

KØBENHAVNS KOMMUNE

# BUDGETFORSLAG 2023



# INDHOLD

## BUDGETFORSLAG 2023

Rammer og forudsætninger for budgetforslaget.....	3
Budgetforslaget forudsætninger 2023 .....	7
Økonomisk overblik .....	9
Revisionsudvalget.....	14
Borgerrådgiveren.....	18
Økonomiudvalget .....	21
Kultur- og Fritidsudvalget .....	36
Børne- og ungdomsudvalget .....	42
Sundheds- og omsorgsudvalget.....	49
Socialudvalget.....	55
Teknik- og Miljø-udvalget.....	63
Beskæftigelses- og integrationsudvalget.....	71
Takstkatalog.....	77
Bevillingsregler.....	160
Definition af serviceudgifter .....	169

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2023

## RAMMER OG FORUDSÆTNIN- GER FOR BUDGETFORSLAGET

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



Foto fra Colorbox

### ØKONOMIAFTALE 2023 ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNINGEN FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik d. 8. juni 2022 aftale om kommunernes økonomi for 2023.

Aftalen indebærer bl.a., at kommunernes serviceramme under ét løftes med 1,25 mia. kr. til 287,4 mia. kr. i 2023 til at dække udgifterne fra den demografiske udvikling.

Med aftalen reduceres bruttoanlægsrammen samlet fra 19,9 mia. kr. i 2022 (2022 p/l) til 18,5 mia. kr. i 2023 (2023 p/l), hvoraf 17,5 mia. kr. er finansieret i aftalen, mens 1 mia. kr. finansieres af kommunerne. I bruttoanlægsrammen indgår i lighed med økonomiaftalen for 2022 et tilskud på 1 mia. kr. specifikt til grønne investeringer med henblik på at understøtte den grønne omstilling i kommunerne. Udgifter til grundkøb indgår fortsat i opgørelsen af anlægsrammen.

Med økonomiaftalen kompenseres kommunerne for udgifter til fordrevne ukrainere med 214 mio. kr. i 2022 til at dække netto-merudgifter, udgifter til overgangsordningen med indkvartering og forplejning samt med et særtilskud på 235,5 mio. kr. i 2022 til de kommuner, som modtagere særligt mange ukrainere. Særtilskuddet finansieres af kommunerne selv.

Kommunerne kompenseres endvidere for udgifter til COVID-19 med 0,6 mia. kr. til dækning af nettomerudgifter i 2022 til rengøring i kommunale og private velfærdstilbud, testkapacitet, isolationsfaciliteter og opsporing, herunder bl.a. på ældreområdet.

Endvidere indebærer aftalen, at der foretages en midtvejsregulering i 2022 på -4,2 mia. kr., som består af et ændret skøn for udgifter til indkomstoverførsler på -7,2 mia. kr. Derudover foretages en positiv efterregulering af kommunernes serviceudgifter på 3,0 mia. kr. som følge af, at skønnet for pris- og lønudviklingen fra 2021 til 2022 er steget fra 1,9 pct., som forudsat i økonomiaftalen for 2022 til 3,0 pct.

Med aftalerne om kommunernes økonomi for 2021 og 2022 aftalte regeringen og KL, at kommunernes udgifter til eksterne konsulenter skal nedbringes med 1,25 mia. kr. årligt i 2025. Parterne er enige om, at kommunernes anvendelse af eksterne konsulenter skal nedbringes med yderligere 75 mio. kr. i 2023, 200 mio. kr. i 2024 og 250 mio. kr. i 2025, så kommunerne i alt nedbringer konsulentforbruget med 1,6 mia. kr. i 2025.



# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2023



Foto fra Colourbox

## ØKONOMISKE UDFORDRINGER I KØBENHAVNS KOMMUNE

Københavns Kommune arbejder løbende med tværgående tiltag, der skal imødegå kommunens særlige strukturelle udfordringer. Det er bl.a. den demografiske udvikling, en økonomi i balance, anlægsstyring, og gældsudvikling. Herudover vil udgifter til fordrevne ukrainere påvirke kommunens økonomi.

