KEID, fælles forsikringer	-	-	-	-	-
KEID, grundbudget til vedligehold	334.168	297.828	283.711	272.847	271.654
KEID, Service	-1.456.050	-1.512.215	-1.541.731	-1.543.898	-1.545.984
Kollektiv Trafik	381.386	434.035	428.872	396.159	395.172
Koncern IT, Service	75.475	90.476	77.605	75.927	75.927
KS fællesordninger	435.727	466.865	463.995	470.941	473.334
KS service	377.865	378.166	376.299	376.238	376.232
Lokaludvalg	25.262	25.416	25.416	25.416	25.416
Rykkergebyrer	-51.989	-50.265	-50.265	-50.265	-50.265
Økonomisk forvaltning	371.829	349.183	347.677	327.769	323.137
Service i alt	**2.352.069**	**2.226.103**	**2.052.615**	**2.036.015**	**2.032.285**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	-	-	-	-	-
Anlæg					
Barselsfonden, anlæg	-	-	-	-	878
Byggeri Kbh, anlæg	1.433.807	2.128.133	2.031.750	778.480	313.216
Byggeri Kbh, eksekvering af anlæg	72.991	58.644	48.437	42.647	31.419
Fælles anlægspuljer	206.131	93.203	102.624	92.142	917.555
KEID Salg af ejendomme	-425.571	-132.638	-30.460	24.631	2.498
KEID, Anlæg	88.618	29.672	41.863	21.387	7.560
KEID fælles forsikringer	-	-	-	-	-
KEID, grundbudget til vedligehold anlæg	37.552	217.912	175.060	122.731	152.652
KEID, Køb af ejendomme og grunde	254.416	284.198	317.239	296.742	286.628
Koncern IT, anlæg	16.985	28.472	8.744	2.120	3.620
Koncernservice, anlæg	10.989	7.781	2.768	11.066	8.950

Tabellen forsætter på næste side

ØKF indtægter fra rettigheder	-100.157	-101.559	-101.559	-101.559	-101.559
Økonomisk forvaltning	8.596	18.593	-2.588	10.542	-9.878
Anlæg i alt	**1.604.356**	**2.632.410**	**2.593.876**	**1.300.930**	**1.613.538**
Overførsler mv.					
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	56.767	-334.328	-332.374	-315.336	-348.247
Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler	2.100	2.148	2.148	2.148	2.148
KEID Klima drift	-1.673	-1.679	-1.686	-1.693	-1.700
KEID Overførsler m.v	-4.275	-4.373	-4.373	-4.373	-4.373
KS efterspørgselsstyrede overførsler	5.319	5.441	5.441	5.441	5.441
Tjenestemandspension	216.010	209.573	210.748	211.930	213.117
Overførsler mv. i alt	**274.248**	**-123.219**	**-120.096**	**-101.883**	**-133.614**
Finansposter					
Renter	-137.282	-182.123	-211.616	-262.254	-267.456
Skatter, tilskud og udligning	-43.118.035	-43.252.631	-43.007.970	-42.943.061	-43.018.255
Øvrige balanceforskydninger	1.417.256	-1.346.389	-2.060.864	-589.264	-651.650
Finansposter i alt	**-41.838.061**	**-44.781.143**	**-45.280.451**	**-43.794.579**	**-43.937.361**
Budget i alt	**-37.607.388**	**-40.045.849**	**-40.754.056**	**-40.559.517**	**-40.425.152**

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.193	-11	4.181	4.824	4.659
Hovedtotal	**4.193**	**-11**	**4.181**	**4.824**	**4.659**

BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	90.993	-	90.993	265.746	23.155
Hovedtotal	**90.993**	**-**	**90.993**	**265.746**	**23.155**

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)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	258.805	-	258.805	230.133	17.035
Hovedtotal	**258.805**	**-**	**258.805**	**230.133**	**17.035**

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

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.143.215	-	1.143.215	1.115.881	1.059.056
Hovedtotal	**1.143.215**	**-**	**1.143.215**	**1.115.881**	**1.059.056**

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	300.066	-	300.066	293.383	295.054
Hovedtotal	**300.066**	**-**	**300.066**	**293.383**	**295.054**

BEVILLING: Indtægter fra rettigheder (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	1.239	-51.884	-50.645	-51.570	-111.581
Hovedtotal	**1.239**	**-51.884**	**-50.645**	**-51.570**	**-111.581**

BEVILLING: Københavns ejendomme, fælles forsikring (Service)

(2020 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	60	-	60	43	34
KK-forsikring	1.190	-1.250	-60	-43	-33.995
Hovedtotal	**1.250**	**-1.250**	**0**	**0**	**-33.961**

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

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	297.828	-	297.828	334.168	289.983
Hovedtotal	**297.828**	**-**	**297.828**	**334.168**	**289.983**

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2020 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	388.888	-	388.888	363.503	381.093
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	17.325	-	17.325	16.760	43.996
Ejendomshandler/rettigheder	7	-	7	-	52
Ejendomsservice	-179.988	-1.180	-181.168	-166.879	-186.513
Huslejeadministration	-1.469.531	-283.409	-1.752.940	-1.691.543	-1.773.249
Indkøb	15.672	-	15.672	22.109	13.559
Hovedtotal	**-1.227.626**	**-284.588**	**-1.512.215**	**-1.456.050**	**-1.521.061**

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	434.035	-	434.035	381.386	336.050
Hovedtotal	**434.035**	**-**	**434.035**	**381.386**	**336.050**

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	90.476	-	90.476	75.475	47.736
Hovedtotal	**90.476**	**-**	**90.476**	**75.475**	**47.736**

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	311.533	-	311.533	435.727	425.027
Fællessystemer og driftsarealer	155.332	-	155.332	-	-
Hovedtotal	**466.865**	**-**	**466.865**	**435.727**	**425.027**

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	441.043	-62.877	378.166	377.867	365.312
Faglig administration / borger-rettede opgaver	-	-	-	-2	18.078
Generel administration	-	-	-	-	994
Hovedtotal	**441.043**	**-62.877**	**378.166**	**377.865**	**384.384**

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	25.416	-	25.416	25.262	23.911
Hovedtotal	**25.416**	**-**	**25.416**	**25.262**	**23.911**

BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	994	-51.259	-50.265	-51.989	-53.496
Hovedtotal	**994**	**-51.259**	**-50.265**	**-51.989**	**-53.496**

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	348.600	584	349.183	371.829	362.707
Byudvikling	-	-	-	-	892
Hovedtotal	**348.600**	**584**	**349.183**	**371.829**	**363.599**

Bevillingen anvendes til udgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Barselsfonden, anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	1.593
Hovedtotal	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.593**

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	23
Byggeri	2.128.133	-	2.128.133	1.433.807	1.612.696
Hovedtotal	**2.128.133**	**-**	**2.128.133**	**1.433.807**	**1.612.719**

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	58.644	-	58.644	72.991	55.006
Hovedtotal	**58.644**	**-**	**58.644**	**72.991**	**55.006**

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	93.203	-	93.203	206.131	-
Hovedtotal	**93.203**	**-**	**93.203**	**206.131**	**-**

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

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

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	217.912	-	217.912	37.552	70.863
Hovedtotal	**217.912**	**-**	**217.912**	**37.552**	**70.863**

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

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	284.198	-	284.198	254.416	263.386
Hovedtotal	**284.198**	**-**	**284.198**	**254.416**	**263.386**

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

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	2.498	-135.136	-132.638	-425.571	-21.689
Hovedtotal	**2.498**	**-135.136**	**-132.638**	**-425.571**	**-21.689**

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.662	-	3.662	3.252	2.521
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	26.047	-88	25.959	85.066	127.846
Indkøb	51	-	51	300	-
Hovedtotal	**29.760**	**-88**	**29.672**	**88.618**	**130.367**

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

BEVILLING: Koncern it, anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	28.472	-	28.472	16.985	31.623
Hovedtotal	**28.472**	**-**	**28.472**	**16.985**	**31.623**

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	7.781	-	7.781	10.989	31.623
Hovedtotal	**7.781**	**-**	**7.781**	**10.989**	**31.623**

BEVILLING: ØKF Indtægter fra rettigheder (Anlæg)*

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	-	-101.559	-101.559	-100.157	-217.281
Hovedtotal	**-**	**-101.559**	**-101.559**	**-100.157**	**-217.281**

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	7.592	-48	7.543	34.035	21.356
Byudvikling	17.087	-6.038	11.049	-25.440	14.773
Hovedtotal	**24.678**	**-6.086**	**18.593**	**8.596**	**36.129**

BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	2.148	-	2.148	2.100	2.705
Hovedtotal	**2.148**	**-**	**2.148**	**2.100**	**2.705**

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-334.328	-	-334.328	56.767	363
Hovedtotal	**-334.328**	**-**	**-334.328**	**56.767**	**363**

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

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Huslejeadministration	-4.373	-	-4.373	-4.275	-4.352
Hovedtotal	**-4.373**	**-**	**-4.373**	**-4.275**	**-4.352**

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

BEVILLING: Københavns ejendomme, Klima (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	55	-1.735	-1.679	1.673	35
Ejd. vedl. og tek. drift	79	-79	-	-	74
Hovedtotal	**134**	**-1.814**	**-1.679**	**-1.673**	**109**

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	5.441	-	5.441	5.319	5.347
Hovedtotal	**5.441**	**-**	**5.441**	**5.319**	**5.347**

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	209.573	-	209.573	216.010	204.896
Hovedtotal	**209.573**	**-**	**209.573**	**216.010**	**204.896**

BEVILLING: Finansposter

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021 Udgifter 1.000 kr.	 Indtægter 1.000 kr.	 Netto 1.000 kr.	Budget 2020 Udgifter 1.000 kr.	Regnskab 2019 Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	-1.686.070	-	-1.686.070	1.195.433	-6.101.767
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	227.678	-	227.678	17.187	818.991
Forskydninger i langfristet gæld	112.003	-	112.003	204.636	109.632
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	24.823
Forskydninger i passive vedr. Beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-	-	-	-	-1.799
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-2.923
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning m.v.	-	-	-	-	1.176
Forskydninger i kortfristet tilgodehavende i øvrigt	-	-	-	-	-1.360.902
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-1.753.070
Kurstab og kursgevinster m.v.	-600	-49.500	-50.100	-46.487	-51.922
Refusion af købsmoms	14.251	-	14.251	9.376	-1.183.648
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-10.000	-10.000	-10.150	-14.493
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	50.000	-	50.000	50.750	34.096
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	194	-	194	218	16
Renter af langfristede tilgodehavender	-	-33.833	-33.833	-17.500	-15.033
Renter af langfristet gæld	1.294	-	1.294	645	-1.054
Renter af likvide aktiver	878	-140.500	-139.623	-114.695	-128.918
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.	-	-55	-55	-63	-35
Skatter	689.189	-35.649.644	-34.960.455	-36.781.962	-34.506.322
Tilskud og udligning	57.249	-8.363.676	-8.306.427	-6.345.449	-7.453.889
Hovedtotal	**-533.934**	**-44.247.209**	**44.781.143**	**-41.838.061**	**-51.506.042**

KULTUR- OG FRITIDSUD-VALGET

Opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

Et mangfoldigt og stærkt kultur- og fritidsliv er vigtigt for, at København er en god by at bo i. Kultur- og fritidslivet i København skal derfor udvikle sig på en måde, hvor der er blik for værdier som livskvalitet, fællesskaber, kreative potentialer, bevægelse og engagement – en kulturel verdensby med kant.

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

I 2019 havde Kultur- og Fritidsforvaltningens institutioner med besøgstællere ca. 13 mio. besøg. Dertil kommer besøg på institutioner uden besøgstællere samt deltagere i fx udendørs arrangementer mm., som der ikke findes data for.

Københavns 20 biblioteker havde godt 4 mio. besøg og udlånte knap 2,5 mio. materialer. Udlånet inkluderer alle fysiske materialer samt digitale udlån af e-bøger, netlydbøger og digitale tidsskrifter, og besøgstal omfatter også det digitale bibliotek.

Kulturhusene havde 2,2 mio. besøg, hvor borgerne deltog i arrangementer eller brugte lokalerne til fx foreningsaktiviteter.

Foruden kultur- og fritidsaktiviteterne har Kultur- og Fritidsudvalget også ansvar for en stor myndighedsopgave med at levere borgerservice til danske og udenlandske borgere i København samt administration af tilskud og diverse nævn. Kultur- og Fritidsforvaltningens Borgerservicecentre er borgernes indgang til kommunen, imens International House fungerer som en samlet indgang til kommunen og en række statslige myndigheder for de udenlandske borgere. Udvalget har ligeledes ansvar for Københavns Folkeregister, hvis hovedopgave er bopælsregistrering af byens borgere. I 2019 rettede borgerne 1,2 mio. henvendelser til Borgerservice ved personligt fremmøde eller pr. telefon.

Organisatorisk er Kultur- og Fritidsforvaltningens kulturinstitutioner og anlæg samlet i fire bydelsenheder. Herudover består forvaltningen af seks fagcentre, tre stabsenheder og en direktion.

Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

En stor del af Kultur- og Fritidsudvalgets servicebevilling anvendes til driften af forvaltningens institutioner og anlæg. Myndighedsområdet samt tilskud til forskellige formål finansieres ligeledes af udvalgets servicebevilling. Overførslerne består af en rammebevilling til daghøjskolerne på 26,6 mio. kr. og derudover udbetaling af boligsikring samt helbreds- og personlige tillæg til kommunens svageste pensionister.

Kultur- og Fritudsudvalgets finansposter vedrører renteforskydninger.

Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	1.438.169	1.306.451	1.299.865	1.298.328
Overførsler mv.	557.243	557.593	555.655	545.713
Anlæg	74.076	96.544	67.059	6.372
Finansposter	-163	-163	-163	-163
I alt	**2.069.325**	**1.960.425**	**1.922.416**	**1.850.250**

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år

Flere af forvaltningens kultur- og fritidsfaciliteter er nedslidte, hvilket, kombineret med befolkningsvæksten, lægger pres på faciliteterne. Det voksende antal borgere medfører yderligere ventelister til idrætsforeningerne, og i bestemte tidsrum kan der være udfordringer med at få udbuddet af faciliteter til at følge med efterspørgslen fra borgerne.

Som de øvrige udvalg i Københavns Kommune er Kultur- og Fritidsudvalget underlagt anlægsloftet, og derfor er øget kapacitetsudnyttelse, vedligehold af eksisterende faciliteter og nye måder at bruge faciliteterne på fortsat vigtige temaer.

I 2020 samles to tværgående opgaver i Kultur- og Fritidsforvaltningen (KFF), som vil kræve både klare prioriteringer og en stor tværgående indsats i KFF, hvis det skal lykkedes til fulde. I juni 2020 opstarter det to-årige pilotprojekt Samdrift Amager, som er et tværgående driftsfællesskab af viceværtopgaverne i alle Københavns Kommunes institutioner på Amager. Pilotprojektet er forankret i KFF.

Derudover overtager KFF ansvaret for pleje af samtlige boldbaner i København og tilhørende parkanlæg i september 2020. Med overtagelsen af ansvaret for arealerne kan KFF effektivisere den samlede drift ved at investere i mere teknologi og GPS-styret materiel.

Bevillinger, der årligt udløber, afspejles i faldende serviceudgifter fra 2021-2024.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	1.451.347	1.438.169	1.306.451	1.299.865	1.298.328
Service i alt	**1.451.347**	**1.438.169**	**1.306.451**	**1.299.865**	**1.298.328**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	-	-	-	-	-
Anlæg	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	96.275	74.076	96.544	67.059	6.372
Anlæg i alt	**96.275**	**74.076**	**96.544**	**67.059**	**6.372**
Overførsler mv.	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	549.502	557.243	557.593	555.655	545.713
Overførsler mv. i alt	**549.502**	**557.243**	**557.593**	**555.655**	**545.713**
Finansposter	-	-	-	-	-
Finansposter	-165	-163	-163	-163	-163
Finansposter i alt	**-165**	**-163**	**-163**	**-163**	**-163**
Budget i alt	**2.096.958**	**2.069.325**	**1.960.425**	**1.922.416**	**1.850.250**

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligydelse og boligsikring	-	-	-	68	95
Administration	-	-	-	206	-
Administrative fællesudgifter	181.988	1.316	183.303	216.272	212.303
Borgerservice	-583	-	-583	118.146	118.451
Borgerservice og Myndighed	166.811	-20.661	146.150	-	-
Faglig administration / borgerrettede opgaver	684	-	684	61.038	42.102
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	-	-	-	4.523	2.730
Fritid og idræt	2.427	-3.409	-982	327.298	348.979
Fællesudgifter	-	-	-	8.765	45.209
Generel administration	-	-	-	17.223	10.306
Kultur og fritid	967.426	-180.326	787.100	-	-9
Kultur, museer og biblioteker	21.431	-9.912	11.519	371.436	361.359
Tilskud	362.638	-51.660	310.979	326.371	344.375
Hovedtotal	**1.702.821**	**-264.652**	**1.438.169**	**1.451.347**	**1.485.900**

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning (Takstkataloget) og accessorisk virksomhed samt øvrig lovgivning (statsrefusion og mellemkommunal refusion).

BEVILLING: Kultur og fritid (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.138	-	4.138	15.470	16.958
Borgerservice	-	-	-	14.365	11.210
Fritid og idræt	-	-	-	36.953	25.477
Kultur og fritid	68.595	-	68.595	-	-
Kultur, museer og biblioteker	-	-	-	28.809	37.152
Tilskud	1.344	-	1.344	678	3.267
Hovedtotal	**74.076**	**-**	**74.076**	**96.275**	**94.064**

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Førtidspensioner og personlige tillæg	-	-	-	43.517	43.617
Boligydelse og boligsikring	-	-	-	480.219	490.769
Daghøjskoler	26.603	-	26.603	-	-
Efterspørgselsstyrede overførsler	575.659	-45.019	530.640	-	-
Tilskud	-	-	-	25.766	25.258
Hovedtotal	**602.262**	**-45.019**	**557.243**	**549.502**	**559.645**

BEVILLING: Finansposter

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	994
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	15
Renter af langfristede tilgodehavender	-	-163	-163	-165	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	103.665
Forskydning I likvide aktiver	-	-	-	-	7.633.179
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	3.444
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	2.011.489
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	4.342
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-4.506
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-1.131
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	676.723
Hovedtotal	**-**	**-163**	**-163**	**-165**	**10.428.211**

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
- børneklinikken
- 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. 71.774 brugere fordelt med ca. 39.529 børn i den almene folkeskole, ca. 66.566 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 34.321 i både skole og pasning), ca. 3.600 børn i specialtilbud og ca. 8.601 yderligere brugere af ungdomsskoler og uddannelsesvejledning. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med 20.630 medarbejdere kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat 6.555 pædagoger, 3.440 pædagogmedhjælpere og 3.820 lærere/børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn.

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 41 kommunale klynger og 7 selvejende klynger. Derudover er der 189 institutioner udenfor klyngerne. I alt 183 af institutionerne er selvejende. På Skoleområdet varetages undervisningen af 62 skoler og 10 specialskoler. Derudover eksisterer 10 bydækkende tilbud.

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

Børne- og Ungdomsudvalget har på udvalgsmødet den 16. januar 2019 vedtaget en ny strategi for udvalgets arbejde. I strategien formuleres følgende fokusområdet i udvalgets arbejde fra 2019 til 2021:

1. De første 1.000 dage – udsatte børn skal bedre fra start.
2. Flere højkvalitetsdagtilbud – alle børn har ret til et godt dagtilbud.
3. Højere faglighed og trivsel i skolerne – flere elever skal blive dygtigere.
4. Unge i trivsel – flere gode ungdomsfællesskaber.
5. Inkluderende fællesskaber – bedre sammenhæng mellem almen og special.

Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter
Tabel 1 viser Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter, der med 11,3 mia. kr. i planlagte udgifter på serviceområdet i 2021 er det største serviceområde i Københavns Kommune.

Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	11.198.951	11.151.617	11.179.619	11.232.787
Overførsler mv.	46.691	44.458	44.458	44.458
Anlæg	241.932	373.840	121.268	15.693
Finansposter	150	150	150	150
I alt	**11.487.724**	**11.570.065**	**11.345.495**	**11.293.089**

Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år

I København ses, som i resten af landet, en stigning i andelen af børn, der visiteres til specialområdet. I budget 2020 blev der vedtaget 135,5 mio. kr. til at dække denne stigning. Samtidigt blev der vedtaget 26,5 mio. kr. til en faglig indsatsplan i 2020-2023, der skal bremse væksten. Indsatsplanen skal kombinere et kompetenceløft i folkeskolen med klare forventninger til andelen af elever som skolerne visiterer.

En anden udfordring i de kommende år er det fortsatte krav om årlige effektiviseringer på Børne- og Ungdomsudvalgets område for ca. 150 mio. kr. samtidigt med de nye krav om minimumsnormeringer, som blev vedtaget med finansloven for 2020. Med kravet om minimumsnormeringer bliver en stor andel af Børne- og Ungdomsudvalgets udgifter på dagtilbudsområdet låst, hvilket gør det sværere at imødekomme effektiviseringskravet.

Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2021

Der blev ved Børne- og Ungdomsudvalgets 2. behandling af budgetforslag 2021 ikke truffet afgørelser vedrørende omprioriteringer.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift	-	**-**	-	-	-
Administration	274.606	**231.199**	223.625	221.457	218.004
Dagtilbud (demografi)	4.994.836	**4.986.931**	4.999.830	5.022.671	5.098.051
Dagtilbud special	350.991	**363.926**	366.141	368.302	370.614
Specialundervisning (demografi)	1.119.477	**1.112.098**	1.118.953	1.122.831	1.121.200
Sundhed (demografi)	322.671	**317.807**	318.230	320.580	324.494
Undervisning (demografi)	4.120.716	**4.186.990**	4.124.838	4.123.777	4.100.423
Service i alt	**11.183.297**	**11.198.951**	**11.151.617**	**11.179.619**	**11.232.787**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	10.557.700	**10.603.826**	10.561.851	10.598.859	10.644.169
Anlæg	-	**-**	-	-	-
Anlæg	355.621	**241.932**	373.840	121.268	15.693
Anlæg i alt	**355.261**	**241.932**	**373.840**	**121.268**	**15.693**
Overførsler mv.	-	**-**	-	-	-
Efterspørgselsstyrede overførsler	29.317	**46.691**	44.458	44.458	44.458
Overførsler mv. i alt	**29.317**	**46.691**	**44.458**	**44.458**	**44.458**
Finansposter	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Finansposter	152	**150**	150	150	150
Finansposter i alt	**152**	**150**	**150**	**150**	**150**
Budget i alt	**11.568.027**	**11.487.724**	**11.570.065**	**11.345.495**	**11.293.089**

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	232.112	-913	231.199	274.606	260.709
Hovedtotal	**232.112**	**-913**	**231.199**	**274.606**	**260.709**

BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud	6.633.701	-1.646.770	4.986.931	4.994.836	4.966.820
Hovedtotal	**6.633.701**	**-1.646.770**	**4.986.931**	**4.994.836**	**4.966.820**

BEVILLING: Dagtilbud special (demografi - Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud special	400.982	-37.057	363.926	350.991	334.811
Hovedtotal	**400.982**	**-37.057**	**363.926**	**350.991**	**334.811**

BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Specialundervisning	1.159.276	-47.178	1.112.098	1.119.477	1.004.005
Hovedtotal	**1.159.276**	**-47.178**	**1.112.098**	**1.119.477**	**1.004.005**

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	-	-	-	-	3.571
Sundhed	318.435	-629	317.807	322.671	317.683
Hovedtotal	**318.435**	**-629**	**317.807**	**322.671**	**321.254**

BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Undervisning	4.386.265	-199.274	4.186.990	4.120.716	4.111.855
Specialundervisning	-	-	-	-	-1.136
Hovedtotal	**4.386.265**	**-199.274**	**4.186.990**	**4.120.716**	**4.110.719**

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud special	1.345	-	1.345	-	-
Dagtilbud	86.897	-	86.897	139.857	64.042
Specialundervisning	9.157	-	9.157	14.826	19.569
Sundhed	1.757	-	1.757	-	-
Undervisning	142.776	-	142.776	200.937	94.695
Hovedtotal	**241.932**	**-**	**241.932**	**355.621**	**178.306**

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	19.851	26.840	46.691	29.317	-95
Lovbundne finansposter	-	-	-	-	17.727
Hovedtotal	**19.851**	**26.840**	**46.691**	**29.317**	**17.632**

BEVILLING: Finansposter

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	150	-	150	152	293
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	311.335
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	9
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	1.054.153
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-130.202
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	126.841
Hovedtotal	**150**	**0**	**150**	**152**	**1.362.429**

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 Københavns Kommunes sundheds- og ældrepolitik.

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

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	4.694.753	4.745.035	4.802.042	4.803.590
Overførsler mv.	1.994.269	1.994.269	1.994.269	1.994.269
Anlæg	77.335	20.516	44.562	34.161
Finansposter	216.074	33.835	46.785	4.346
I alt	**6.982.431**	**6.793.655**	**6.887.658**	**6.836.366**

Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

I Københavns Kommunes sundhedspolitik "Lev Livet, Københavner" er der fokus på bekæmpelsen af ulighed i sundhed og på at give københavnerne flere gode leveår. Det kræver, at vi kan skabe de bedste rammer i byen for at træffe sunde valg i hverdagen og opfordre til sunde vaner. København er en by med vokseværk, og det skal komme alle til gode. Derfor skal der fortsat være fokus på, at nye og gamle byområder udvikles, så der er plads til byens ældre, og at byen vokser med hensyn til dem, der har brug for en ekstra bænk, et gelænder og et sikkert underlag.

Samtidig oplever Københavns Kommune i lighed med andre kommuner, at flere og flere opgaver i sundhedsvæsenet skal varetages i kommunerne på et stadigt højere specialiseret niveau. Det stiller krav til de tilbud, kommunen kan tilbyde borgerne og til de ressourcer og kompetencer, der skal være til rådighed for at sikre den rigtige hjælp og støtte. I de kommende år vil der også komme flere ældre, som vil lægge pres på ressourcerne både på ældre- og sundhedsområdet. Samtidig er det forventningen, at de ældre vil have flere komplekse pleje- og behandlingsbehov, dels som en konsekvens af, at vi lever længere og derfor får flere livsstilssygdomme, og dels fordi kendskabet og adgangen til sundheds- og omsorgsydelser vokser, og vi bliver bedre til at opdage og identificere plejebehov.

En voksende ældrebefolkning og stigende efterspørgsel på sundhedsydelser kræver ikke blot prioritering af midler til området, men også et fortsat fokus på uddannelse af medarbejdere i sundheds- og plejesektoren, hvor der allerede i dag er store rekrutteringsudfordringer. Det vil også fremover være en udfordring at finde plads i byen til plejehjem, ældreboliger, lægepraksis, sundhedstilbud osv., som kan danne rammerne om den stigende efterspørgsel på sundheds- og omsorgsydelser.

Den stigende efterspørgsel på sundhedsydelser og en voksende ulighed i sundhed gælder ikke kun somatiske sygdomme - hvor kroniske sygdomme som KOL og diabetes fortsat vil fylde meget de kommende år – men også mental sundhed, hvor der i disse år er øget fokus på stress, angst og depression. Her er det vigtigt, at der fortsat er fokus på opsporing – særligt hos unge, men også hos de målgrupper, der i mindre grad henvender sig i de kommunale tilbud. Det gælder fx mænd og borgere med svag tilknytning til arbejdsmarkedet.

Prioriteringer i Sundheds- og Omsorgsudvalgets budget for 2021

Der er fire omprioriteringer i Sundheds- og Omsorgsudvalgets budget for 2021. Omprioriteringerne forventes godkendt i forbindelse med 1. sag om bevillingsmæssige ændringer i 2020.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets takstkatalog
Det bemærkes, at Sundheds- og Omsorgsudvalget først godkender udvalgets takster for 2021 d. 17. september 2020, og Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen godkender taksterne hhv. d. 20. og 29. oktober. Taksterne i Budgetforslag 2021 for Sundheds- og Omsorgsudvalget er derfor baseret på taksterne fra vedtaget budget 2020, som er pris- og lønfremskrevet til 2021 priser. De endelige takster for Sundheds- og Omsorgsudvalget for 2021 vil indgå i publikationen Vedtaget Budget 2021.

Tabel 2. Omprioriteringer

	Mio. kr. (2021 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Bevilling Ældre, Hovedprodukt Midlertidige døgnophold Omplacering af dele af rehabiliteringstilbud fra Fkt. 4.62.82 til Fkt. 5.30.29 Budgetter til terapeuter og ejendomme på rehabiliteringstilbuddene samles på ældrebevillingen. Tidligere var rehabiliteringstilbuddenes terapeuter ansat i sundhedshusene under sundhedsbevillingen. Som følge af MTO-strategien er terapeuterne nu ansat på rehabiliteringstilbuddene, under ældrebevillingen, hvorfor budgettet også flyttes til denne bevilling.	22,2
Bevilling Ældre, Hovedprodukt Sygepleje Omplacering af Styrket Akutfunktion fra 4.62.88 til Fkt. 5.30.28	7,5
Bevilling Administration, Hovedprodukt Administrative Fællesudgifter Omplacering af Kvantumeffektiviseringer og Systembesparelser fra 5.30.27 til 6.45.51	8,5
Bevilling Administration, Hovedprodukt Administrative fællesudgifter Omplacering af Effektivisering og styrkelse af SUFs driftsstruktur fra 6.45.57 til 6.45.51	8,5
Følgende områder har fået et mindre budget	
Bevilling Sundhed, Hovedprodukt Genoptræning Omplacering af dele af rehabiliteringstilbud fra Fkt. 4.62.82 til Fkt. 5.30.29	-22,2
Bevilling Sundhed, Hovedprodukt Sundhedsindsatser Omplacering af Styrket Akutfunktion fra 4.62.88 til Fkt. 5.30.28	-7,5
Bevilling Ældre, Hovedprodukt Plejebolig Omplacering af Kvantumeffektiviseringer og Systembesparelser fra 5.30.27 til 6.45.51	-8,5
Bevilling Ældre, Hovedprodukt Myndighed Omplacering af Effektivisering og styrkelse af SUFs driftsstruktur fra 6.45.57 til 6.45.51	-8,5
I alt	**0**

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift	-	-	-	-	-
Administration	166.590	**171.482**	163.832	163.048	162.513
Sundhed	674.241	**600.938**	592.714	588.230	591.466
Ældre	3.830.077	**3.922.334**	3.988.488	4.050.764	4.049.611
Service i alt	**4.670.908**	**4.694.753**	**4.745.035**	**4.802.042**	**4.803.590**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	*4.504.318*	***4.523.271***	*4.581.202*	*4.638.994*	*4.641.077*
Anlæg	-	-	-	-	-
Anlæg	85.545	**77.335**	20.516	44.562	34.161
Anlæg i alt	**85.545**	**77.335**	**20.516**	**44.562**	**34.161**
Overførsler mv.	-	-	-	-	-
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.958.510	**1.967.087**	1.967.087	1.967.087	1.967.087
Overførsler	29.422	**29.654**	29.654	29.654	29.654
Særligt dyre enkeltsager	-2.509	**-2.472**	-2.472	-2.472	-2.472
Overførsler mv. i alt	**1.985.423**	**1.994.269**	**1.994.269**	**1.994.269**	**1.994.269**
Finansposter	-	-	-	-	-
Finansposter	140.190	**216.074**	33.835	46.785	4.346
Finansposter i alt	**140.190**	**216.074**	**33.835**	**46.785**	**4.346**
Budget i alt	**6.882.066**	**6.982.431**	**6.793.655**	**6.887.658**	**6.836.366**

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	150.608	-945	149.663	146.297	133.018
Faglig udvikling	21.819	-	21.819	20.293	21.910
Hovedtotal	**172.427**	**-945**	**171.482**	**166.590**	**154.928**

BEVILLING: Sundhed (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Begravelse & Hospice	22.322	-	22.322	23.165	19.660
Forebyggelse	99.464	-15	99.449	138.979	80.264
Færdigtbehandlede	23.807	-	23.807	23.475	12.458
Genoptræning	306.356	-3.650	302.706	372.393	361.471
KK Arbejdsmiljø	27.205	-758	26.448	27.858	27.499
Sundhedsindsatser	98.399	-4.197	94.202	55.900	98.600
Voksentandpleje	37.547	-5.542	32.005	32.471	34.813
Hovedtotal	**615.099**	**-14.161**	**600.938**	**674.241**	**634.766**

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Ældre (Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	107.703	-12.662	95.042	97.689	97.572
Foranstalt tidlig indsats	-	-	-	-	-2
Hjemmepleje	747.117	-3.096	744.021	727.340	725.463
Hjælpemidler	164.067	-	164.067	166.918	161.260
Køb og salg af pladser	334.895	-156.142	178.753	171.842	162.739
Madservice	58.440	-26.497	31.943	28.151	33.660
Midlertidige døgnophold	173.338	-9.896	163.442	142.981	146.040
Myndighed	123.627	-	123.627	136.380	136.479
Omsorgssystemer	66.962	3	66.964	79.822	84.130
Plejebolig	1.961.112	-204.316	1.756.796	1.628.183	1.715.751
SUF Arbejdsmiljø	19.245	-	19.245	15.643	22.126
Sygepleje	259.993	-	259.993	252.151	280.556
Uddannelse	319.806	-63.678	256.127	241.248	168.866
Ældreprojekter	88.671	-26.357	62.314	141.730	65.120
Hovedtotal	**4.424.975**	**-502.641**	**3.922.334**	**3.830.077**	**3.799.762**

BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	77.335	-	77.335	85.545	72.684
Hovedtotal	**77.335**	**-**	**77.335**	**85.545**	**72.684**

Bevilling Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Kommunal Medfinansiering af Sundvæsenet	1.967.087	-	1.967.087	1.958.510	1.804.205
Hovedtotal	**1.967.087**	**-**	**1.967.087**	**1.958.510**	**1.804.205**

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Bevilling Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager	-	-2.472	-2.472	-2.509	-3.170
Hovedtotal	**-**	**-2.472**	**-2.472**	**-2.509**	**-3.170**

Bevilling Overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
EGU elever	1.630	-	1.630	1.617	1.895
Ældreboliger	65.194	-37.170	28.024	27.805	28.547
Hovedtotal	**66.823**	**-37.170**	**29.654**	**29.422**	**30.442**

BEVILLING: Finansposter

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	246
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	27
Renter af langfristet gæld	1.138	-	1.138	1.171	873
Forskydninger i langfristet gæld	542	1.100	1.642	1.694	5.129
Forskydninger I kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	228.419
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-837
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-448
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v	-	-	-	-	-755
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	213.294	0	213.294	137.325	10.233
Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	20.786
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	792
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	250.277
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	235.197
Hovedtotal	**214.974**	**1.100**	**216.074**	**140.190**	**749.940**

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGET

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

- forebyggende sociale foranstaltninger og døgnanbringelser af børn og unge.
- ydelser til borgere med handicap.
- tilbud til borgere med sindslidelse, herunder botilbud og støtte i egen bolig.
- den sociale indsats og behandling på misbrugsområdet samt alkoholindsatsen.
- tilbud til hjemløse og kriseramte kvinder.
- hjemmepleje til borgere under 65 år.
- indkomstoverførsler, bl.a. økonomisk hjælp til særlige persongrupper.

Socialudvalgets samlede udgifter
Socialudvalgets samlede udgifter i 2021 og frem fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	5.865.162	5.746.441	5.745.059	5.722.724
Overførsler mv.	168.409	168.181	168.059	168.059
Anlæg	67.402	247.020	-588	-
Finansposter	1.462	1.462	1.462	1.462
I alt	**6.102.435**	**6.163.105**	**5.913.992**	**5.892.245**

Socialudvalgets udfordringer de kommende år
Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 3 hovedområder:

1. Pres på børne- og ungeområdet.
2. Stigende udgifter til borgere med handicap med stort støttebehov.
3. Selvhenvenderprincippet.

De 3 hovedudfordringer gennemgås i nedenstående.

Pres på børne- og ungeområdet
Fra 2015 til 2019 er antallet af underretninger om bekymringer for børn og unge steget med 55 pct. Det har betydet øget pres på sagsbehandlingsressourcerne og flere børn og unge, der har behov for støtte. Dette kan også ses ved, at der i samme periode er sket en stigning på 15 pct. i antallet af forebyggende foranstaltninger. Fremskrives udviklingen frem mod 2021, vil Socialforvaltningen se en stigning i antallet af forebyggende foranstaltninger på 23 pct. over en syvårig periode (2015-2021).

Det stigende antal forebyggende foranstaltninger betyder helt konkret, at der skal hjælpes flere børn inden for den økonomiske ramme.
Det kan derfor blive en udfordring for Socialforvaltningen at nedbringe antallet af anbringelser og derved overholde budgettet samtidig med, at børn og unge får den nødvendige støtte.

Stigende udgifter til borgere med handicap med stort støttebehov
Socialforvaltningen oplever en stigning i priserne på købte botilbudspladser til voksne med handicap. Fra 2018 til 2019 steg prisen på køb af midlertidige og længerevarende botilbudspladser med 7 pct. De stigende enhedspriser skyldes blandt andet stigende priser blandt eksterne aktører, og at der i tiltagende grad købes pladser til borgere med meget specialiserede støttebehov. Derudover oplever forvaltningen en stigende efterspørgsel efter Borgerstyret personlig assistance, som væsentligt overstiger den demografiske udvikling.

SOCIALUDVALGET

Selvhenvenderprincippet

Det frie valg af behandlingssted ved ambulant alkoholbehandling, herberger og krisecentre kombineret med fri takstfastsættelse hos private aktører, vanskeliggør såvel økonomisk som faglig styring samt fastsættelsen af et serviceniveau i kommunen.

For København betyder den manglende mulighed for styring af såvel pris som tilgang en væsentlig merudgift, da prisen på private tilbud er langt højere end kommunens egne tilbud. De samlede udgifter til privat alkoholbehandling er alene steget fra 6,1 mio. kr. i 2016 til 23,7 mio. kr. i 2019, svarende til en stigning på 388 pct.

Prioriteringer i Socialudvalgets budget for 2021

Med budgetforslaget håndteres en intern økonomisk udfordring på i alt 2,0 mio.kr. på Socialudvalgets ramme. Udfordringen skyldes en lavere effektivisering fra kommunens tværgående investeringsforslag BC03: Etablering af rengøringsfællesskab i Københavns Kommune end forudsat. De interne omprioriteringer fra 2. behandlingen fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2021 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Tværgående opgaver og administration – udfordring vedr. effektivisering fra investeringsforslag*	2,0
Følgende områder har fået et mindre budget	
Børnefamilier med særlige behov – udfordring vedr. effektivisering fra investeringsforslag	-0,2
Borgere med handicap – udfordring vedr. effektivisering fra investeringsforslag	-0,3
Borgere med sindslidelse – udfordring vedr. effektivisering fra investeringsforslag	-0,1
Udsatte voksne – udfordring vedr. effektivisering fra investeringsforslag	-0,6
Hjemmeplejen – udfordring vedr. effektivisering fra investeringsforslag	-0,0
Tværgående opgaver og administration – udfordring vedr. effektivisering fra investeringsforslag	-0,8
I alt	**0,0**

* Effektiviseringen vedr. BC03: Etablering af rengøringsfællesskab i Københavns Kommune er endnu ikke meldt ud decentralt i forvaltningen, hvorfor budgettet til håndtering af udfordringen placeres centralt under Tværgående opgaver og administration.