Udover at håndtere de økonomiske udfordringer vil Københavns Kommune arbejde med at udvikle et klimabudget fra og med budget 2023.

## DEMOGRAFISK UDVIKLING

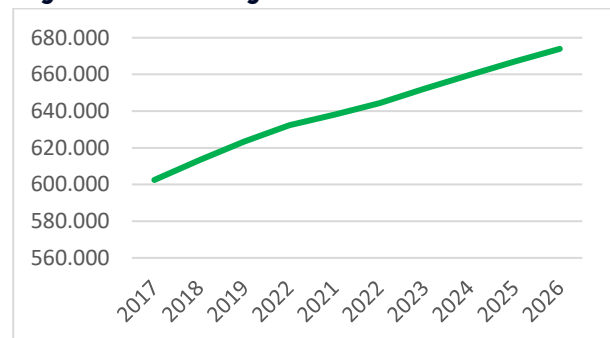
København vokser og indenfor de sidste fem år er byen vokset med ca. 42.000 nye københavnere. Befolkningstilvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler.

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 2023 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap-, sindslidende og ældreområdet øgede udgifter for 123 mio. kr. til skolegang, pasning og pleje.

Befolkningsprognosen viser, at antallet af 80+årige vil stige betydeligt i de kommende år, og der forventes således øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling. Med den seneste befolkningsprognose forventes ca. 50 pct. flere 80+ årige i 2030 end i dag, mens der på børneområdet, som er en af de helt store udgiftsposter, forventes 15 pct. flere 0-5 årige i 2030.

Coronakrisen har imidlertid medført en større udflytning blandt børnefamilier i 2020 end i tidligere år, hvilket også har sat sig i 2021 og 2022. I 2022 forventes små 600 færre 0-5 årige end i 2021. På sigt forventes der igen at være vækst i målgruppen med små 1.000 flere børn i dagtilbudsalderen i 2025 end i 2024. På tværs af alle aldersgrupper forventes vækst i 2023 og frem.

Figur 1. Befolkningstilvækst i KK



Kilde: KK's befolkningsprognose (2022 og frem) samt Danmarks Statistik (2017-2021)

## 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. Formålet er at kunne prioritere udgifter til nye borgere og politiske prioriteringer til ny kernevelfærd.

For at understøtte, at effektiviseringerne kan være med til at opretholde og videreudvikle

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2023

serviceniveauet i Københavns Kommune, bliver der årligt afsat 450 mio. kr. til kommunens investerings- og innovationspulje. Der afsættes midler fra puljen til at investere i nye initiativer, der kan skabe varige effektiviseringer. Udover at effektiviseringer skaber finansiering til ny kernevelfærd, bidrager investerings- og innovationsforslagene til at udvikle nye løsninger, der kan gøre arbejdet lettere for kommunens ansatte og dermed skabe bedre service for borgerne. Det er besluttet, at effektiviseringsmålet i videst muligt omfang skal indfries med effektiviseringer fra investeringsforslag. I 2023 er ca. 2/3 af effektiviseringsmålet indfriet ved hjælp af investeringsforslag.

I 2022 har kommunen investeret i 44 nye investerings- og innovationsforslag. Forslagene vil, når de er fuldt indfaset, bidrage med effektiviseringer for 112,1 mio. kr.

## EFFEKTIVISERINGER PÅ TVÆRS AF KOMMUNENS FORVALTNINGER

Derudover er det besluttet, at tværgående initiativer skal bidrage med nye effektiviseringer for mindst 80 mio. kr. om året. I 2023 bidrager tværgående effektiviseringer med 81,8 mio. kr.