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift	-	**-**	-	-	-
Borgere med handicap	2.221.527	**2.222.329**	2.210.490	2.233.779	2.257.918
Borgere med sindslidelser	1.007.360	**1.000.803**	985.194	994.945	984.876
Børnefamilier med særlige behov	1.379.398	**1.394.669**	1.354.494	1.343.347	1.309.101
Hjemmepleje	368.548	**368.113**	370.270	374.595	378.851
Tværgående opgaver	271.322	**270.008**	239.550	230.456	228.870
Udsatte voksne	630.905	**609.240**	586.444	567.937	563.108
Service i alt	**5.897.060**	**5.865.162**	**5.746.441**	**5.745.059**	**5.722.724**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	*3.597.435*	*3.591.245*	*3.565.954*	*3.603.319*	*3.621.645*
Anlæg	-	**-**	-	-	-
Byggeri og modernisering	44.736	**67.402**	247.020	-588	-
Anlæg i alt	**44.736**	**67.402**	**247.020**	**-588**	**-**
Overførsler mv.	-	**-**	-	-	-
Efterspørgselsstyrede overførsel	148.725	**168.409**	168.181	168.059	168.059
Overførsler mv. i alt	**148.725**	**169.409**	**168.181**	**168.059**	**168.059**
Finansposter	-	**-**	-	-	-
Finansposter	1.035	**1.462**	1.462	1.462	1.462
Finansposter i alt	**1.035**	**1.462**	**1.462**	**1.462**	**1.462**
Budget i alt	**6.091.556**	**6.102.435**	**6.163.105**	**5.913.992**	**5.892.245**

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	164.308	-	164.308	31.849	36.284
Dag/fleksibel indsats	47.073	-	47.073	44.641	42.421
Dagtilbud	263.850	-17.663	246.187	249.241	229.030
Døgntilbud	1.251.794	-85.581	1.166.213	1.137.323	1.127.800
Foranstaltninger i/u eget hjem	138.774	-	138.774	154.318	149.053
Foranstaltninger tidlig insats	294.971	.	294.971	286.728	286.896
Hjælpemidler	122.548	-	122.548	123.855	134.694
Sagsbehandling	-	-	-	141.375	134.297
Sociale tilbud	42.255	-	42.255	52.217	46.927
Hovedtotal	**2.325.572**	**-103.243**	**2.222.329**	**2.221.527**	**2.187.401**

BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	175.206	-14.205	161.181	54.056	56.460
Dagtilbud	62.211	-1.443	60.768	70.108	68.528
Døgntilbud	690.382	-29.958	660.424	674.171	646.359
Foranstaltninger i/u eget hjem	104.824	-8.469	96.355	100.391	79.702
Færdigbehandlede patienter	24.803	-2.729	22.074	19.738	4.216
Sagsbehandling	-	-	-	88.895	82.517
Hovedtotal	**1.057.427**	**-56.624**	**1.000.803**	**1.007.360**	**937.781**

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (demografi - Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	281.601	-11.084	270.517	51.369	56.918
Dag/fleksibel indsats	173.343	-53.325	120.018	119.606	127.020
Foranstalt. tidlig indsats	1.508.712	-538.869	969.843	980.624	985.003
Sagsbehandling	-	-	-	211.334	188.130
Sikrede pladser	61.597	-27.305	34.292	34.465	41.586
Hovedtotal	**2.025.252**	**-630.583**	**1.394.669**	**1.397.398**	**1.398.658**

BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	23.992	-	23.992	18.801	23.287
Hjemme- og sygepleje	356.249	-12.128	344.121	349.748	371.035
Hovedtotal	**380.241**	**-12.128**	**368.113**	**368.548**	**394.321**

BEVILLING: Tværgående service (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Fælles administration	167.764	-2.284	165.480	162.823	145.614
Døgntilbud	-	-	-	-	26
HR	34.942	105	35.047	35.860	25.285
IT	53.962	-	53.962	54.001	43.084
Øvrige sociale formål	15.518	-	15.518	18.638	19.318
Hovedtotal	**272.187**	**-2.179**	**270.008**	**271.322**	**233.326**

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	14.685	-	14.685	-68	431
Dagtilbud	23.139	-	23.139	25.798	20.316
Døgntilbud	93.828	-5.744	88.084	86.815	78.254
Foranstaltninger i/u eget hjem	34.032	-8.505	25.527	27.427	34.165
Foranstaltning tidlig indsats	-	-	-	123	-
Herberg	279.313	-169.382	109.931	123.493	110.547
Krisecentre	115.496	-63.813	51.683	29.896	69.870
Rusmiddelbehandling	237.978	-839	237.139	264.644	264.935
Sagsbehandling	-	-	-	16.595	16.290
Sociale tilbud	61.070	-2.018	59.052	56.182	54.023
Hovedtotal	**859.542**	**-250.301**	**609.240**	**630.905**	**648.826**

BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	70.402	-3.000	67.402	44.736	33.170
Hovedtotal	**70.402**	**-3.000**	**67.402**	**44.736**	**33.170**

BEVILLING: Efterspørgsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgsel dagtilbud	-	-	-	3.349	3.029
HR	14	-	14	710	1.092
Indlagte patienter	188.475	-	188.475	189.559	172.561
Pers.-/helbredstillæg	-	-	-	5.785	5.155
Refusion særligt dyre enkeltsager	-	-169.399	-169.399	-171.940	-174.830
Sociale ydelser	259.064	-109.745	149.319	121.260	113.327
Hovedtotal	**447.553**	**-279.144**	**168.409**	**148.725**	**120.335**

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	100	-	100	102	117
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	62	-	62	61	76
Renter af langfristet gæld	45	-	45	51	-55
Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter	-	-	-	-	1
Renter af tilgodehavender I øvrigt	-	5	5	10	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	192.907
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-360.377
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-6.765
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	17.458
Forskydninger I langfristede tilgodehavender	500	-	500	-	27.448
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-25.105
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	26.901
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-5.187
Forskydninger I kortfristet gæld I øvrigt	-	-	-	-	-158.766
Forskydninger i langfristet gæld	750	-	750	812	804
Hovedtotal	**1.457**	**5**	**1.462**	**1.035**	**-290.542**

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Opgaver og bevillinger

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets opgaver

Teknik- og Miljøudvalget varetager forvaltningen af kommunes opgaver på bygge-, teknik- og miljøområdet samt opgaver vedrørende forsyningsvirksomheder, herunder opgaver vedrørende:

- Renhold og forhold på gader og vej.
- Trafik og parkering.
- Legepladser, parker og kirkegårde.
- Lokalplanlægning og arkitektur.
- Byggesagsbehandling.
- Byfornyelse.
- Støttet byggeri.
- Administration af boligreguleringslovgivningen.
- Kvarterløft/områdefornyelse.
- Miljøområdet, blandt andet affald og genanvendelse, forurenet jord, skadedyr, støj, luftforurening, spildevand, vandforsyning, vandområder og klima samt virksomheder.
- Myndighedsopgaver på affalds- varme, vand, og spildevandsområderne og virksomheder.
- Bestyrelsesbetjening og kontakt til interessentskaber som er henlagt til Teknik- og Miljøudvalgets ressortområder.

Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

I tabellen nedenfor fremgår budgettet per bevilling fordelt på de tre styringsområder service, anlæg og overførsler mv.

Tabel 1. Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

Styringsområder	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	761.432	724.739	700.611	694.348
Anlæg	1.042.305	1.132.034	1.123.973	577.532
Overførsler mv.	-2.750	-20.408	-61.434	-77.853
Finansposter	371.067	410.515	397.982	271.485
I alt	**2.172.053**	**2.246.880**	**2.161.132**	**1.465.513**

Bevægelserne fra det vedtagne budget til budgetforslaget på de tre styringsområder beskrives kort nedenfor.

Styringsområde *Service*

Under styringsområdet *Service* findes Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger *Ordinær drift*, *Parkering*, *Byfornyelse ydelsesstøtte* og *Krematorie drift*. Styringsområdet *Service* falder med 68,6 mio. kr. fra vedtagelsen af Budget 2020 til budgetforslaget for 2021, hvilket primært skyldes, at en række bevillinger falder bort i 2021.

Styringsområde *Anlæg*

Under styringsområdet *Anlæg* findes Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger *Ordinær anlæg*, *Byfornyelse anlæg*, *Takstfinansieret anlæg* og *Klima anlæg*. Den samlede projektportefølje på anlægsområdet er 222,0 mio. kr. højere i 2021 end ved vedtagelsen af Budget 2020, hvilket blandt andet skyldes en større aktivitet og et større forbrug på skybrudsprojekterne under *Klima anlæg* og de takstfinansierede affaldsprojekter i Ressource- og Affaldsplan 2024 (RAP24). Bevillingerne *Ordinær anlæg* og *Byfornyelse anlæg* er desuden tilpasset i overensstemmelse med de udmeldte anlægsmåltal, jf. Økonomiudvalgets beslutning den 3. december 2019. Herudover foretages en yderligere tilpasning af budgettet på baggrund af sagen "Første anlægsoversigt 2020", som blev godkendt af Teknik- og Miljøudvalget den 30. marts 2020 og sagen "Initiativer i forlængelse af aftale om kommunernes økonomi i lyset af COVID-19", som blev godkendt af Økonomiudvalget den 31. marts 2020.

Styringsområde *Overførsler mv.*

Under styringsområde *Overførsler mv.* findes Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger *Byfornyelse efterspørgselsstyrede overførsler*, *Jorddeponi*, *Affaldsområdet* og *Klima drift*. I 2021 er der budgetteret med flere indtægter end udgifter på *Affaldsområdet,* da driftsprojekterne i RAP24 er i opstartsfasen. Forvaltningen vil i løbet af 2020 gennemgå budgetterne på de enkelte affaldsprojekter og tilpasse budgettet, så det stemmer overens med det forventede forbrug i 2021.

Teknik- og Miljøudvalgets strategiske grundlag

Teknik- og Miljøudvalget arbejder som resten af

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

kommunen ud fra de overordnede ambitioner i *København-fortællingen*, 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 et ønske om at skab en by sammen med københavnerne 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.

Teknik- og Miljøforvaltningens forventede budgetbehov i 2021

Teknik- og Miljøforvaltningen kender på nuværende tidspunkt til seks budgetbehov i 2021. Teknik- og Miljøforvaltningen vurderer, at der for tre af behovene kan tilvejebringes finansiering inden for egen ramme. For de resterende tre budgetbehov kan forvaltningen ikke tilvejebringe finansiering inden for egen ramme, og de skal derfor rejses til forhandlingerne om Budget 2021 for at sikre balance i økonomien og undgå kompenserende besparelser på udvalgets område. De fem budgetbehov er nærmere beskrevet i afsnittene nedenfor.

Budgetbehov, der håndteres indenfor egen ramme

Reducerede indtægter fra containere (4,8 mio. kr.):
Der blev i Budget 2020 (BR 31. oktober 2019) (A, B, F, V, Ø og Å) afsat en étårig bevilling på 5,1 mio. kr. i 2020 til indtægtsudfordringen vedrørende containerafgifter, da forvaltningen har reduceret containertaksten i overensstemmelse med vejlovens krav om, at der udelukkende kan indregnes direkte og indirekte omkostninger i relation til området. Der udestår en udfordring på 4,8 mio. kr. i 2021, som håndteres inden for egen ramme blandt andet gennem effektiviseringer.

Afdrag på internt lån til tilbagebetaling af for høje takster på vejområdet (9,0 mio. kr.):
I forbindelse med sagen "Proces for tilbagebetaling af for høje afgifter på vejområdet mv.", som blev anbefalet af Teknik- og Miljøudvalget d. 16. december 2019 og godkendt af Borgerrepræsentationen d. 30. januar 2020, blev der optaget et internt lån på 53,0 mio. kr., hvoraf afdraget i 2021 udgør 9,0 mio. kr., som håndteres inden for egen serviceramme via blandt andet et forventet mindreforbrug på vejafvandingsbidraget (3,8 mio. kr.), et forventet mindreforbrug på byfornyelse ydelsesstøtte (3,4 mio. kr.), forventede merindtægter fra gamle byggesager og effektiviseringer. Mindreforbruget vedrørende byfornyelse ydelsesstøtte kræver, at der omplaceres 3,4 mio. kr. i 2021 og 0,3 mio. kr. i 2022 fra bevillingen Byfornyelse ydelsesstøtte til bevillingen Ordinær drift, hvor afdraget på de 9,0 mio. kr. foretages. Omplaceringerne kan ses af tabellen nedenfor.

Tabel 2. Omprioriteringer

mio. kr. (2021 p/l)	2021	2022
Følgende områder har fået et større budget		
Ordinær drift (håndtering af tilbagebetaling af afdrag på internt lån)	3,4	0,3
Følgende områder har fået et mindre budget		
Byfornyelse ydelsesstøtte (forventet mindreforbrug på Ydelsesstøtte)	-3,4	-0,3

Teknik- og Miljøforvaltningen forventer stadig, at der skal foretages en tilbagebetaling vedrørende de for høje takster på vejområdet i 2021 på 19,2 mio. kr. Dette fremgik også af sagen "Proces for tilbagebetaling af for høje afgifter på vejområdet mv.". Da det endelige tilbagebetalingsbeløb afventer afklaring af retssag på containerområdet mod Vejdirektoratet, som er berammet til maj 2020, kan det blive nødvendigt at tilpasse lånet optaget i 2020 (53,0 mio. kr.) eller optage yderligere et internt lån i 2021. Det

endelige tilbagebetalingskrav forventes først opgjort med afslutningen af retssagen. Retssagen forventes afsluttet i sommeren 2020.

Forventede mindreindtægter som følge af takstkatalog for 2021 (4,4 mio. kr.):
Forvaltningen har beregnet taksterne til Budget 2021 og har i den forbindelse afdækket, at der forventes faldende indtægter på takstområdet for i alt 4,4 mio. kr., der skal håndteres inden for udvalgets ramme. Heraf vedrører 3,9 mio. kr. et fald i de forventede takstindtægter på containerområdet, hvor der konstateres et stigende antal afgiftsfri containere og et faldende antal afgiftspålagte. Derudover vedrører 0,4 mio. kr. faldende indtægter på kirkegårdsområdet, idet der sker en forskydning mellem de takstfinansierede og de skattefinansierede områder, således at flere omkostninger placeres på det skattefinansierede område. De sidste 0,1 mio. kr. vedrører området for reklameskilte, hvor et generelt større antal ansøgninger i erhvervsportalen medfører, at en større andel af de direkte omkostninger til erhvervsportalen skal driftsfinansieres.

I 2021 finansieres de faldende indtægter på takstområdet dels gennem omdisponeringer af provenu fra effektiviseringstiltag, der ikke tidligere er udmøntet og dels gennem omdisponeringer af forventede mindreforbrug og merindtægter i 2021 - primært øgede lejeindtægter vedrørende KMC Nordhavn. I 2022 og frem finansieres de faldende indtægter gennem omdisponering af provenu fra effektiviseringstiltag, der ikke tidligere er udmøntet. Der er tale om effektiviseringstiltag vedtaget i 2019, hvor det fulde provenu endnu ikke er anvendt.

Budgetbehov, der bør rejses til Budget 2021:
Indtægtsudfordring vedrørende bortfald af erhvervsgebyrer (23,3 – 27,4 mio. kr.):
Der blev i Budget 2017 afsat en bevilling på 27,4 mio. kr. årligt fra og med 2017 til og med 2020 til afgiftsfritagelse af en række takster/gebyrer vedrørende bylivsaktiviteter på offentlig vej. Afgiftsfritagelsen vedrørte:

- Mobilt gadesalg
- Filmoptagelser
- Vareudstillinger
- Udeservering
- Faste stadepladser

Bevillingen afsat i Budget 2017 var en forlængelse af tidligere bevillinger til afgiftsfritagelse på området, hvor man tilbage fra Overførselssagen 2011-2012 og de følgende års budgetforhandlinger havde afskaffet gebyrer i kortere eller længere perioder. Størrelsen på gebyrerne var fastsat med udgangspunkt i den daværende vejlov og havde med afsæt heri en fremkommelighedsregulerende funktion. I 2015 blev vejloven ændret, så der kun er mulighed for at opkræve de direkte og indirekte omkostninger forbundet med afgivelse af tilladelse til bylivsaktiviteter på offentlig vej. Når bevillingen til afgiftsfritagelsen bortfalder med udgangen af 2020, vil forvaltningen således kun kunne opkræve anslået 4,1 mio. kr. årligt, såfremt det besluttes at genindføre gebyrerne. Afhængig af om gebyrfinansieringen genindføres eller ej, vil der således være et finansieringsbehov på 23,3 mio. kr. (ved genindførsel af gebyrer) eller 27,4 mio. kr. (ved fortsat gebyrfritagelse af området). Hvis ikke der findes finansiering i forhandlingerne om Budget 2021, skal Teknik- og Miljøforvaltningen finde kompenserende besparelser inden for den eksisterende budgetramme.

Skattefinansiering af erhvervsaffaldsområdet (8,2 mio. kr.):
Folketinget afskaffede med finansloven for 2019 det lovpligtige erhvervsaffaldsgebyr, men afklaring af statens kompensation til kommunerne (DUT) blev udsat. Der blev derfor i Budget 2020 afsat en étårig bevilling til finansiering af erhvervsaffaldsområdet, da kommunen stadig er forpligtet til at udføre de samme myndighedsopgaver på området som hidtil. DUT-kompensationen forventes afklaret i Økonomiaftalen for 2021. Får Teknik- og Miljøforvaltningen ikke en DUT-kompensation, som modsvarer forvaltningens udgifter til området, vil forvaltningen rejse budgetbehovet i forhandlingerne om Budget 2021. Hvis ikke der findes finansiering i forhandlingerne om Budget 2021, skal Teknik- og Miljøforvaltningen finde kompenserende besparelser inden for den eksisterende budgetramme.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

LER 2.0 (beløb afhængig af DUT[1]-kompensation): Det statslige ledningsejerregister (LER) indeholder oplysninger over ejerne af nedgravede ledninger og har til formål at begrænse antallet af graveskader på ledninger. LER er blevet videreudviklet til LER 2.0, hvor der stilles nye krav til ledningsejer om, hvad der skal registreres, og hvordan data skal leveres. For at kommunen kan leve op til de nye krav, er det nødvendigt at digitalisere oplysninger for samtlige af de ledninger, som kommunen ejer. Der er igangsat et pilotprojekt med henblik på at afdække økonomien forud for Budget 2021. Hvis ikke der findes finansiering i forhandlingerne om Budget 2021, skal Teknik- og Miljøforvaltningen finde kompenserende besparelser inden for den eksisterende budgetramme.

Budgetinitiativer til Budget 2021
Teknik- og Miljøforvaltningen har herudover udvalgt en række budgetinitiativer forhandlingerne om Budget 2021. Disse er udvalgt på baggrund af forvaltningens faglige vurdering af hvilke indsatser, der er nødvendige i forhold til byens behov, samt hvilke indsatser, der er nødvendige for at komme i mål med en række centrale planer og strategier. Budgetinitiativerne er inddelt i fem kategorier, som uddybes i det følgende.

De fem kategorier:

- **Pas på byen.** Kategorien dækker over tiltag, som understøtter opretholdelsen af byens fysiske infrastruktur. Byens aktiver og infrastruktur skal vedligeholdes, så yderligere nedslidning undgås. Dette for at byen fungerer i hverdagen og for, at kommunen på sigt undgår større udgifter til vedligeholdelse eller genopretning.

- **Udsat by.** Kategorien dækker over tiltag, som skal løfte byrum og udsatte boligområder samt skabe sammenhæng i byen. Tiltagene understøtter målsætningen i *Fællesskab København* om, at antallet af særligt udsatte boligområder er mindst halveret i 2025. Tiltagene understøtter desuden målsætningen i strategien *Politik for udsatte byområder*.

- **Mobilitet i byen.** Kategorien dækker over en række tiltag, som forbedrer mobiliteten i København. Det skal være let, sikkert og hurtigt at komme rundt i hele byen. Samtidig skal biltrafikkens miljøbelastning reduceres, hvilket vil bidrage til mindre støj og renere luft.

- **CO_2-neutral by.** Kategorien dækker over en række tiltag, der understøtter målsætningerne i *KBH2025 Klimaplanen* og *Cirkulær København – Ressource- og Affaldsplan 2024*. Tiltagene bidrager til en CO_2-neutral og bæredygtig fremtid for København og har en række andre positive følger i form af renere luft, mindre støj og genanvendelse af byens ressourcer.

- **En by, der vokser.** Kategorien dækker over tiltag, som sikrer at byen tilpasses i takt med befolkningstilvæksten i København. Der bliver flere og flere københavnere, og samtidig bruges byens rum mere. Byen skal derfor tilpasses i takt med denne udvikling, så København er en by med plads til alle, og hvor alle københavnere har rekreative opholdsrum tæt ved deres bolig.

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

Drift og vedligehold af vejinfrastrukturen skal opretholde sikkerhed og fremkommelighed og sørge for at bevare den investerede kapital, så vejinfrastrukturen får længst mulig levetid. Udskydelse af rettidig drift og vedligehold kan betragtes som et lån i vejka-

[1]Det Udvidede Totalbalanceprincip (DUT) indebærer, at staten kompenserer kommuner og regioner for kommunale og regionale udgiftsændringer som følge af blandt andet ny lovgivning. Det sker ved, at det samlede statstilskud forhøjes eller reduceres, når kommunerne eller regionerne bliver pålagt eller frataget en opgave.

pitalen. Resultatet er en accelererende skadesudvikling, som genererer et efterslæb på vedligehold. Det er dyrt at drive vejinfrastrukturen med et efterslæb, da der skal bruges uforholdsmæssigt mange midler på at udføre reparationer på veje, der er i så dårlig stand, at reparationerne ikke løfter dem til den forventede levetid. Det har samtidig store økonomiske konsekvenser, da prisen for at reetablere en vej, hvor skaderne er nået ned i de bærende lag, stiger markant, sammenlignet med prisen for at udskifte det øverste slidlag.

I Københavns Kommune er der genereret et stort efterslæb efter årtier, hvor budgetterne har været for lave til at sikre rettidig vedligeholdelse. Det betyder, at der i dag ikke kun er behov for vedligeholdelse, men at det også er nødvendigt at investere i genopretning. Ud over de årlige driftsbudgetter mangler der i dag samlet 3,8 mia. kr. (2020 p/l) til genopretning for at få vejinfrastrukturen bragt tilbage i en tilstand uden efterslæb. Borgerrepræsentationen har igangsat genopretningsprogrammet *'Et løft til vejene'* i perioden 2013-2027 med henblik på at genoprette byens kørebaner, cykelstier, fortove, afvanding, broer, gadebelysning og signalanlæg. Indhentning af efterslæbet og opprioritering af midler til drift og vedligeholdelse vil medføre betydelige besparelser på dyre reparationer og sikre en god forrentning af den investerede vejkapital.

For at nå i mål med genopretningsprogrammet i 2027 skal der årligt bevilges midler for 542 mio. kr. Det er en forudsætning, at der også prioriteres anlægsmåltal, så genopretningsprojekterne kan udføres. Siden 2018 har en række genopretningsprojekter været sat i bero, og der har ikke været anlægsmåltal til fortsat at kunne undgå yderligere nedslidning. I 2019 var der for eksempel kun prioriteret anlægsmåltal til genopretning for 24 mio. kr. Konsekvensen er, at efterslæbet stiger. Med Teknik- og Miljøudvalgets beslutning den 20. april 2020 om at fremrykke en række projekter til udførsel i 2020 og 2021, er der ikke flere genopretningsprojekter, der er sat i bero. En række af disse projekter vil dog allerede have overskredet det økonomisk optimale tidspunkt for genopretning, hvilket betyder, at det som følge af øgede driftsomkostninger til reparationer vil kræve en større investering at komme i mål med genopretningsprogrammet.

Forvaltningen vurderer, at det er usandsynligt at nå i mål med den nuværende genopretningsplan, og vil, som oplyst i indstillingen *Drøftelse af scenarier for gennemførelse af tre planer Et løft til vejene, Den blå by og 100.000 træer* (TMU 3. juni 2019), forelægge en revideret plan for Teknik- og Miljøudvalget medio 2020.

Budgetbehovet og behovet for anlægsmåltal indgik i budgetkataloget til Teknik- og Miljøudvalgets budgetseminar, dog uden angivelse af det konkrete økonomiske behov. Behovet er ved at blive revurderet og resultatet foreligger forud for forhandlingerne om Budget 2021 og vil fremgå af budgetinitiativet vedrørende genopretning af vejinfrastruktur under kategorien *Pas på byen*. Den reviderede genopretningsplan forelægges forventeligt for Teknik- og Miljøudvalget medio 2020.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift					
Byfornyelse, ydelsesstøtte	42.898	**49.202**	52.380	52.672	52.664
Krematoriedrift	-	**-6.617**	-6.617	-6.617	-6.617
Ordinær drift	1.427.895	**1.350.817**	1.305.393	1.280.973	1.274.718
Parkering	-624.908	**-631.971**	-626.417	-626.417	-626.417
Service i alt	**845.885**	**761.432**	**724.739**	**700.611**	**694.348**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	-	**-**	-	-	-
Anlæg					
Byfornyelse	161.019	**184.453**	175.232	162.253	226.003
Klima	100.397	**153.189**	274.600	278.396	140.500
Ordinær anlæg	383.659	**661.694**	565.195	572.375	199.980
Takstfinansieret anlæg	13.152	**42.969**	117.007	110.950	11.050
Anlæg i alt	**658.228**	**1.042.305**	**1.132.034**	**1.123.973**	**577.532**
Overførsler mv.					
Affaldsområdet	45.470	**-5.285**	-22.581	-63.601	-80.013
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede	3.177	**2.950**	2.595	2.595	2.595
Jorddeponi	-	**-**	-	-	-
Klima drift	-414	**-415**	-422	-428	-435
Overførsler mv. i alt	**48.233**	**-2.750**	**-20.408**	**-61.434**	**-77.853**
Finansposter					
Finansposter	728.839	**371.067**	410.515	397.982	271.485
Finansposter i alt	**728.839**	**371.067**	**410.515**	**397.982**	**271.485**
Budget i alt	**2.281.185**	**2.172.053**	**2.246.880**	**2.161.132**	**1.465.513**

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	52.989	-3.800	49.189	42.898	42.127
Generel administration	13	-	13	-	-
Hovedtotal	**53.002**	**-3.800**	**49.202**	**42.898**	**42.127**

BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Myndighed/byplanlægning	-	-6.617	-6.617	-	-
Hovedtotal	**-**	**-6.617**	**-6.617**	**-**	**-**

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	6.521	-	6.521	5.731	5.278
Boligsociale formal	34.374	-2.749	31.625	30.506	28.481
Generel administration	343.069	-34.712	308.356	302.770	317.169
Grøn og rekreativ arealer	224.972	-2.134	222.838	245.425	222.590
Infrastruktur	342.638	-13.544	329.094	344.778	288.332
Klima	37.356	-24.530	12.826	13.998	-3.155
Myndighed/byplanlægning	283.040	-85.148	197.892	248.084	185.672
Parkering	93.999	-716	93.283	98.160	41
Renhold	183.566	-35.183	148.383	138.442	164.243
Hovedtotal	**1.549.534**	**-198.717**	**1.350.817**	**1.427.895**	**1.208.652**

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Parkering (Service)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Parkering	61.446	-693.417	-631.971	-624.908	-502.355
Hovedtotal	**61.446**	**-693.417**	**-631.971**	**-624.908**	**-502.355**

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

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	223.452	-47.155	176.297	156.938	95.360
Grøn og rekreativ arealer	-	-	-	-	62
Infrastruktur	9.641	-1.485	8.156	4.081	9.336
Hovedtotal	**233.093**	**-48.640**	**184.453**	**161.019**	**104.758**

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	153.189	-	153.189	100.397	58.073
Hovedtotal	**153.189**	**-**	**153.189**	**100.397**	**58.073**

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	-	-	-	-	-18.024
Boligsociale formål	-	-	-	-	566
Generel administration	1.377	-	1.377	5.482	1.711
Grøn og rekreativ arealer	56.826	-4.722	52.104	41.339	54.512
Infrastruktur	566.935	-10.151	556.784	282.966	239.689
Klima	23.648	-59	23.589	24.974	6.439
Myndighed/byplanlægning	8.768	-	8.768	6.150	4.820
Parkering	16.617	-	16.617	21.530	15.315
Renhold	2.454	-	2.454	1.219	654
Hovedtotal	**676.625**	**-14.931**	**661.694**	**383.659**	**305.736**

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	42.969	-	42.969	13.152	19.914
Hovedtotal	**42.969**	**-**	**42.969**	**13.152**	**19.914**

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	680.969	-686.255	-5.285	45.470	39.648
Hovedtotal	**680.969**	**-686.255**	**-5.285**	**45.470**	**39.648**

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgsstyrede (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	6.027	-3.077	2.950	3.177	1.865
Grøn og rekreativ arealer	-	-	-	-	444
Hovedtotal	**6.027**	**-3.077**	**2.950**	**3.177**	**2.309**

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

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Infrastruktur	131.650	-131.650	0	-	-3.190
Hovedtotal	**131.650**	**-131.650**	**0**	**-**	**-3.190**

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

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	369	-784	-415	-414	-226
Hovedtotal	**369**	**-784**	**-415**	**-414**	**-226**

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	24	-	24	-51	25
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	30	-130	-100	680	653
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	197.141
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	2.512.847
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-121
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	22.999
Forskydninger i langfristede til godehavender	231.412	-	231.412	583.947	111.019
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legatater m.v.	-	-	-	-	-1.317
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	1.317
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	323.782
Forskydninger I langfristet gæld	139.731	-	139.731	144.263	145.089
Hovedtotal	**371.197**	**-130**	**371.067**	**728.839**	**3.313.435**

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

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 med hovedfokus på ordinære job 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. Jobcenter København servicerer årligt mere end 100.000 borgere.

Udvalget har også ansvaret for kommunens erhvervsservice til byens virksomheder. Fra Københavns Erhvervshus ydes byens virksomheder en sammenhængende og serviceorienteret indsats. Et bærende element i denne erhvervsindsats er at bistå virksomhederne med at rekruttere den arbejdskraft, de har behov for.

Udvalget har desuden ansvaret for udbetaling af forsørgelsesydelser til borgerne. Det sker i kommunens Ydelsesservice, der administrerer og udbetaler forsørgelsesydelser.

Endelig har udvalget ansvaret for den tværgående integrationsindsats for borgere med anden etnisk baggrund end dansk. Integrationspolitikken er bygget op om følgende fem hovedprioriteter: 1) job, 2) uddannelse, 3) kultur- og fritidsliv, 4) sundhed og livskvalitet samt 5) kriminalitetsforebyggelse.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter
Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i 2021 udgifter svarende til ca. 10,1 mia. kr. Heraf er ca. 1,0 mia. kr. serviceudgifter og ca. 9,0 mia. kr. til udgifter til overførsler mv. Overførslerne fordeler sig med ca. 8,5 mia. kr. til udbetaling af forsørgelsesydelser (kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge mv.) mens de resterende ca. 0,5 mia. kr. bruges til aktiveringsindsatsen for de ledige (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, 6-ugers jobrettet uddannelse, ordinær uddannelse, brobygningsforløb og nytteaktivering mv.) og danskuddannelse.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer de kommende år
Beskæftigelsen er fortsat i fremgang i København, hvor flere kommer i beskæftigelse og færre er afhængige af overførsler. Dog forventes en opbremsning i fremgangen i løbet af 2021, som følge af en generel afmatning i konjunkturerne. På særligt to områder er der dog væsentlige udfordringer:

- Høj ledighed blandt akademikere
- Mange kontanthjælpsmodtagere er fortsat langt fra arbejdsmarkedet

Høj ledighed blandt akademikere
I København er der en større andel af befolkningen, der modtager dagpenge end i resten af landet. Herunder er der en større akademikerledighed i byen, hvilket blandt andet skyldes at København er en uddannelsesby med mange nyuddannede, der skal ud at finde deres første job. Ikke desto mindre er der et stort potentiale – menneskeligt og økonomisk – i at få reduceret denne ledighed.

Mange kontanthjælpsmodtagere er fortsat langt fra arbejdsmarkedet
Antallet af udsatte (aktivitetsparate) borgere på kontanthjælp er blevet nedbragt med ca. 5.000 personer (helårspersoner) siden 2015, hvilket er en meget positiv udvikling. Imidlertid står ca. 10.000 udsatte borgere, som har andre problemer ud over ledighed, fortsat uden for arbejdsmarkedet.

Der udestår således fortsat en stor opgave, med at hjælpe denne gruppe af borgere videre mod job eller mod afklaring til fleksjob eller førtidspension.

Tabel 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2021 pl)	2021	2022	2023	2024
Serviceudgifter	1.033.896	987.635	952.947	939.168
Overførsler mv.	9.027.212	9.020.493	9.030.928	9.021.925
Anlæg	24.805	-	-	-
Finansposter	-	-	-	-
I alt	**10.085.912**	**10.008.128**	**9.983.875**	**9.961.093**

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Bevilling (2021 pl)	Nettoudgifter				
	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)
Service, drift					
Administration	133.739	**133.571**	133.165	131.016	131.016
Beskæftigelsesindsats	895.983	**891.620**	846.023	808.297	796.753
Integrationsindsats	8.349	**8.705**	8.447	13.634	11.400
Service i alt	**1.038.070**	**1.033.896**	**987.635**	**952.947**	**939.168**
- heraf demografiregulerede serviceudgifter	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Anlæg					
Beskæftigelsesindsats	32.748	**24.805**	-	-	-
Anlæg i alt	**32.748**	**24.805**	**-**	**-**	**-**
Overførsler mv.					
Efterspørgselsstyret indsats	590.584	**549.007**	542.288	552.723	543.720
Efterspørgselsstyrede overførsler	6.933.699	**8.478.205**	8.478.205	8.478.205	8.478.205
Overførsler mv. i alt	**7.524.284**	**9.027.212**	**9.020.493**	**9.030.928**	**9.021.925**
Finansposter					
Finansposter	-	**-**	-	-	-
Finansposter i alt	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Budget i alt	**8.595.102**	**10.085.912**	**10.008.128**	**9.983.875**	**9.961.093**

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	133.792	-221	133.571	133.739	111.898
Support af jobcentre	-	-	-	-	23.230
Hovedtotal	**133.792**	**-221**	**133.571**	**133.739**	**135.128**

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boliger til flygtninge	13.825	-520	13.305	13.051	10.420
IT-udgifter mm.	30.787	-	30.787	37.543	34.404
Jobcenterdrift	740.795	-33.878	706.918	702.027	667.501
København Erhvervsservice	39.857	-	39.857	42.484	48.732
Løntilskud forsikrede	12.527	-	12.527	12.519	3.301
Ydelsesadministration	88.227	-	88.227	88.358	83.186
Hovedtotal	**926.017**	**-34.397**	**891.620**	**895.983**	**847.544**

BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	8.705	-	8.705	8.349	11.334
Jobcenterdrift	-	-	-	-	-537
Hovedtotal	**8.705**	**-**	**8.705**	**8.349**	**10.797**

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg beskæftigelse	24.805	-	24.805	32.748	14.818
Hovedtotal	**24.805**	**-**	**24.805**	**32.748**	**14.818**

BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud	658.130	-103.322	554.808	588.282	606.274
Integration og danskudd.	105.548	-37.294	68.254	75.778	57.713
Integrationsindtægter	10.825	-84.880	-74.055	-73.476	-74.004
Hovedtotal	**774.503**	**-225.497**	**549.007**	**590.584**	**589.984**

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2021 pl)	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
A-dagpenge	2.988.250	-52.248	2.936.002	1.746.538	1.839.790
Flex, ledighedsydelses og seniorjob	795.755	-349.595	446.160	433.000	409.703
Førtidspension	1.892.264	-783	1.891.481	1.586.575	1.452.369
Kontanthjælp mm.	2.436.080	-543.845	1.892.235	1.839.576	1.902.614
Ressourceforløbsydelse	718.686	-146.991	571.695	616.914	574.758
Sygedagpenge	1.172.680	-432.049	740.632	711.095	724.873
Hovedtotal	**10.003.715**	**-1.525.510**	**8.478.205**	**6.933.699**	**6.904.107**

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

(2021 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2021			Budget 2020	Regnskab 2019
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	39
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	174
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	113.320
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-3.951.505
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-23.347
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	3.261
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-34.286
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	1.180.631
Hovedtotal	**-**	**-**	**-**	**-**	**-2.711.714**

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

BILAG

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Rådhusomvisning og tårntur
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Jævnfør praksis for kultur- og fritidsområdet samt museumsdrift, kan priser frit fastsættes.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Rådhusomvisning	60	60	**60**	**0,22 mio. kr.**
2.	Tårntur	40	40	**40**	**0,33 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**0,6 mio.kr.**	**0,6 mio. kr.**	**0,6 mio. kr.**	**0,55 mio. kr.**

BILAG

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Rykkergebyr for offentlige og civilretslige krav
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 66, ændret d. 21/01/2010, om gebyrer samt Justitsministeriet, Lov nr. 459, ændret d. 13/05/2014, om renter § 9b.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen reguleres i den kommunale gebyr- og rentelov, som foreskriver en maksimal opkrævning for offentlige krav på 250 kr., samt renteloven som foreskriver en maksimal opkrævning på 100 kr. for civilretslige krav.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimum.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	**250**	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	**100**	-
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**47,3 mio. kr.**	**51,5 mio. kr.**	**51,5 mio. kr.**	**51,5 mio. kr.**

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Bibliotekerne – Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 28 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 erstatningsretlige regler.
Kalkulationsprincip:	Bortkommet eller ødelagt materiale skal derfor erstattes med genanskaffelsesprisen for det pågældende materiale. Udover erstatningsbeløb skal der betales for udgifter til dækning af evt. licensrettigheder. Desuden skal der betales 90 kr. til dækning af følgeudgifter. Hvis den reelle genanskaffelsespris ikke kan findes, benyttes bibliotekets standardpriser, jf. nedenfor. Standardpriserne vurderes fortsat som dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris.
Bemærkninger:	Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbne gebyr for overskridelse af lånetiden. Der gælder særlige regler for materialer, der er lånt uden for København. Når kravet er oprettet, overgår sagen efterfølgende til Københavns Kommunes opkrævningsenhed. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	**255**	
2.	Tegneserie	85	100	**100**	
3.	Tidsskrift	85	85	**85**	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	**560**	
5.	Lydbøger pr. enkelt cd, bånd etc.	210	210	**210**	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	665	**665**	
7.	Musik-cd	180	180	**180**	
8.	Film	460	460	**460**	
9.	Øvrige materialer	255	255	**255**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**0,33 mio. kr.**	**0,30 mio. kr.**	**0,30 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	0-7 dage – Voksen	20	20	**20**	
2.	0-7 dage – Barn	10	10	**10**	
3.	8-30 dage – Voksen	120	120	**120**	
4.	8-30 dage – Barn	55	55	**55**	
5.	Over 30 dage – Voksen	230	230	**230**	
6.	Over 30 dage – Barn	120	120	**120**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**8,9 mio.kr.**	**8,5 mio. kr.**	**8,5 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Entré Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten og museumsloven.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Entrébilletten giver adgang til Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal i 48 timer. På alle tre institutioner vil der være gratis adgang for de målgrupper, der nævnes i museumslovens § 14, herunder skoleelever og børn og unge under 18, samt en ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende. Grupperabat (minimum 10 personer) på 10%. Bemærk at den samlede indtægt for 2018 og 2019 kun dækker over Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Voksen – Entré	70	90	**90**	
2.	Studerende – Entré	50	ingen særpris	**ingen særpris**	
3.	Årskort	180	180	**180**	
4.	Entré i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder[1]	-	-	**-**	
5.	Ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende	Gratis	Gratis	**Gratis**	
6.	Målgrupper, der nævnes i Museumsloven, herunder skoleelever og børn og unge under 18	Gratis	Gratis	**Gratis**	
7.	Pensionister – Entré (Thorvaldsens Museum og Nikolaj Kunsthal i 2019-2022)	Gratis	Gratis	**Gratis**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**2 mio. kr.**	**6,5 mio. kr.**	**6,6 mio. kr.**	

Note 1: Entrépriser i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder, fx Copenhagen card og Kulturpas, kan variere fra de almindelige takster.