For at sikre inddragelse i fagudvalene til effektiviseringer, som går på tværs af kommunen, og give tid til politisk behandling af forslagene, inden de indgår i de politiske forhandlinger ifm. overførselssagen og budgettet, er det besluttet, at fagudvalgene skal drøfte de tværgående investerings- og effektiviseringsforslag.

Derudover er det besluttet at fortsætte arbejdet, der er igangsat i 2021, med at identificere nye tværgående initiativer. Målet er at have en løbende pipeline af tværgående initiativer, hvor opgaveløsningen kan være smartere.

## STYRING AF ANLÆG

Københavns Kommune har fortsat et stort anlægsbehov til øget kapacitet til daginstitutioner og skoleområdet samt til indhentning af efterslæb på vedligehold og renovering af veje og bygninger. Københavns Kommune har derfor behov for fortsat at sikre en høj andel af den samlede anlægsramme i 2023 på 18,5 mia. kr. Forud for budgetforhandlingerne udgør Københavns Kommunes nettoanlægsbudget 4,9 mia. kr. i 2023. Kommunens endelige anlægsmåltal for 2023 fastsættes medio oktober 2022, når den fælleskommunale budgetlægning er tilendebragt.

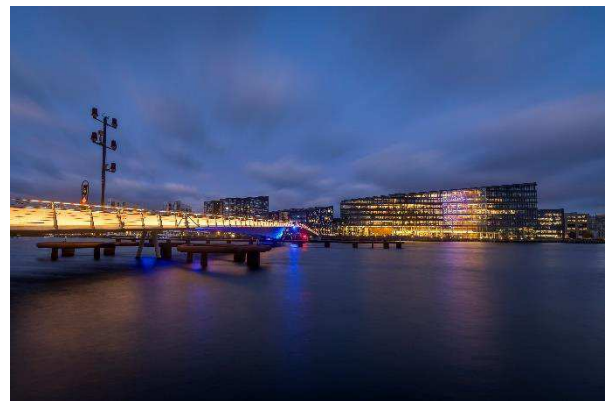


Foto fra Colourbox

## GÆLDSUDVIKLING

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

Kommunens langfristede gæld er på ca. 2,7 mia. kr. ultimo 2021. Det svarer til en gæld pr. indbygger på 4.151 kr. København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger. Gennemsnittet for landets kommuner er 16.228 kr. pr. indbygger. Københavns Kommune forventer på nuværende tidspunkt at være gældfri i 2031.

Indregnes gælden i kommunens selskaber, herunder i Metroselskabet, By & Havn og HOFOR, er den samlede langfristede gæld

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2023

inkl. gælden i selskaberne på ca. 90 mia. kr. Heraf hæfter Københavns Kommune for ca. 59 mia. kr. Det svarer til 91.137 kr. pr. indbygger.

## FORDREVNE FRA UKRAINE

Den russiske invasion af Ukraine den 24. februar 2022 har startet en større flygtningestrøm, som har pålagt kommunerne en væsentlig meropgave.

Der bakkes fuldt ud op om, at kommunen skal hjælpe de fordrevne ukrainere, som byen skal huse. I en usikker tid skal København byde velkommen og sikre et trygt sted for ukrainere. Københavns Kommune havde den 7. august afholdt 1.249 velkomstsamtaler med fordrevne ukrainere, og 257 ukrainere er kommet i job. Flere ukrainske børn er startet i modtageklasser eller i dagtilbud i kommunen. Kommunen arbejder på at sikre, at der er nok ledig kapacitet til de ukrainere der kommer til byen. Der er bl.a. blevet afsat midler til at oprette pavillonboliger på Amager Strandvej 3 og udvide kapaciteten på kommunens eksisterende indkvarteringssteder.

KL og regeringen er med aftalen om kommunernes økonomi for 2023 enige om at følge udviklingen vedr. fordrevne ukrainere tæt og drøfte behov for yderligere tiltag, hvis det bliver aktuelt, herunder også i forhold til betydningen for velfærdsudgifter i kommunerne i 2023.