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Det er ikke muligt at anvende klippekort i weekenderne i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Voksen – Enkeltbillet	45	45	**45**	
2.	Voksen – Grøn tid[1]	25	25	**25**	
3.	Voksen – Rabatkort 12 klip	450	450	**450**	
4.	Voksen – Årskort grøn tid[1]	915	915	**915**	
5.	Barn[2] – Enkeltbillet	25	25	**25**	
6.	Barn[2] – Grøn tid[1]	15	15	**15**	
7.	Barn[2]– Rabatkort 12 klip	250	250	**250**	
8.	Pensionist/studerende/barn - Årskort grøn tid[1]	455	455	**455**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**15,4mio.kr.**	**15,4mio. kr.**	**15,4 mio. kr.**	

Note 1: Grøn tid gælder mandag til fredag kl. 6-15. På Bellahøj Svømmestadion gælder grøn tid 8-15. I weekenderne gælder grøn tid i den første morgentime i Emdrup Bad, Frankrigsgade Svømmehal, Hillerødgade Bad, Vesterbro Bad og Sundby Bad. Øvrige svømmehaller er ikke omfattet af grøn tid i weekenden.

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

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Weekendbillet i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Voksen - Weekendbillet	55	55	**55**	
2.	Barn – Weekendbillet	30	30	**30**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**0,35 mio. kr.**	**0,35 mio. kr.**	**0,35 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster i Øbro-hallens kurbad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksterne i Øbro-Hallens Kurbad differentieres mellem hverdag og weekend. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Voksen, studerende – Enkeltbillet, hverdag	110	110	**110**	
2.	Pensionist – Enkeltbillet, hverdag	50	50	**50**	
3.	Pensionist – Årskort, hverdag	1.500	1.500	**1.500**	
4.	Voksen, studerende – Enkeltbillet, weekend	150	150	**150**	
5.	Pensionist – Enkeltbillet, weekend	60	60	**60**	
6.	Pensionist - Årskort – weekend	1.500	1.500	**1.500**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**4,0 mio. kr.**	**4,0 mio. kr.**	**4,0 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Svømmehaller som benyttes af Københavns Kommunale Skolevæsen, private skoler samt børne- og ungdomsinstitutioner
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år og næste gang er til budget 2023.
Bemærkninger:	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Institution – Enkeltbillet	13	15	**15**	
2.	Institution - Rabatkort 12 klip	118	120	**120**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**0,8 mio.kr.**	**0,8 mio. kr.**	**0,8 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksten er for en times brug af faciliteten. Ved samtidig reservation af 6 eller flere timer kan der kan gives op til 20 procents rabat på taksten. Bordtennis, petanque, bordfodbold og airhockey er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd. Takster i 2019 og 2020 fremgår ikke, da de er forskellige på tværs af forvaltningen. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) – peak / off-peak[1]			**500 / 350**	
2.	1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) – peak / off-peak			**250 / 175**	
3.	1/4 bane (badminton, mini tennis, pickleball mm.) - peak / off-peak[1]			**120 / 80**	
4.	Squashbaner - peak / off-peak[1]			**120 / 80**	
5.	Padeltennis (inde og ude)			**195**	
6.	2v2 bane			**150**	
7.	Bordtennis, petanque og billard			**50**	
8.	Bordfodbold/Airhockey			**30**	
9.	Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak			**700 / 550**	
10.	Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak			**450 / 300**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**28,3 mio. kr.**	**28,3 mio. kr.**	**28,3 mio. kr.**	

Note: Peak betegnes som hverdage kl. 16-20 og i weekender kl. 10-16. Øvrig tid betegnes som off-peak.
Note 1: Takster for helbane samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 med virkning fra 1. januar 2019.

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter – specifikke
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr. Taksterne er som udgangspunkt for en times brug af faciliteten, entrétakst til skøjtehaller og legeland giver dog adgang i hele åbningstiden. Ved samtidig reservation af 6 eller flere timer kan der kan gives op til 20 procents rabat på taksten.
Bemærkninger:	Atletikfaciliteter er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd. Takster i 2019 og 2020 fremgår ikke, da de er forskellige på tværs af forvaltningen. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane - peak / off-peak[1]			**250 / 175**	
2.	Ørestad Streethal, betonbane			**20**	
3.	Prismen, indendørs klatring			**60**	
4.	Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter			**360**	
5.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 30 personer			**500**	
6.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 50 personer			**750**	
7.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 100 personer			**1.000**	
8.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - 100 personer eller flere			**1.500**	
9.	Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane			**1.000**	
10.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré voksen			**40**	
11.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré børn			**20**	
12.	GMC, legeland – Entré			**65**	
13.	GMC, floating - to personer / én person[2]			**400 / 250**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**1,7 mio.kr.**	**1,7 mio.kr.**	**1,7 mio.kr.**	

Note 1: Peak betegnes som hverdage kl. 16-20 og i weekender kl. 10-16. Øvrig tid betegnes som off-peak.
Note 2: Taksten for GMC, floating giver adgang 1,25 time.

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster for udlån af faciliteter i La Fit motionscenter, Grøndal Multicenter
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Takster i 2019 og 2020 fremgår ikke, da de ikke tidligere har været politisk besluttede. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Endagsbillet			**50**	
2.	Klippekort - 10 klip			**375**	
3.	Medlemskab - 1 måned			**299**	
4.	Medlemskab - 3 måneder			**749**	
5.	Medlemskab - 6 måneder			**1.299**	
6.	Medlemskab - 12 måneder			**2.399**	
7.	Pensionist-medlemskab - 1 måned			**290**	
8.	Pensionist-medlemskab - 3 måneder			**600**	
9.	Pensionist-medlemskab - 6 måneder			**1.100**	
10.	Pensionist-medlemskab - 12 måneder			**2.000**	
11.	Medlemskab, børn - 1 måned			**145**	
12.	Løbende medlemskab PBS			**199**	
13.	Udleje af fitnesslokale - peak / off-peak, pr. time1			**500 / 350**	
14.	Udleje af bikesal, pr. time			**750**	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio.kr.	1,8 mio. kr.	**1,8 mio. kr.**	

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

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster for udlån af lokaler – forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang med budget 2025. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksterne gælder kun for udlån af lokaler til formål, der ligger indenfor kultur- og fritidsområdet, og gælder ikke for udleje til private formål eller ikke-kommunale formål. Udleje af lokaler til borgeres private fester og sammenkomster skal ske til omkostningsprisen mens udleje til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen. Forvaltningens ejendomme kategoriseres i budget, standard og attraktivt pba. ejendommens stand, lokation, faciliteter og efterspørgsel. En ejendoms kategorisering kan ændres ved længerevarende ændring i forudsætningerne for kategoriseringen. De enkelte lokaler kategoriseres på baggrund af størrelse: Lille (0-49 personer), mellem (50-99 personer), stor (100-249 personer), konferencelokaler (250-499 personer), eventlokaler (500 personer eller flere). Taksten er for en times brug af faciliteten. Institutionerne bestemmer selv i hvilke tidsintervaller faciliteten kan udlånes. Ved lån der strækker sig over flere dage, er tidsrummet kl. 23 til 7 uden beregning, forudsat at lokalet ikke anvendes i denne periode. De enkelte institutioner har mulighed for at sætte priserne ned i forbindelse med arrangementer, hvor institutionen er medarrangør. Takster i 2019 og 2020 fremgår ikke, da de er forskellige på tværs af forvaltningen.

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Lille lokale, budget			**120**	
2.	Lille lokale, standard			**170**	
3.	Lille lokale, attraktivt			**220**	
4.	Mellem lokale, budget			**220**	
5.	Mellem lokale, standard			**270**	
6.	Mellem lokale, attraktivt			**320**	
7.	Stort lokale, budget			**320**	
8.	Stort lokale, standard			**420**	
9.	Stort lokale, attraktivt			**520**	
10.	Konferencelokale, budget			**520**	
11.	Konferencelokale, standard			**620**	
12.	Konferencelokale, attraktivt			**770**	
13.	Eventlokale, budget			**770**	
14.	Eventlokale, standard			**970**	
15.	Eventlokale, attraktivt			**1.170**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**6,3 mio.kr.**	**6,3 mio. kr.**	**6,3 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Gebyrer for foreninger
Hjemmel:	Det fremgår af Folkeoplysningsloven § 22, stk. 4, at Borgerrepræsentationen kan beslutte, at der opkræves et gebyr ved brug af anviste lokaler, herunder haller og udendørs anlæg, hvis kommunen yder frivillige supplerende tilskud til driftsudgifterne ved brug af foreningens egne eller lejede private lokaler. Gebyret skal indgå i den pulje, kommunen anvender til frivillige supplerende lokaletilskud inden for området. Der er ikke fastsat regler for den konkrete fastsættelse af gebyrets størrelse.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. Taksterne er på nuværende tidspunkt fastsat med henblik på at opnå det besluttede potentiale i Budget 2019. Gebyret er knyttet til faciliteten og afhænger derfor ikke af antallet af deltagere.
Kalkulationsprincip:	Ordningen trådte i kraft 1. juli 2019.
Bemærkninger:	Taksterne bør tages op til fornyet behandling i forbindelse med Budget 2022 på baggrund af de opnåede erfaringer. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Idrætshal (1 time)	40	40	**40**	
2.	Skole-/gymnastiksal (1 time)	20	20	**20**	
3.	Tennisbane (1 time)	20	20	**20**	
4.	Badmintonbane (1 time)	10	10	**10**	
5.	Squashbane (1 time)	10	10	**10**	
6.	Mindre bevægelseslokale (1 time)	10	10	**10**	
7.	Faglokale (1 time)	20	20	**20**	
8.	Undervisningslokale (1 time)	10	10	**10**	
9.	Kunstgræs- og græsbane – hel (1 time)	40	40	**40**	
10.	Kunstgræs- og græsbane – halv (1 time)	20	20	**20**	
11.	Svømmebassin (1 time)	40	40	**40**	
12.	Svømmebane (1 time)	10	10	**10**	
13.	Undervisningsbassin (1 time	20	20	**20**	
14.	Øvrige – fulde faciliteter (1 time)	40	40	**40**	
15.	Øvrige – delvise faciliteter (1 time)	20	20	**20**	
16.	Øvrige – mindre faciliteter (1 time)	10	10	**10**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**7,0 mio.kr.**	**10,5 mio. kr.**	**10,5 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 inden for 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 flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	**1.000**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**1,0 mio.kr.**	**1,0 mio. kr.**	**1,0 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling af personlige tillæg
Hjemmel:	Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold, Lov om social pension, bekendtgørelse 1208 af 17. november 2017 § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 pct. 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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.350	6.450	**6.550**	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	10.050	10.250	**10.450**	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.900	1.950	**2.000**	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.050	3.100	**3.150**	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte (kr. pr. måned)	70.000	71.400	**72.850**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Pris på adresseforespørgsel, husejerattester og bopæls- og civilstandsattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Der er i 2013 fastsat en øvre beløbsgrænse for gebyret på 75 kr., som reguleres fra og med 2014 én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor. I 2021 svarer maksimumsgrænsen til 85 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse, som nedrundes til nærmeste 5 kr. med henblik på en enkel prisstruktur.
Bemærkninger:	Adresseforespørgsel: Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet. Husejerattester: En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borgerservice få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen. Bopæls- og Civilstandsattester: En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	80	**85**	**0,6 mio. kr.**
2.	Husejerattester	75	80	**85**	**0,6 mio. kr.**
3.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	80	**85**	**0,6 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**1,8 mio.kr.**	**1,8 mio. kr.**	**1,8 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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. 566, 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 210 kr. i 2021 har Kultur- og Fritidsforvaltningen beregnet ud fra ministeriets seneste beregningsmetode med den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 pct. afrundet til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	200	205	**210**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**4,8 mio.kr.**	**4,8 mio. kr.**	**4,8 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (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.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Indbringelse af sager for Huslejenævn, Ankenævn og Beboerklage-nævn
Hjemmel:	Boligreguleringsloven §§ 39 og 44 og almenlejeloven § 102
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven og almenlejeloven
Prisfastsættelsesprincip:	<u>Huslejenævn</u> -Ved indbringelse af sager for huslejenævnet, skal der betales et beløb på 300 kr. (2014-takst) for hver sag. *(Boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 3. pkt.)* -Ved indbringelse af sager om forhåndsgodkendelse til huslejenævnet betales et beløb på 500 kr. (2014-takst) *(Boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 4. pkt.)* <u>Ankenævn</u> -Klageren afkræves et beløb på 106 kr. (1994-takst) for hver lejlighed el-ler lokale, hvorom afgørelse indbringes for ankenævnet. *(Boligreguleringslovens § 44, stk. 4)* <u>Beboerklagenævn</u> -Ved indbringelse af sager skal betales et beløb på 100 kr. (1998-takst) for hver sag. *(Almenlejeloven § 102, stk. 1)* Beløbene ovenfor er fastsat i henholdsvis 2014, 1994 og 1998-niveau. Be-løbene reguleres én gang årligt efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks i en 12-månedersperiode sluttende i juni måned året før det finansår, reguleringen vedrører. Beløbene afrundes til nærmeste hele krone.
Kalkulationsprincip:	Beløbene fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning ud-stedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen. Seneste offentliggjorte vejled-ning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, al-menboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2020, nr. 9804, blev offent-liggjort den 19. september 2019. Taksterne for 2021 er endnu ikke of-fentliggjorte, hvorfor de nedenfor er sat til samme niveau som i 2020
Bemærkninger:	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Huslejenævn indbringelse af en sag	312	314	**314**	
2.	Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse	520	524	**524**	
3.	Ankenævn indbringelse af en sag	165	166	**166**	
4.	Beboerklagenævn indbringelse af en sag	146	147	**147**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**0,6 mio. kr.**	**0,6 mio. kr.**	**0,6 mio. kr.**	

BILAG

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Tillægsgebyr
Hjemmel:	Boligreguleringslovens § 39
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven
Prisfastsættelsesprincip:	Boligreguleringslovens § 39, stk. 2: Udlejeren skal betale et beløb på 2.080 kr. (2014-takst) til huslejenævnet, når lejeren får fuldt medhold i nævnet. Beløbene er fastsat i 2014-niveau. Beløbene reguleres én gang årligt efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks i en 12-måneders-periode sluttende i juni måned året før det finansår, reguleringen vedrører. Beløbene afrundes til nærmeste hele krone.
Kalkulationsprincip:	Beløbene fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen. Seneste offentliggjorte vejledning herom: Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2020, nr. 9804, blev offentliggjort den 19. september 2019. Taksten for 2021 er endnu ikke offentliggjort, hvorfor den nedenfor er sat til samme niveau som i 2020.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (t. kr.)
1.	Tillægsgebyr	2.165	2.180	**2.180**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**0,7mio. kr.**	**0,7mio. kr.**	**0,7 mio. kr.**	

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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) - 20 pct. klubbørn (10-17 år)
Kalkulationsprincip:	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2021 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2020 og 2021. Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2019's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.

Tabellen forsætter på næste side

Benævnelse (fortsat)

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 2020 efter følgende skala (beløbene er i 2020 pl.)

Indtægt (kr.): [2020 p/l]	**Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-udgifterne pr. plads**
Til og med 181.501	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.
181.501 – 185.524	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn
181.525 – 563.799	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.023 kroners indtægtsstigning med: • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,3 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn
563.800 og derover	Intet fripladstilskud

Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn.

I 2020 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 63.506 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.

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

	Underpunkt	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delind-tægt i 2021 (mio.kr.)
1.	**Dagpleje**				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.288	3.294	**3.355**	**32**
2.	**Vuggestuer**				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.160	3.087	**3.216**	**553**
3.	**Børnehaver**				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	1.700	1.783	**1.768**	**381**
4.	**Fritidshjem**				
	(kr. pr. måned 11 mdr.)	962 1.005*	1.011 (jan-juli) 1.420 (aug-dec)*	**1.600**	**315**
5.	**Fritidsklubber 10 – 11 år**				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	448	432	**427**	**40**
6.	**Juniorklubber 12 – 13 år**				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	448	432	**427**	**22**
7.	**Ungdomsklubber 14 – 17 år**				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	**0**	**0**
8.	**Specialbørnehaver**				
	- betaler ikke forældretakst	0	0	**0**	**0**
9.	**Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år**				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	962 1.005*	1.011 (jan-juli) 1.420 (aug-dec)*	**1.600**	**8**
10.	**Specialklubpladser (10-13 år)**				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	448	432	**427**	**3**

Tabellen forsætter på næste side

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Underpunkt (fortsat)

11.	**Specialklubpladser (14-17 år)**				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	71	73	**74**	**0**
12.	**Weekendtillæg (kr./DAG)**				
	- Vuggestue	159	163	**165**	**0**
	- Børnehave	121	124	**126**	**0**
	- Fritidshjem	67	69	**70**	**0**
13.	**Nattillæg (kr./måned)**	360	369	**375**	**0**
14.	**Overnatningstakst (kr./nat)**	95	97	**99**	**0**
15.	**Månedsloft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)**	900	923	**936**	**0**
16.	**Ungdomsklub koloni pr. nat**	56	57	**58**	**0**
	(maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)				
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**1.229**	**1.242**	**1.353**	**1.353**

*Taksten for fritidshjemspladser og specialfritidshjemspladser fra 1.9.2019 er 1.005 kr. på grund af forlænget fritidshjemmenes åbningstid i lovændringen.

*Taksten for fritidshjemspladser og specialfritidshjemspladser fra 1.8.2020 er 1.420 kr. på baggrund af en politisk beslutning i budgetaftalen for 2020. Budgetparterne har valgt at bringe forældrebetalingen i København op på niveau med gennemsnittet af taksten i sammenlignelige kommuner.

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 brutto-driftsudgifter 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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio.kr.)
1.	**Vuggestue**				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	638	654	**663**	**114**
2.	**Børnehave**				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	661	678	**688**	**134**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**239**	**245**	**250**	**248**

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2020 til 2021
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	**Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200**				
	(fast beløb pr. år)	658	671	**680**	
2.	**Kørere med egen kart**				
	(fast beløb pr. år)	1.585	1.615	**1.639**	
3.	**Garageleje (pr. år)**	3.325	3.388	**3.437**	
4.	**Klubber med overenskomst med Københavns kommune**				
	(årligt pr. kart)	283	288	**293**	
5.	**Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)**	1.109	1.130	**1.146**	
6.	**Løbsarrangementer pr. dag**	64	65	**66**	
	(max. 3 sammenhængende dage)				
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**0,4**	**0,4**	**0,4**	**0,4**

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2020 til 2021
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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	**Undervisningslokaler**				
	Pr. Time	128	130	**132**	
	Yderligere udlån	65	66	**67**	
2.	**Sportshaller**	-	-	**-**	
	Pr. time (dag)	1.008	1.027	**1.042**	
	Pr. time (aften)	1.185	1.208	**1.226**	
	Pr. time (weekend)	1.395	1.422	**1.443**	
3.	**Gymnastiksale uden bad**	-	-	**-**	
	Pr. time/uge	846	862	**875**	
	Derefter pr. Time	398	406	**412**	
4.	**Gymnastiksale med bad** (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	**-**	
	Pr. time/uge	1.026	1.045	**1.061**	
	Derefter pr. Time	513	523	**531**	
5.	**Benyttelse af klaver**	-	-	**-**	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	226	230	**233**	
6.	**Aulaer og sportshaller ved møder**	-	-	**-**	
	Pr. Gang	2.436	2.482	**2.519**	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.436	2.482	**2.519**	
	Derefter pr. Time	629	641	**651**	

Tabellen forsætter på næste side

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Takst (fortsat)

7.	**Mødelokaler med plads til mere end 100 personer**	-	-	**-**
	Pr. Gang	1.640	1.671	**1.696**
	Lørdag/søndag pr. Time	615	627	**636**
8.	**Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre**	-	-	**-**
	Pr. Gang	835	851	**864**
	Lørdag/søndag pr. Time	629	641	**651**
9.	**Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag**	-	-	**-**
	Pr. påbegyndt time	615	627	**636**
10.	**Weekendudlån**	-	-	**-**
	Pr. Gang	4.945	5.039	**5.115**
11.	**Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend**	-	-	**-**
	Hverdage	206	210	**213**
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	603	614	**623**
	Lørdage øvrige timer	373	380	**386**
	Søn- og helligdage	373	380	**386**
		-	-	**-**
12.	**Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend**	-	-	**-**
	Hverdage	199	203	**206**
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	282	287	**291**
	Lørdage øvrige timer	366	373	**379**
	Søn- og helligdage	366	373	**379**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**			

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2020 til 2021
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 2019 (kr.)**	**Beløb i 2020 (kr.)**	**Beløb i 2021 (kr.)**	**Delindtægt i 2021 (mio. kr.)**
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	23.915	24.369	24.735	
	Depositum	11.967	12.194	12.377	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.383	2.428	2.464	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.954	6.067	6.158	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	595	606	615	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.988	3.045	3.091	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.756	2.808	2.850	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.934	4.009	4.069	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.972	2.009	2.039	
9.	Forscene	2.980	3.037	3.083	
10.	Kantine	5.954	6.067	6.158	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. Time	1.014	1.033	1.048	
12.	Storskærmprojektor	5.252	5.352	5.432	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.197	1.220	1.238	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	238	243	247	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**Ca. 0,3 mio. kr.**	**Ca. 0,3 mio. kr**	**Ca. 0,3 mio. kr**	

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2020 til 2021
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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	194	198	**201**	

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2020 til 2021
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 2019 efter følgende skala.

Indtægt (kr.): 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af brutodriftsudgifterne pr. plads
Til og med 190.162	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.
Mellem 190.162 og 577.894	Delvis friplads

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	**Kr. pr. elev pr. hold**				
	Små klasser (2 timer)	1.122	1.144	1.161	
	Store klasser (2,5 time)	1.344	1.370	1.391	
	Billedværksted søndag	79	81	82	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**Ca. 0,9 mio. kr.**	**Ca. 0,9 mio. kr.**	**Ca. 0,9 mio. kr.**	

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2020 til 2021
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	211	215	**218**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**Ca. 0,1 mio. kr.**	**Ca. 0,1 mio. kr.**	**Ca. 0,1 mio. kr.**	

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 2020 til 2021
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 2021 efter følgende skala.
Bemærkninger:	

	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads
Til og med 190.162	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.
Mellem 190.162 og 577.894	Delvist friplads

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	854	870	**883**	
2.	B-elever	4.340	4.422	**4.488**	
3.	A-elever	3.010	3.067	**3.113**	
4.	Begynder	2.440	2.486	**2.523**	
5.	Musikkarrusel	2.612	2.662	**2.702**	

Tabellen forsætter på næste side

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Takst (fortsat)

7.	Ensemblesang	1.585	1.615	**1.639**	
8.	Musik og bevægelse	1.585	1.615	**1.639**	
9.	Musikalsk legestue	1.585	1.615	**1.639**	
10.	Orkester	1.585	1.615	**1.639**	
11.	Kor	1.233	1.256	**1.275**	
12.	Børnehave	1.233	1.256	**1.275**	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**Ca. 3,7 mio. kr.**	**Ca. 3,8 mio. kr.**	**Ca. 3,8 mio. kr.**	

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2019 til 2020
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer
Bemærkninger:	Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg. I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	24	26	**26**	**mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**Ca. 19,5 mio. kr.**	**Ca. 20,4 mio. kr.**	**Ca. 20,9 mio. kr.**	**mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

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. ikkemoderniserede 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 plejehjems omkostninger hertil og er derfor individuelle.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	**28,0 mio. kr.**
2.	El, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	**3,7 mio. kr.**
3.	Varme, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	**3,6 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**47,0mio.kr.**	**46,5 mio.kr.**	**35,3 mio. kr.**	**35,3 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Plejehjem – 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. Borgerens samlede egenbetaling for mad er beregnet til ikke at måtte overstige 3.845 kr. pr. måned i 2020 (2019 takst på 3.759 kr. jf. Sundheds- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2,30 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejecentrenes produktionskøkkener.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtiget til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtiget til at modtage. *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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Fuld dagskost	121,00	124,00	**126,00**	**88,2 mio. kr.**
2.	Varm hovedret, inkl. biret og 2 mellemmåltider (pr. dag)	53,00	54,00	**55,00**	**52,3 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**165,4 mio. kr.**	**133,0 mio. kr.**	**140,5 mio. kr.**	**140,5 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	**Plejecentre – valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj**
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab. Ændringer i taksterne skyldes ændrede beregningsmetoder.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv lønudgifter
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.

	Takst	**Beløb i 2019 (kr.)**	**Beløb i 2020 (kr.)**	**Beløb i 2021 (kr.)**	**Delindtægt i 2021 (mio. kr.)**
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	132,00	182,00	**185,00**	**5,2 mio. kr.**
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	105,00	79,00	**80,00**	**1,3 mio. kr.**
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	145,00	69,00	**70,00**	**2,0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**8,8 mio.kr.**	**8,8 mio. kr.**	**8,5 mio. kr.**	**8,5 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Plejehjem, Valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne
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. 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 2019 med prisfremskrivning til 2021.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at tilvejebringe, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage. Stigningen i taksten for toiletartikler kan henføres til et underskud i regnskab 2019, som dermed øger taksten for 2021. Det skal bemærkes at faldet i taksten til rengøringsartikler kan henføres til et overskud i regnskab 2018, og sænker dermed taksten.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned) ny	50,00	87,00	**88,00**	**3,4 mio. kr.**
2.	Rengøringsartikler (pr. måned) ny	83,00	51,00	**51,00**	**1,9 mio. kr.**
3.	Vinduespolering (pr. måned) ny	38,00	24,00	**24,00**	**0,9 mio. kr**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**6,2 mio.kr.**	**6,6 mio.kr**	**6,2 mio. kr.**	**6,2 mio. kr**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Midlertidige døgnophold
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger.
Kalkulationsprincip:	Taksten består af udgifter til mad og til øvrige udgifter. For så vidt angår udgifter til mad, er denne indregnet i forhold til den beregnede takst på fuld dagskost. For så vidt angår øvrige udgifter, er disse en fremskrivning af 2019 taksten.
Bemærkninger:	Taksten er fastsat lavere end den takst, som opkræves for ophold på et plejehjem for at tage hensyn til, at borgerne på midlertidige døgnophold typisk fortsat vil have udgifter derhjemme. Taksten omfatter palliative pladser, rehabiliteringspladser og midlertidige plejepladser, men ikke akutpladser.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	133,00	136,00	**138,00**	**12,2 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**13,0 mio.kr.**	**12,2 mio.kr.**	**12,2 mio. kr.**	**12,2 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	**Hjemmeboende borgere – madservice med udbringning**
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion senest to år efter gældende årsregnskab. Borgerens egenbetaling for hovedret er beregnet til ikke at måtte overstige 55 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 2019 (kr.)**	**Beløb i 2020 (kr.)**	**Beløb i 2021 (kr.)**	**Delindtægt i 2021 (mio. kr.)**
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	56,00	59,00	**60,00**	**9,0 mio. kr.**
2.	Hovedret (pr. dag)	44,00	46,00	**47,00**	**8,0 mio. kr.**
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	25,00	26,00	**26,00**	**0,2 mio. kr.**
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	37,00	38,00	**39,00**	**0,8 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**17,3 mio. kr.**	**17,6 mio. kr**	**18,0 mio. kr.**	**18,0 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice uden udbringning
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. 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 55 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 60 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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	53,00	54,00	**55,00**	**1,3 mio. kr.**
2.	Hovedret (pr. dag) *	45,00	46,00	**47,00**	**1,1 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**2,4 mio. kr.**	**2,4 mio. kr.**	**2,4 mio. kr.**	**2,4 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – mad i aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79
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 pensionister, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Brugeren er ikke visiterede til madservice. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	66,00	67,00	**68,00**	**4,2 mio. kr.**
2.	Hovedret (pr. dag) *	56,00	58,00.	**59,00**	**3,8 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**7,1 mio. kr.**	**7,2 mio. kr.**	**8,0 mio. kr**	**8,0 mio. kr**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	**Hjemmeboende borgere – tøjvaskeordning**
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab. Ændringer i taksten for 2020 i forhold til 2019 skyldes ændringer i leverandørernes priser, ændrede borgersammensætninger for antal kg og antal afhentninger samt indregning af overskud i taksterne i 2019.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn. Borgeren opkræves ikke for ydelsen i december måned.
Bemærkninger:	I egenbetalingen for tøjvask er inkluderet afhentning og aflevering til borgerens adresse samt forgæves kørsel. Taksten omfatter vask af almindeligt vaskbart tøj og linned.

	Takst	**Beløb i 2019 (kr.)**	**Beløb i 2020 (kr.)**	**Beløb i 2021 (kr.)**	**Delindtægt i 2021 (mio. kr.)**
1.	Hver uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	 144,00 235,00	 175,00 291,00	 **178,00** **296,00**	 **0,3 mio. kr.** **0,1 mio. kr.**
2.	Hver anden uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	 144,00 235,00	 175,00 291,00	 **178,00** **296,00**	 **2,2 mio. kr.** **0,2 mio. kr.**
3.	Hver tredje uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	 92,00 153,00	 115,00 193,00	 **117,00** **196,00**	 **0,6 mio. kr.** **0,1 mio. kr.**
4.	Hver fjerde uge 8kg (kr. pr. måned) 12 kg (kr. pr. måned)	 66,00 112,00	 86,00 143,00	 **87,00** **145,00**	 **0,8 mio. kr.** **0,1 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**3,8 mio.kr.**	**3,4 mio. kr.**	**4,4 mio. kr.**	**4,4 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	**Hjemmeboende borgere – aktivitetstilbud**
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	
Kalkulationsprincip:	Taksten for kontingent for aktivitetstilbud for 2020 er prisfremskrevet. Taksten for befordring er prisfremskrevet.
Bemærkninger:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86

	Takst	**Beløb i 2019 (kr.)**	**Beløb i 2020 (kr.)**	**Beløb i 2021 (kr.)**	**Delindtægt i 2021 (mio. kr.)**
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	113,00	115,00	**117,00**	**2,0 mio. kr.**
2.	Befordring (pr. måned)	178,00	182,00	**183,00**	**2,3 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**4,0 mio.kr.**	**4,0 mio.kr.**	**4,3 mio. kr.**	**4,3 mio. kr.**

BILAG

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2020 offentliggøres tidligst i oktober 2019 gennem Cirkulære om regulering for 2020 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 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt 2021 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	530,00	540,00	*	**mio. kr.**
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	1.975,00	2.010,00	*	**mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	**5,6 mio.kr.**	**5,5 mio. kr.**	**mio. kr.**	**mio. kr.**

NB: Ved de med stjerne (*) markerede takster fastsættes prisfremskrivning gennem Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og denne oplyses først endeligt for 2021 i oktober/november 2020.

BILAG

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster for betaling for ophold, hjemløseherberger (§110), kvindekrisecentre (§109) samt boformer (§107)
Hjemmel:	Lov om Social Service § 107, jf. lovbekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006 Lov om Social Service § 109 og § 110, jf. bekendtgørelse 1244 af 13. november 2017.
Fastsættes af:	§ 107 Borgerrepræsentationen § 109 og § 110 er lovbestemt og reguleres af Social- og indenrigsministeriet hvert år i december måned.
Prisfastsættelsesprincip:	Opholdstaksten på § 109 krisecentre og § 110 herberger er fastsat i henhold til bekendtgørelse nr. 1244 af 13. november 2017 - Bekendtgørelse om egenbetaling for midlertidigt ophold i boformer efter §§ 109 og 110
Kalkulationsprincip:	Da Københavns Kommune indførte § 107-boformer, blev det besluttet, at man af hensyn til substitutionsforholdet fastsatte samme takst for § 107 som for § 110. Grunden var, at hvis det ene tilbud er billigere end det andet, ville beboerne foretrække det billigste, og Københavns Kommune ville derfor ikke opnå den målgruppespecialisering i de forskellige botilbud, som var målsætningen med oprettelse af § 107-bofællesskaberne.
Bemærkninger:	På udsatte området har Socialudvalget besluttet at der skal være et vejledende minimumsrådighedsbeløb på 4.000 kr. pr. måned for beboere på §§ 107, 109 og 110-botilbud. Borgercentret kan træffe beslutning om reduktion i beboerens opholdsbetaling efter ansøgning fra borgeren. For personer med dobbelt husførelse (egen bolig, som man stadig betaler til under opholdet) fritages borger for logibetaling. Der skal dog betales for kost og tøjvask. For personer uden forsørgelsesgrundlag yder tilbuddet gratis kost og logi. Der udbetales til gengæld et lille beløb i lommepenge. For betaling af kost til børn under 13 år betaler forældre en tredjedel af de nævnte takster.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Logibetaling herberg § 110/§107 (pr. dag)	88	91	*93	**11,7 mio. kr.**
2.	Logibetaling krisecentre § 109 (pr. dag)	85	88	*90	**4,3 mio. kr.**
3.	Kost – morgenmad (pr. dag)	13	14	**14	
4.	Kost – frokost (pr. dag)	23	24	**25	***5,29 mio. kr.
5.	Kost – aftensmad (pr. dag)	35	35	**36	
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**23,4 mio. kr.**	**20,7 mio. kr.**	**21,3 mio. kr.**	**21,3 mio. kr.**

* Forventet sats. Social- og indenrigsministeriet melder de endelige satser ud i december 2020.
** Afventer endelig beregning på baggrund af regnskab 2019.
*** Indtægt for kost i alt i 2021.

BILAG

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster for betaling på botilbud efter servicelovens §108 for udsatte voksne
Hjemmel:	Servicelovens §§ 108 og 163.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. januar 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v. efter servicelovens §§ 79, 83 og 84.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1576 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	**Obligatoriske ydelser** Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 217.007 kr. (2020 niveau på 211.714 kr. satsfremskrevet med 2,5 %), dog 20 pct. af indkomst fra 217.007 kr. (2021-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2020 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2019 af satser på Social- og Børneministeriets område. El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes, da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug. **Valgfrie ydelser** De valgfrie ydelser og taksten for aflastningsophold fastsættes af botilbuddene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte grænse på 3.864 kr. (2020-niveau på 3.770 satsfremskrevet med 2,5 %). **Fællesudgifter for ægtepar** Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælde modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.475 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2020-niveau på 5.341 kr. fremskrevet med 2,5 %). **Aflastningsophold** For at sikre, at borgere, der er på aflastningsophold på et botilbud, får optimalt udbytte af opholdet, opkræves der et beløb, der dækker fuld forplejning og betaling for vask/linned. Taksten er omkostningsbaseret og beregnes på det enkelte botilbud.
Bemærkninger:	Ingen

BILAG

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2021

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Husleje, El og Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	***3,6 mio. kr.**
2.	Valgfri ydelser	Individuelt	Individuelt	Individuelt	**3,6 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**6,9 mio. kr.**	**70 mio. kr.**	**7,2 mio. kr.**	**7,2 mio. kr.**

*Taksten blev i 2017 opjusteret for igen at blive nedjusteret, hvilket nedjusterede indtægtsgrundlaget, som ikke var blevet tilpasset her.
**Indtægt vedr. dette er inklusiv i huslejen.

BILAG

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster på socialpsykiatriske botilbud efter §§ 107 og 108
Hjemmel:	Servicelovens §§ 163 om egenbetaling for ophold efter serviceloven.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp efter SL §§ 79, 83 og 84.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	**Obligatoriske ydelser** Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 207.400 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 207.401 kr. (2019-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2019 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2020 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. 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 3.685 kr. (2019-niveau). **Fællesudgifter for ægtepar** Der ydes rabat til ægtepar på 25 pct. af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælde modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.221 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2019-niveau). **Aflastningsophold** Borgere, der er på aflastningsophold, opkræves kun betaling for valgfrie ydelser som eks. forplejning og vask m.v. Taksterne er omkostningsbaserede og beregnes lokalt på det enkelte tilbud.
Bemærkninger:	Ingen

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	**10,1 mio. kr.**
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	**4,2 mio. kr.**
3.	Valgfri ydelser	Individuelt	Individuelt	Individuelt	**14,9 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**30,2 mio. kr.**	**28,6 mio. kr.**	**29,2 mio. kr.**	**29,2 mio. kr.**

BILAG

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Takster på handicap botilbud efter §§ 107 og 108
Hjemmel:	Servicelovens §§ 163 om egenbetaling for ophold efter serviceloven.
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp efter SL §§ 79, 83 og 84.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.
Kalkulationsprincip:	**Obligatoriske ydelser** Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 207.400 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 207.401 kr. (2019-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2019 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2020 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. 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 3.685 kr. (2019-niveau). **Fællesudgifter for ægtepar** Der ydes rabat til ægtepar på 25 pct. af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælde modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.221 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2019-niveau). **Aflastningsophold** Borgere, der er på aflastningsophold, opkræves kun betaling for valgfrie ydelser som eks. forplejning og vask m.v. Taksterne er omkostningsbaserede og beregnes lokalt på det enkelte tilbud.
Bemærkninger:	Ingen

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	**5,4 mio. kr.**
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	**1,2 mio. kr.**
3.	Valgfri ydelser	Individuelt	Individuelt	Individuelt	**32,0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**36,7 mio. kr.**	**37,7 mio. kr.**	**38,6 mio. kr.**	**38,6 mio. kr.**

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 5.000-10.000 kr. pr. bolig pr. uge.
Kalkulationsprincip:	Administrativ tvangsbøde, hvor beløb skal sættes i relation til byggeskadeforsikringens størrelse på ca. 40.000-70.000 kr. pr. bolig.
Bemærkninger:	Kun private bygherrer kan opkræves tvangsbøde, og tvangsbøden opkræves pr. bolig pr. uge.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6.296,00 kr.	6.472,00 kr.	6.569,08 kr.	**0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**0 mio. kr.**	**0 mio. kr.**	**0 mio. kr.**	**0 mio. kr.**

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger
Hjemmel:	Bekendtgørelse af lov om almene boliger m.v. (Almenboligloven) § 107
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen (jf. Borgerrepræsentationens beslutning af 25. marts 1994)
Prisfastsættelsesprincip:	Gebyret opkræves til delvis dækning af kommunens administrationsudgifter ved støttesagsbehandlingen.
Kalkulationsprincip:	Gebyret udgør 2,5 promille af den for byggeriet godkendte anskaffelsessum eksklusiv gebyrer. Borgerrepræsentationen fastsætter størrelsen af gebyret.
Bemærkninger:	75 pct. af gebyret opkræves ved tilsagn om skema A og resterende 25 pct. ved tilsagn om skema B.

	Takst	Beløb i 2019 (‰)	Beløb i 2020 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger (anvendt promille).	2,5	2,5	2,5	**2,4 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**2,1 mio. kr.**	**2,4 mio. kr.**	**2,4 mio. kr.**	**2,4 mio. kr.**

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Miljøgodkendelser
Hjemmel:	Bekendtgørelse om brugerbetaling for godkendelse og tilsyn efter lov om miljøbeskyttelse og lov om miljøgodkendelse m.v. af husdyrbrug
Fastsættes af:	Miljøstyrelsen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes årligt af Miljøstyrelsen og offentliggøres på dennes hjemmeside.
Kalkulationsprincip:	Der betales en takst pr. time for tid anvendt af medarbejdere. Denne takst var 243,40 kr. pr. time i 2005. Herefter reguleres taksten årligt på grundlag af de senest offentliggjorte p/l-reguleringssatser.
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. Taksten er endnu ikke offentliggjort på Miljøstyrelsens hjemmeside. For fremmede tjenesteydelser opkræves 57,79 pct. af regningsbeløbet excl. moms.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	328,00 kr.	333,22 kr.	* kr.	**0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**0,6 mio. kr.**	**0,7 mio. kr.**	**0 mio. kr.**	**0 mio. kr.**

* Taksten fastsættes af Miljøstyrelsen og offentliggøres først senere på året.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
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 som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.60 'Generel administration', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af husholdningsaffald samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte ordninger" (Affaldsbekendtgørelsen § 55). Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse. Fra og med 2020 er gebyret sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skal således nedbringes over de kommende år.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	37,00 kr.	0,00 kr.	0,00 kr.	**0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**11,4 mio. kr.**	**0 mio. kr.**	**0 mio. kr.**	**0 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
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 som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.61 'Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Gebyret opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for dagrenovation. Gebyret kan inddeles i følgende typer: - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger bestod gebyret til og med 2019 af et grundgebyr pr. husstand og et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningsforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). Fra 2020 er grundgebyret udfaset, så kun volumengebyret opkræves. - 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.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge	1.815,00 kr.	1.900,00 kr.	1.950,00 kr.	**15,9 mio. kr.**
2.	Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.175,00 kr.	2.250,00 kr.	2.325,00 kr.	**13,4 mio. kr.**
3.	Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge	2.487,00 kr.	2.550,00 kr.	2.650,00 kr.	**10,3 mio. kr.**
4.	Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt	11,14 kr.	12,00 kr.	12,00 kr.	**4,3 mio. kr.**
5.	Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt)	5,49 kr.	6,50 kr.	6,80 kr.	**242,8 mio. kr.**
6.	Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	1,74 kr.	2,00 kr.	2,50 kr.	**7,2 mio. kr.**
7.	Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	4,50 kr.	4,50 kr.	5,50 kr.	**24,2 mio. kr.**
8.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	11,14 kr.	10,00 kr.	10,00 kr.	**10 mio. kr.**
9.	Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt)*****	11,25 kr.	12,00 kr.	12,00 kr.	**2 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**297,5 mio. kr.**	**317,4 mio. kr.**	**330,1 mio. kr.**	**330,1 mio. kr.**

* Alle taksterne tillægges 25 pct. moms.
** Containere dækker både over vip-containere, ophaler-containere og nedgravet materiel. 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.
**** Denne var tidligere betegnet 'Rent erhverv, egen matrikel' og dækker over ejendomme uden boligenheder, såsom spejderforeninger, friskoler og andre almennyttige formål.
***** Denne var tidligere betegnet 'Fast takst' og dækker over ejendomme, der af forskellige årsager ikke kan henføres til de andre kategorier, såsom haveforeninger.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Storskrald, haveaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
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 som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.62 'Ordninger for storskrald og haveaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for storskrald, haveaffald og småt elektronik. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, men da ordningen for småt elektronik ikke tilbydes til enfamiliehuse, opkræves taksten ikke ved denne ejendomstype.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Storskrald	140,00 kr.	160,00 kr.	160,00 kr.	**50,4 mio. kr.**
2.	Haveaffald	45,00 kr.	45,00 kr.	45,00 kr.	**14,2 mio. kr.**
3.	Småt elektronik	52,00 kr.	58,00 kr.	54,00 kr.	**15,5 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**71,4 mio. kr.**	**78,5 mio. kr.**	**80,1 mio. kr.**	**80,1 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Papir, pap, glas, plast og metal
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
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 som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.63 'Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballageaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til glas, papir, pap, plast og metal. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse. Fra og med 2020 er gebyret for papir sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skal således nedbringes over de kommende år.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Papir	25,00 kr.	0,00 kr.	0,00 kr.	**0 mio. kr.**
2.	Pap	32,00 kr.	40,00 kr.	70,00 kr.	**22,1 mio. kr.**
3.	Glasemballage	50,00 kr.	55,00 kr.	70,00 kr.	**22,1 mio. kr.**
4.	Plast	50,00 kr.	100,00 kr.	150,00 kr.	**47,3 mio. kr.**
5.	Metal	25,00 kr.	33,00 kr.	30,00 kr.	**9,5 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**56,1 mio. kr.**	**69,3 mio. kr.**	**100,9 mio. kr.**	**100,9 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
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 som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.64 'Ordninger for farligt affald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger for farligt affald. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	80,00 kr.	45,00 kr.	38,00 kr.	**12 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**24,7 mio. kr.**	**13,7 mio. kr.**	**12 mio. kr.**	**12 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
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 som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret 'Genbrugsstation, erhverv' skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 'Genbrugsstationer' over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom for adgang til at kunne gøre brug af genbrugspladser, uanset hvor disse er placeret. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Genbrugsstationsgebyr	281,00 kr.	375,00 kr.	350,00 kr.	**110,3 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**86,7 mio. kr.**	**114 mio. kr.**	**110,3 mio. kr.**	**110,3 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Genbrugsstation, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
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 som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret 'Genbrugsstation, bolig' skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 'Genbrugsstationer over en årrække', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves pr. besøg på en genbrugsplads eller ved et årsabonnement.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. besøg/Personbil	140,00 kr.	190,00 kr.	193,00 kr.	**0,4 mio. kr.**
2.	Betaling pr. besøg/Kassevogn	220,00 kr.	190,00 kr.	193,00 kr.	**0,4 mio. kr.**
3.	Betaling pr. besøg/Ladvogn	260,00 kr.	290,00 kr.	295,00 kr.	**0,2 mio. kr.**
4.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg	100,00 kr.	100,00 kr.	102,00 kr.	**0 mio. kr.**
5.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg	180,00 kr.	190,00 kr.	193,00 kr.	**0 mio. kr.**
6.	Årsabonnement/Personbil	5.500,00 kr.	4.500,00 kr.	4.577,00 kr.	**1 mio. kr.**
7.	Årsabonnement/Kassevogn	10.900,00 kr.	11.100,00 kr.	11.289,00 kr.	**1,5 mio. kr.**
8.	Årsabonnement/Ladvogn	14.600,00 kr.	16.500,00 kr.	16.781,00 kr.	**1,1 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**3,4 mio. kr.**	**4,6 mio. kr.**	**4,6 mio. kr.**	**4,6 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor gebyret fastsættes på baggrund af en omkostningsberegning.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med ydelsen, f.eks. opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves pr. hændelse. Det skal bemærkes, at ydelsen er frivillig. Det betyder, at afhentning af storskrald og haveaffald som løst affald indgår i gebyrerne for storskrald og haveaffald, som vist ovenfor. Det betyder ligeledes, at grundejeren selv kan forestå vask af materiel. Hvis grundejeren ikke følger en henstilling om vask af materiel, kan Teknik- og Miljøforvaltningen dog forestå vasken på grundejerens regning.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.720,00 kr.	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	**1,8 mio. kr.**
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.160,00 kr.	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	**0,7 mio. kr.**
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.200,00 kr.	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	**0 mio. kr.**
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	1.200,00 kr.	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	**0 mio. kr.**
5.	Vask af materiel	175,00 kr.	250,00 kr.	250,00 kr.	**2 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**5,2 mio. kr.**	**4,5 mio. kr.**	**4,5 mio. kr.**	**4,5 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Rottebekæmpelse
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 1723 af 17. december 2017 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til bekæmpelse af rotter. De samlede omkostninger til rottebekæmpelse opgøres. Promillen beregnes herefter som en andel af den samlede ejendomsværdi i kommunen.
Bemærkninger:	Promillen fastsættes endeligt i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen. I 2020 blev der i den beregnede promille inkluderet en gebyrforøgelse på 3,0 mio. kr., jf. TMU-beslutning 23. sep. 2019. I efteråret 2020 vil TMU muligvis blive præsenteret for en opfølgende indstilling vedr. opsætning af rottespærrer i statslige, regionale og privatejede institutioner.

	Takst	Beløb i 2019 (‰)	Beløb i 2020 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille).*	0,0264	0,0282	0,0246	**17,2 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**18 mio. kr.**	**19,5 mio. kr.**	**17,3 mio. kr.**	**17,2 mio. kr.**

* Taksten fastsættes først endeligt i slutning af året.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Modtagelse af forurenet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven § 48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Taksten skal dække betaling af depotleje til By & Havn, lovpligtige hensættelser samt driftsomkostninger og administration.
Bemærkninger:	De nuværende takster for 2021 forventes uændret i perioden 2021 til 2027.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurenet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton)**	68,00 kr.	78,00 kr.	78,00 kr.	**132,5 mio. kr.**
2.	Modtagelse af forurenet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton)	67,00 kr.	77,00 kr.	77,00 kr.	**0 mio. kr.**
3.	Modtagelse af forurenet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton)	65,50 kr.	75,00 kr.	75,00 kr.	**0 mio. kr.**
4.	Modtagelse af forurenet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton)	64,00 kr.	73,50 kr.	73,50 kr.	**0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**124,5 mio. kr.**	**117,8 mio. kr.**	**132,5 mio. kr.**	**132,5 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2021

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

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 ud fra antal pålagte p-afgifter.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	P-afgift**	510,00 kr.	510,00 kr.	510,00 kr.	**156,4 mio. kr.**
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	**0 mio. kr.**
3.	P-afgift (tunge køretøjer)	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	**0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**161,1 mio. kr.**	**157,8 mio. kr.**	**156,4 mio. kr.**	**156,4 mio. kr.**

*Beløbene er udtryk for den budgetterede indtægt
** Samlet indtægt for hele ordningen i 2021

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Betalingsparkering
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje
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 udstedes kun elektronisk og taksten gælder for én time. P-billet taksterne gælder for alle køretøjer undtagen el-, brintbiler og el-motorcykler. P-billet taksterne gælder dog for alle køretøjer, når der parkeres i Københavns Kommunes fuldautomatiske p-anlæg. Forbrug vedr. miljødifferentieret beboerlicens trækkes i Danmarks Motorregister fra feltet 'Samlet beregnet brændstofforbrug'.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)**
	P-billetter				
1.	P-billet, Rød zone	36,00 kr.	38,00 kr.	39,00 kr.	**66,7 mio. kr.**
2.	P-billet, Rød zone (aften)	14,00 kr.	15,00 kr.	15,00 kr.	**7,5 mio. kr.**
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	**1,8 mio. kr.**
4.	P-billet, Grøn zone	20,00 kr.	22,00 kr.	22,00 kr.	**125,1 mio. kr.**
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	14,00 kr.	15,00 kr.	15,00 kr.	**22,4 mio. kr.**
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	**5,5 mio. kr.**
7.	P-billet, Blå zone	12,00 kr.	14,00 kr.	14,00 kr.	**123,4 mio. kr.**
8.	P-billet, Blå zone (aften)	14,00 kr.	15,00 kr.	15,00 kr.	**28,9 mio. kr.**
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	**7,4 mio. kr.**
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	9,00 kr.	11,00 kr.	11,00 kr.	**53 mio. kr.**
11.	P-billet, Gul zone (nat)	2,00 kr.	3,00 kr.	3,00 kr.	**2,9 mio. kr.**

Tabellen forsætter på næste side

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

	Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l)				
12.	Elbil, brintbil og elmotorcykel	10,00 kr.	200,00 kr.	205,00 kr.	**0,2 mio. kr.**
13.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	1.575,00 kr.	4.000,00 kr.	4.060,00 kr.	**36,8 mio. kr.**
14.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	825,00 kr.	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	**13,4 mio. kr.**
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	290,00 kr.	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	**9,7 mio. kr.**
16.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	10,00 kr.	1.000,00 kr.	1.015,00 kr.	**22,2 mio. kr.**
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	825,00 kr.	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	**1,7 mio. kr.**
	Periodekort				
18.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	95,00 kr.	97,00 kr.	98,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
19.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	64,00 kr.	66,00 kr.	66,00 kr.	**2,5 mio. kr.**
20.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	234,00 kr.	239,00 kr.	242,00 kr.	**0,4 mio. kr.**
21.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	145,00 kr.	148,00 kr.	140,00 kr.	**3,7 mio. kr.**
22.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	82,00 kr.	84,00 kr.	89,00 kr.	**4,2 mio. kr.**
23.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	68,00 kr.	70,00 kr.	70,00 kr.	**1,3 mio. kr.**
	Andre licenstyper				
24.	Lånebilslicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder	130,00 kr.	130,00 kr.	135,00 kr.	**0,8 mio. kr.**
25.	Erhvervslicens	3.040,00 kr.	3.110,00 kr.	3.150,00 kr.	**2,8 mio. kr.**
26.	Erhvervspluslicens	9.610,00 kr.	9.830,00 kr.	9.980,00 kr.	**0,8 mio. kr.**
27.	Licens til delebil med fast stamplads	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**472,1 mio. kr.**	**527,9 mio. kr.**	**545,2 mio. kr.**	**545,2 mio. kr.**

*Beløbene er udtryk for den forventede indtægt ved den forudsatte aktivitet og takst

** Foreløbig beregning af forventede indtægter i 2021 - jf. BR beslutning opdateres indtægtsforventning i forbindelse med august-indstillingen.

*** For Parkering ventes der yderligere merindtægter på 1 mio. kr. på aktiviteter, der først i løbet af budgetåret kan udspecificeres på takstkatalogets aktivitetskategorier.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Øvrige licenser
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje §11
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes ud fra niveauet for den adfærdsregulering, der er behov for.
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes med henblik på varetagelse af trafikale hensyn og mobilitets-hensyn
Bemærkninger:	Priserne er gebyr for udstedelse af tilladelser til politiets køretøjer

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Øvrige licenser*	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	**0,3 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**0,3 mio. kr.**	**0,3 mio. kr.**	**0,3 mio. kr.**	**0,3 mio. kr.**

*Beløbene er udtryk for den budgetterede indtægt

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (containere)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med taksten.
Bemærkninger:	Tidligere var taksten opdelt imellem indre by og øvrige by. Der opkræves ikke takst for facadeejeres affaldscontainere

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. pr. enhed pr. dag.	22,00 kr.	11,50 kr.	5,23 kr.	**3,5 mio. kr.**
2.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilladelser*	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.	**0,5 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**18,6 mio. kr.**	**7,7 mio. kr.**	**4 mio. kr.**	**4 mio. kr.**

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

Taksten er under afklaring efter dom i østre landsret den 3. juli 2020. Taksten udgår muligvis

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksterne beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med opgaven.
Bemærkninger:	Afgiftsfritagelsen på mobilt gadesalg, filmoptagelser, vareudstillinger, udeservering og faste stadepladser udløber med udgangen af budget 2020. Derfor er der i takstkatalog for 2021 beregnet nye takster på de nævnte områder efter samme metode og principper som de resterende takster.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Reklameskilte*	1.246,00 kr.	1.093,00 kr.	1.035,00 kr.	**1,7 mio. kr.**
2.	Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m2 benyttet vejareal på 5 pct. af grundværdien pr. m2 for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. **	0,00 kr.	0,00 kr.	0,00 kr.	**0 mio. kr.*** **
3.	Vareudstilling	0,00 kr.	0,00 kr.	412,00 kr.	**0,6 mio. kr.**
4.	Udeservering	0,00 kr.	0,00 kr.	38,00 kr.	**0,9 mio. kr.**
5.	Mobilt gadesalg	0,00 kr.	0,00 kr.	2.169,00 kr.	**1 mio. kr.**
6.	Stadepladser	0,00 kr.	0,00 kr.	10.858,00 kr.	**1 mio. kr.**
7.	Filmoptagelser	0,00 kr.	0,00 kr.	4.672,00 kr.	**0,6 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**1,7 mio. kr.**	**1,7 mio. kr.**	**5,8 mio. kr.**	**5,8 mio. kr.**

*Takst pr. påbegyndt meter.
**Der kan indgås særlige leje- eller koncessionsaftaler for råden over vejareal, hvor særlige forhold tilsiger det.
***Forvaltningen afventer i øjeblikket en afgørelse fra Ankestyrelsen vedrørende grundværdiafgifterne.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode.
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: I København Indre By (Rød Zone) er prisen for 1-15 m2: 1.897 kr. pr. m2 årligt og for arealer større end 15m2 vil prisen være 948 kr. pr. m2 årligt. I København øvrige er prisen for 1-15 m2: 1.581 kr. pr. m2 årligt og for arealer større end 15 m2 vil prisen være 632 kr. pr. m2 årligt. Taksterne blev tidligere alene opgjort på baggrund af arealets størrelse. Fra 2020 er indført en ny opdeling på baggrund af beliggenhed og størrelse.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m2 **	1.800,00 kr.	1.850,40 kr.	1.869,00 kr.	**0,3 mio. kr.**
2.	København øvrige 0-15 pr. m2	1.500,00 kr.	1.542,00 kr.	1.558,00 kr.	**0 mio. kr.**
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m2	900,00 kr.	925,20 kr.	935,00 kr.	**0 mio. kr.**
4.	København øvrige > 15 pr. m2	600,00 kr.	616,80 kr.	623,00 kr.	**0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**0,2 mio. kr.**	**0,2 mio. kr.**	**0,3 mio. kr.**	**0,3 mio. kr.**

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.
** Samlet indtægt for hele ordningen i 2021

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Standardlejetakster for kommercielle aktiviteter i parker og lignende (arrangementer, stader, mobilt gadesalg)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten og en afgørelse fra statsforvaltningen vedr. Tusindårsskoven.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode.
Bemærkninger:	Taksterne er baseret på en rapport fra EDC erhverv Poul Erik Bech. Hvor opdraget lød på at udarbejde en vurdering af niveauet af en markedsleje af kommunens parker til brug ved udlejning af kommunens parker, anlæg og stadepladser til 3. mand. Tidligere anvendtes en anden opdeling af taksterne for kommerciel aktivitet, hvor der ikke blev skelnet imellem parkkategorierne. Taksten for stader er blevet opdelt i faste og mobile.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Cirkus og lignende kr./dag	1.500,00 kr.	1.500,00 kr.	1.522,50 kr.	**0,1 mio. kr.**
2.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	3.500,00 kr.	3.500,00 kr.	3.552,50 kr.	**0 mio. kr.**
3.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park	0,00 kr.	3.500,00 kr.	3.552,50 kr.	**0,1 mio. kr.**
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park	0,00 kr.	3.000,00 kr.	3.045,00 kr.	**0 mio. kr.**
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park	0,00 kr.	2.500,00 kr.	2.537,50 kr.	**0 mio. kr.**
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park	0,00 kr.	8.000,00 kr.	8.120,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park	0,00 kr.	7.000,00 kr.	7.105,00 kr.	**0 mio. kr.**
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park	0,00 kr.	6.000,00 kr.	6.090,00 kr.	**0 mio. kr.**
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	0,00 kr.	15.000,00 kr.	15.225,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	0,00 kr.	12.000,00 kr.	12.180,00 kr.	**0 mio. kr.**

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	0,00 kr.	10.000,00 kr.	10.150,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	0,00 kr.	25.000,00 kr.	25.375,00 kr.	**0,4 mio. kr.**
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	0,00 kr.	18.000,00 kr.	18.270,00 kr.	**0,3 mio. kr.**
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	0,00 kr.	15.000,00 kr.	15.225,00 kr.	**0 mio. kr.**
15.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling	0,00 kr.	3.000,00 kr.	3.045,00 kr.	**0 mio. kr.**
16.	Stader og gadesalg – Faste, op til 4m2	0,00 kr.	3.000,00 kr.	3.045,00 kr.	**0 mio. kr.**
17.	Stader og gadesalg – Mobile, op til 4m2	0,00 kr.	4.000,00 kr.	4.060,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**0,6 mio. kr.**	**1,5 mio. kr.**	**1,3 mio. kr.**	**1,3 mio. kr.**

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Opkrævning af forbrug på selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Det er baseret på kommunalfuldmagten. En kommune skal som udgangspunkt opkræve betaling for forbrug af strøm mv., da det ellers vil skabe en ulig konkurrence situation.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af udgifterne forbundet med ydelsen.
Bemærkninger:	

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Takst for Gøglerstik pr. KwH**	2,65 kr.	11,00 kr.	4,29 kr.	**1 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**0,1 mio. kr.**	**0,6 mio. kr.**	**1 mio. kr.**	**1 mio. kr.**

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.
**Forvaltningen vil forelægge Teknik og Miljøudvalget en indstilling med henblik på at ændre taksten i 2020

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Begravelseshandlinger – Højtidelighed
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsbetjente og administrative kirkegårdsmedarbejder samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2020 på baggrund af regnskab 2019. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	1.268,00 kr.	1.236,00 kr.	1.088,00 kr.	**0,8 mio. kr.**
2.	Orgelspil og sang	1.250,00 kr.	1.554,00 kr.	1.561,00 kr.	**0,4 mio. kr.**
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	513,00 kr.	406,00 kr.	219,00 kr.	**0,2 mio. kr.**
4.	Salg af urner	190,00 kr.	167,00 kr.	169,00 kr.	**0 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**1,9 mio. kr.**	**1,8 mio. kr.**	**1,4 mio. kr.**	**1,4 mio. kr.**

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for jordleje nr. 1, 2, 4, 5 og 7 er beregnet ud fra ejendomsskatten (grundskyld) på jord i København pr. m2. Da et areal til gravsteder kun kan udnyttes med ca. 20 pct., ganges prisen med 5, så også vedligeholdelse af omliggende areal, stier, affaldshåndtering m.m. indgår i betalingen for gravstedet.
Kalkulationsprincip:	Udover betalingen for jordleje er på takster vedr. vedligeholdelse inkluderet anvendt tid fra kirkegårdsmedarbejdere, gartnere of specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2020 på baggrund af regnskab 2019. 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 priser fastsættes af forvaltningen.

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m2 i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk**	6.451,00 kr.	6.069,00 kr.	6.069,00 kr.	**4,4 mio. kr.**
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m2 i 20 år - vedligehold obligatorisk**	6.451,00 kr.	6.069,00 kr.	6.069,00 kr.	**0,8 mio. kr.**
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m2 i 20 år	2.997,00 kr.	3.155,00 kr.	3.103,00 kr.	**0,3 mio. kr.**
4.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m2 i 20 år	0,00 kr.	2.167,00 kr.	2.117,00 kr.	**0 mio. kr.**
5.	Traditionel urnegrav - 1 m2 i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.784,00 kr.	4.212,00 kr.	4.226,00 kr.	**3,1 mio. kr.**
6.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m2 i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.226,00 kr.	3.035,00 kr.	3.035,00 kr.	**2,3 mio. kr.**
7.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m2 i 10 år	2.073,00 kr.	2.145,00 kr.	2.102,00 kr.	**1,5 mio. kr.**
8.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m2 i 10 år	0,00 kr.	991,00 kr.	946,00 kr.	**0 mio. kr.**
9.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.792,00 kr.	1.686,00 kr.	1.686,00 kr.	**2,6 mio. kr.**
10.	Vedligeholdelse af askefællesgrav	1.066,00 kr.	1.089,00 kr.	1.070,00 kr.	**1,4 mio. kr.**
11.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.294,00 kr.	2.023,00 kr.	2.023,00 kr.	**0,2 mio. kr.**
12.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	100,00 kr.	41,00 kr.	45,00 kr.	**0,4 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**18,5 mio. kr.**	**17,2 mio. kr.**	**17 mio. kr.**	**17 mio. kr.**

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.
**Barnegrave beregnes på baggrund af 1,5 m2 og 10 års fredningstid.

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Diverse gravstedsydelser
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for diverse gravstedsydelser er omkostningsberegnet
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2020 på baggrund af regnskab 2019. 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 priser fastsættes af forvaltningen.

	Takst	Beløb i 2019 (mio. kr.)	Beløb i 2020 (mio. kr.)	Beløb i 2021 (mio. kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Diverse gravstedsydelser: Renholdelse af gravsteder*	5,6 mio. kr.	5,6 mio. kr.	6,4 mio. kr.	**6,4 mio. kr.**
2.	Diverse gravstedsydelser: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.*	1,6 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,4 mio. kr.	**1,4 mio. kr.**
3.	Diverse gravstedsydelser: Granydelser*	1,6 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,6 mio. kr.	**1,6 mio. kr.**
4.	Diverse gravstedsydelser: Blomster (Forår, sommer og efterår)*	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,4 mio. kr.	**0,4 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**9,3 mio. kr.**	**9,3 mio. kr.**	**9,8 mio. kr.**	**9,8 mio. kr.**

* Samlet indtægt

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Graves gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2020 på baggrund af regnskab 2019. Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 pct. af gravetaksten for voksne.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	5.757,00 kr.	6.058,00 kr.	5.788,00 kr.	**1,8 mio. kr.**
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	6.105,00 kr.	6.365,00 kr.	6.101,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.040,00 kr.	1.126,00 kr.	1.051,00 kr.	**1,1 mio. kr.**
4.	Askefællesgrav	322,00 kr.	562,00 kr.	480,00 kr.	**0,8 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**3,4 mio. kr.**	**3,8 mio. kr.**	**3,8 mio. kr.**	**3,8 mio. kr.**

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Begravelseshandlinger – Kremation
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser inkl. kapitalomkostninger, jf. kalkulationsprincip nedenfor.
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder. I takstberegningen inkluderes kapitalomkostninger, medarbejderforbrug samt øvrige driftsomkostninger ifm. kremationsopgaven.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2020 på baggrund af regnskab 2019.

	Takst	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	3.007,00 kr.	2.592,00 kr.	2.593,00 kr.	**16,8 mio. kr.**
2.	Kremering, børn under 15 år	1.503,00 kr.	1.296,00 kr.	1.296,00 kr.	**0,1 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**18,1 mio. kr.**	**16,9 mio. kr.**	**16,9 mio. kr.**	**16,9 mio. kr.**

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2021

Benævnelse:	Afgift for gaderenholdelse
Hjemmel:	Lov om offentlige veje
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Billigst mulig pris i henhold til lov om offentlige veje § 72 stk.2. Markedsprisen er tillagt administrationstillæg på 9 pct. i henhold til Lov om offentlige veje § 72 og § 30
Kalkulationsprincip:	Fortovsordningen blev konkurrenceudsat i efteråret 2018 med virkning fra 1. januar 2019. Fortovsordningen udføres af ekstern entreprenør til markedspris, som, jf. kontrakten, årligt bliver indekseret i henhold til udviklingen i nettoprisindeks.
Bemærkninger:	Administrationstillæg på maksimalt 9 pct. skal være dokumenterede administrationsudgifter til fx tilsyn og klagesagsbehandling. Forvaltningen vil forelægge en revideret takstberegning for Borgerrepræsentationen, såfremt de dokumenterede administrationsudgifter bliver lavere end 9%

	Takst*	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.**	436,00 kr.	440,25 kr.	440,25 kr.	**1,8 mio. kr.**
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	436,00 kr.	440,25 kr.	440,25 kr.	**0,4 mio. kr.**
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	436,00 kr.	440,25 kr.	440,25 kr.	**0 mio. kr.**
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m^2.**	55,37 kr.	55,91 kr.	55,91 kr.	**11,6 mio. kr.**
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m^2.**	17,44 kr.	17,61 kr.	17,61 kr.	**3 mio. kr.**
Total	**Samlet indtægt fra ovenstående takster**	**16,6 mio. kr.**	**16,8 mio. kr.**	**16,8 mio. kr.**	**16,8 mio. kr.**

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.
** I henhold til kontrakten med ekstern entreprenør vil priserne årligt blive indekseret i henhold til udviklingen i nettoprisindeks.

BEVILLINGSREGLER

Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse

BILAG

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

1. Indledning

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Ved en bevilling forstås en bemyndigelse fra Borgerrepræsentationen (BR) til at afholde udgifter eller oppebære indtægter. Nærværende regler gælder fra den 1. januar 2020.

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

Bevillinger til iværksættelse af nye aktiviteter eller udvidelse af eksisterende aktiviteter, som finansieres af råderummet, afsættes som udgangspunkt i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet eller overførselssagen af hensyn til tværgående prioritering. Bevillinger til at oppebære indtægter tildeles som udgangspunkt ligeledes i årsbudgettet eller overførselssagen. 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. Ved tillægsbevillinger skal der således altid angives en modpost. Der kan altså ikke gives ufinansierede tillægsbevillinger.

Overskridelse af budgettet må ikke ske, inden der er afgivet tillægsbevilling. Der må således ikke iværksættes foranstaltninger, som medfører udgifter og/eller indtægter for kommunen, før BR har meddelt bevilling. 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

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

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

3.1. Service

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

Øvrige driftsudgifter fx udgifter til forsyningsområdet og kommunal medfinansiering på sundhedsområdet håndteres på styringsområdet Overførsler mv.

3.1.1. Driftsbevillinger på serviceområdet

På styringsområdet service afgives driftsbevillinger. Serviceområdet er rammestyret, og udvalgene skal sikre, at de bevillinger, de er tildelt, ikke overskrides. Udvalgenes ansvar for, at bevillingerne ikke overskrides, gælder også i forhold til evt. merforbrug på eksternt finansierede projekter.

Driftsbevillinger gives som etårige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Driftsbevillinger gives som udgangspunkt med budgettets vedtagelse og kan anvendes fra 1. januar i budgetåret. Driftsbevillinger kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.

Et eventuelt mindreforbrug på et udvalgs driftsbevillinger kan kun videreføres til det følgende budgetår ved beslutning i BR. ØU fastsætter årligt kommunens regler for overførsler til det følgende budgetår (jf. afsnit 7). Rammestyringen medfører, at et samlet merforbrug på udvalgets driftsbevillinger overføres til det følgende budgetår.

Selvom driftsbevillinger på serviceområdet gives som nettobevillinger, gælder det, at BRs godkendelse skal indhentes, hvis der sker væsentlige ændringer af forudsætningerne for en bevilling, herunder væsentlige ændringer af bevillingen opgjort brutto (jf. afsnit 4.2.2.).

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 udvalg på serviceområdet uden servicemåltal.

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter opgøres som nettoudgifter.

3.2 Anlæg

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

3.2.1. Rådighedsbeløb

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

3.2.2. Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

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

Der kan gives en samlet anlægsbevilling til flere enkeltvis specificerede og beslægtede delanlægsprojekter, hvor BR gennem afgivelsen af en samlet anlægsbevilling har godkendt, at mer-/mindreforbrug på delprojekterne kan omplaceres indenfor

den samlede anlægsbevilling, f.eks. ved helhedsrenovering af en række skoler eller renovering af en række broer.

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

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

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

Såfremt et anlægsprojekt er tilstrækkeligt specificeret, kan der gives en hel eller delvis anlægsbevilling allerede ved budgetvedtagelsen, jf. afsnit 3.2.4 om stjernemarkeringer.

3.2.3 Anlægsmåltal

ØU kan fastsætte et anlægsmåltal for de enkelte udvalg for at sikre, at Københavns Kommune bidrager til, at kommunerne samlet set overholder det mellem KL og regeringen aftalte niveau for bruttoanlæg.

3.2.4. Stjernemarkeringer – hurtigere igangsættelse af anlægsprojekter

Hvis et anlægsprojekt har gennemgået en planlægningsfase og dermed er tilstrækkeligt undersøgt og beskrevet, kan det fulde rådighedsbeløb til et anlægsprojekt frigives på baggrund af en konkret vurdering ifm. budgetvedtagelsen eller overførselssagen. Dette kaldes for stjernemarkeringer.

Herudover frigives rådighedsbeløbet til planlægnings- og screeningsbevillinger som udgangspunkt ved budgetvedtagelsen.

3.2.5. Budgetændringer

Såfremt der forventes væsentlige budgetoverskridelser til det samlede afgivne rådighedsbeløb, skal der søges om tillægsbevilling og anlægsbevilling til merudgifterne på 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. Mindreforbrug kan således ikke anvendes til at igangsætte nye anlægsprojekter eller udvidelse af eksisterende anlægsprojekter.

Byggeri København (ByK) under Økonomiforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen (TMF) har hver en overskuds-/underskudsmodel på anlægsområdet. Med overskuds-/underskudsmodellen kan ByK og TMF dække merforbrug på anlægsprojekter med mindreforbrug fra andre anlægsprojekter. De tekniske omplaceringer mellem anlægsprojekter inden indenfor modellen skal dog fortsat godkendes af BR ifm. de fire årlige sager om bevillingsmæssige ændringer eller i særskilt sag. Frigjorte midler i forbindelse med annullering af anlægsprojekter tilføres kommunens likvide aktiver (Kassen).

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 i budgettet.

3.2.6. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

Sondringen mellem drifts- og anlægsudgifter kan i nogle tilfælde give anledning til tvivl. Der findes ikke et udtømmende sæt regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering.
Social- og Indenrigsministeriet peger på følgende generelle forhold, der må indgå i overvejelserne om sondringen mellem drifts- 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.

I forhold til udgifter til lejemål er praksis i Københavns Kommune, at disse henføres til driften, medmindre der er tale om lejemål tilknyttet anlægsprojekter, som erstatter eksisterende kapacitet, eller midlertidigt udvider kapaciteten, indtil anlægsprojektet er færdigt (fx i forbindelse med helhedsrenovering af skoler). I disse tilfælde henføres udgifterne til anlægsprojektet. Hvis der er tale om lejemål, som tilsvarende øger kapaciteten, men ikke er tilknyttet et anlægsprojekt, henføres udgifterne fortsat til driften.

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 af kommunale serviceudgifter.
I Social- og Indenrigsministeriet kontoplan registreres udgifter til overførsler og øvrige driftsudgifter på dranst 1 og 2.

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 forsyningsområdets 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 etårige 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 mellem bevillingerne på styringsområdet overførsler mv. Det hænger sammen med, at der er forskellige styringsprincipper på bevillingerne. En række bevillinger f.eks. efterspørgselsstyret indsat, er rammestyret, hvormed der ikke må ske en overskridelse af bevillingen, uden at BR har meddelt en tillægsbevilling. Og de øvrige bevillingerne, der omfatter udgifter til overførsler til personer, har modpost på kommunens likvide aktiver (Kassen) og kan om nødvendigt overskrides uden forudgående bevilling. Bevilling skal da indhentes snarest

muligt. Årsagen, til at disse bevillinger kan overskrides, er, at der som udgangspunkt vil være tale om lovbundne ydelser eller lignende udgifter, hvor kommunen har en umiddelbar betalingsforpligtigelse.

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.

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 være tilstrækkeligt belyst

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, givet ved de i sagen indeholdte budgetkorrektioner, skal være tilstrækkelig belyst, herunder også hvis der fx er afledte økonomiske konsekvenser for de øvrige udvalg. Herudover skal beslutningens samspil med lokalplaner mv. 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 bevillings- 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 med forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed forventes væsentlige mindreforbrug. Der bør i løbet af året også foretages tilpasninger af væsentlige forventede overførsler af mindreforbrug på service, jf. overførselsprincipperne. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.
- Tilpasninger af bevillinger med forventede merforbrug. Udvalgene skal søge om omplaceringer af evt. øvrige mindreforbrug, tildeling af internt lån eller foretage kompenserende handlinger, hvis der forventes merforbrug på en bevilling. En tillægsbevilling til merforbrug på styringsområderne service og anlæg forudsætter, at der tilvejebringes hhv. service- og anlægsmåltal til håndteringen af tillægsbevillingen. I det følgende budgetår samt budgetoverslagsårene skal tillægsbevillinger håndteres i forbindelse med budgetforhandlingerne.
- 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.

4.2.2. 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, jf. afsnit 7.

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)
- Leje- og leasingaftaler, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave (se også afsnit 5).
- Deponering i forbindelse med leje- og leasingaftaler, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave (se også afsnit 5)

ØU skal desuden godkende:

- Indkøb af større nye IT-systemer, jf. at ØU i henhold til styrelsesvedtægten varetager forvaltningen af kommunens overordnede og tværgående IT-forhold.

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 til finansiering af merforbrug overført fra tidligere år (i forbindelse med overførselssagen) eller til håndtering af forventet merforbrug i løbet af året. Der kan som udgangspunkt ikke ansøges om interne lån til videreførelse af bevillinger, som har udløb. Afdragsprofilen på interne lån kan som udgangspunkt ikke ændres efter regnskabet for det år, hvor det interne lån er optaget.

Som udgangspunkt er tilbagebetalingstiden for interne lån 6 år, og renten fastsættes af ØU i forbindelse med budgetopfølgningscirkulæret. Afdrag på interne lån sker over driften. Interne lån kan kun gives såfremt, der samtidig tilvejebringes anlægs- eller servicemåltal.

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. Dokumentationen kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåtegnede regnskaber.

5. Indgåelse af lejemål og kommunens deponeringsregler

Alle lejemål i Københavns Kommune indgås mellem Københavns Ejendomme og forvaltningerne. Lejemål med private udlejere (såkaldte 3. mands lejemål) indgås af Københavns Ejendomme på vegne af forvaltningerne, som benytter lejemålene og har det økonomiske ansvar for lejeudgifterne.

Leje- og leasingaftaler indgået med en privat udlejer skal godkendes af BR, hvis aftalerne sidestilles med en kommunal anlægsopgave.

Hvis aftalerne sidestilles med en kommunal anlægsopgave, skal kommunen deponere et beløb, svarende til lejemålets ejendomsværdi. Formålet

med deponeringen er i henhold til lovgivningen at sidestille leje af ejendom eller lokaler med køb eller opførelse heraf. I forbindelse med indgåelse af 3. mands lejemål skal der anvises dækning for det deponerede beløb, som overføres til Økonomiudvalgets bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5.

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

Indgåelse af leje- og leasingaftaler, som omfatter deponering skal ske med inddragelse af ØKFs Center for Økonomi, som opgør kommunens samlede deponering. ØKFs center for økonomi godkender fastsættelsen af de ejendomsværdier, som der deponeres ud fra. Se også vejledning vedr. deponering, som ligger på økonomiportalen (Deponering og låneramme).

6. Eventuelle afvigelser fra bevillingsreglerne

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

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

7. Andre regler og vejledninger

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

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

Indkaldelsescirkulæret
Indkaldelsescirkulæret fastsætter bl.a. processen og budgetrammerne til budgetlægningen samt skabelonerne og kravene til for udarbejdelsen af budgetforslaget.

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

Regnskabscirkulæret
Regnskabscirkulæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

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

DEFINITION AF SERVICE-UDGIFTER

Social- og Indenrigsministeriets definition af kommunale serviceudgifter

BILAG

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:

- Nettodriftsudgifterne på de brugerfinansierede områder
- Nettodriftsudgifterne til overførsler
- Indtægterne fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager
- Nettodriftsudgifter til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsnet
- Nettodriftsudgifter til ældreboliger
- Nettodriftsudgifter til indbetalinger til feriefonden

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2021 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:

3.30.43: FGU
3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
3.38.77: Daghøjskoler
5.46.60: Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.
5.46.61: Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v
5.46.65: Repatriering
5.48.65: Seniorpension
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: Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge
5.57.75: Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddanelseshjælpsmodtagere
5.57.76: Boligydelse til pensionister – kommunal medfinansiering
5.57.77: Boligsikring – kommunal medfinansiering
5.57.78: Dagpenge til forsikrede ledige
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
5.68.91: Afløb af jobrotation før 2015
5.68:94: Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre
5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
5.68.98: Beskæftigelsesordninger

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

3. 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
5.30.29: Forebygende indsats samt aflastningstilbud primært til ældre
5.30.31: Hjælpemidler, 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
5.38.41: Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindret ning og befordring til handicappede
5.38.42: Botilbud for personer med særlige sociale 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 ledsageordninger
5.38.58: Beskyttet beskæftigelse
5.38.59: Aktivitets- og samværstilbud
5.57.72: Sociale formål, grp. 009, 010, 015 og 016

4. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSENET

Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnet)

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)

6. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL INDBETALINGER TIL FERIEFONDEN

Nettodriftsudgifter på funktion 6.52.71 (indbetaling til Lønmodtagernes Feriemidler)

BUDGETFORSLAG 2021
DESIGN
Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi
FORSIDEFOTO
Maya Hiort Petersen
BAGSIDEFOTO
Badahos
KØBENHAVNS KOMMUNE