## KLIMABUDGET

Københavns Kommune har igangsat et arbejde med at implementere et klimabudget, der skal koble nuværende og fremtidige klimaplaner tættere på budgetlægningen.

Fra og med budget 2023 vil Københavns Kommunes status for implementering af den nuværende klimaplan 2025 indgå i budgetforslaget. Københavns Kommune har siden

basisåret 2010 reduceret CO<sub>2</sub>-udledningerne med ca. 65 pct. Med Roadmap 2021-2025 inkl. tillæg er planen lagt for at indfri de resterende reduktioner med udgangen af 2025.

Det er ambitionen, at klimabudgettet på sigt skal anskueliggøre klimapåvirkningen af budgetinitiativer i forbindelse med forhandlingerne om budgettet og være med til at fastholde fokuset på at nedbringe Københavns Kommunes klimaaftryk.

Et klimabudget kræver et større udviklingsarbejde, som realiseres gradvist over de kommende år. Målsætningen er, at Københavns Kommunes samlede udledning som virksomhed kan opgøres. Implementeringen af et klimabudget vil ske løbende i takt med udviklingen af det metodiske grundlag og værktøjer til at beregne klimapåvirkning i tæt samspil med kommunens klimaplan.



Foto fra Colourbox

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2023

## BUDGETFORSLAGET FORUDSÆTNINGER 2023

### 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: 12,7 ‰

### RAMMESTYRING PÅ UDVALGENES BUDGET TIL SERVICEUDGIFTER

Hvert udvalg tildeles en serviceudgiftsramme med Økonomiudvalgets behandling af Indkaldelsescirkulæret til budgettet i januar (igangsættelsen af årets 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. Rammestyling 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 relevante fagudvalgs budgetter automatisk reguleret op eller ned. I 2023 forventes der merudgifter på 123 mio. kr. til at dække 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 2023, 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.



Foto fra Colourbox

### EFFEKTIVISERINGER

København vokser, og samtidig er kommunernes serviceudgifter 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 2023 var der oprindeligt forudsat effektiviseringer for 240 mio. kr. De samlede effektiviseringer bliver på 232 mio. kr., idet målsætningen om tværgående indkøbs effektiviseringer ikke helt bliver indfriet sfa. stigende priser generelt i samfundet.

For at understøtte arbejdet med effektiviseringer de kommende år er der med aftalen om budget 2022 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 det, at der er mindst 200 mio. kr. til nye serviceudgifter til kernevelfærd i budgetforhandlingerne. Det finansielle råderum til budgetforhandlingerne



# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2023

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 fremgår i det følgende.

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 LØNFORSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2023 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2022 til 2023 forudsat at være 2,5 pct. på styringsområde service.

I budgetforslaget for 2023 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2022 til 2023 forudsat at

være på 1,7 pct. på styringsområdet anlæg.

I budgetforslaget for 2023 anvendes satsreguleringsprocenten fastsat til 2,7 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 2024-2026. Prognosen for 2024-2026 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.



# ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2023

# SAMLEDE UDGIFTER FORDELT PÅ UDVALG

## BUDGETFORSLAG 2023 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2022

### Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2023 Netto	Vedtaget Budget 2022 Netto
<b>Service</b>	<b>29.265</b>	<b>28.526</b>
Revisionen	19	18
Borgerrådgiveren	10	10
Økonomiudvalget	2.434	2.397
Kultur- og Fritidsudvalget	1.548	1.502
Børne- og Ungdomsudvalget	11.780	11.497
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.086	4.923
Socialudvalget	6.469	6.274
Teknik- og Miljøudvalget	886	876
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.033	1.029
<b>Overførsler mv.</b>	<b>11.383</b>	<b>11.313</b>
Økonomiudvalget	276	279
Kultur- og Fritidsudvalget	621	569
Børne- og Ungdomsudvalget	30	42
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.075	2.009
Socialudvalget	74	51
Teknik- og Miljøudvalget	82	-11
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.224	8.374
<b>Anlæg</b>	<b>4.931</b>	<b>3.854</b>
Økonomiudvalget	3.234	2.188
Kultur- og Fritidsudvalget	57	91
Børne- og Ungdomsudvalget	240	318
Sundheds- og Omsorgsudvalget	35	44
Socialudvalget	52	66
Teknik- og Miljøudvalget	1.309	1.141
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	3.907	6.478
<b>Finansposter</b>	<b>-45.818</b>	<b>-43.693</b>
Økonomiudvalget	-46.192	-44.363
Børne- og Ungdomsudvalget	1	1
Sundheds- og Omsorgsudvalget	53	199
Socialudvalget	31	1
Teknik- og Miljøudvalget	289	469
<b>I alt</b>	<b>-238</b>	<b>0</b>

# HOVEDOVERSIGT

## BUDGETFORSLAG 2023 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2022

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2023	Vedtaget Budget 2022
<b>1 Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>40.648</b>	<b>39.839</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	897	965
1. Forsyningsvirksomheder mv.	78	-15
2. Transport og infrastruktur	403	313
3. Undervisning og kultur	6.126	6.032
4. Sundhedsområdet	3.343	3.330
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	23.353	22.874
6. Fællesudgifter og administration mv.	6.449	6.341
<b>2 Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>4.931</b>	<b>3.854</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.086	890
1. Forsyningsvirksomheder mv.	379	225
2. Transport og infrastruktur	655	577
3. Undervisning og kultur	1.607	1.086
4. Sundhedsområdet	13	6
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	887	584
6. Fællesudgifter og administration mv.	304	486
<b>3 Finansindtægter i alt</b>	<b>-45.818</b>	<b>-43.693</b>
7. Renter	-242	-214
7. Skatter	-39.262	-36.722
7. Tilskud og udligning	-5.691	-7.104
8. Afdrag på lån	228	210
8. Finansforskydninger	-851	138
<b>Total</b>	<b>-238</b>	<b>0</b>

# FLERÅRSOVERSIGT

## BUDGETFORSLAG 2023 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2024 TIL 2026

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2023			2024		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
<b>A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion</b>	<b>49.498</b>	<b>8.850</b>	<b>40.648</b>	<b>49.536</b>	<b>8.886</b>	<b>40.650</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.420	523	897	1.616	525	1.091
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	918	840	78	937	849	87
2. Transport og infrastruktur	1.189	786	403	1.154	793	361
3. Undervisning og kultur	6.835	709	6.126	7.485	707	6.778
4. Sundhedsområdet	3.371	27	3.343	3.390	28	3.362
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	29.057	5.704	23.353	29.783	5.746	24.037
6. Fællesudgifter og administration m.v.	6.709	260	6.449	5.173	239	4.934
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>5.179</b>	<b>248</b>	<b>4.931</b>	<b>4.394</b>	<b>428</b>	<b>3.965</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.306	220	1.086	1.102	414	687
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	379	0	379	310	0	310
2. Transport og infrastruktur	681	26	655	387	13	374
3. Undervisning og kultur	1.607	0	1.607	1.093	0	1.093
4. Sundhedsområdet	13	0	13	15	0	15
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	889	1	887	977	0	977
6. Fællesudgifter og administration m.v.	304	0	304	510	2	508
<b>Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.313</b>	<b>229</b>	<b>1.084</b>
<b>C. Renter (hovedkonto 7)</b>	<b>-16</b>	<b>226</b>	<b>-242</b>	<b>-16</b>	<b>280</b>	<b>-297</b>
<b>D. Finansforskydninger</b>	<b>-851</b>	<b>0</b>	<b>-851</b>	<b>-1.969</b>	<b>0</b>	<b>-1.969</b>
<b>E. Afdrag på lån</b>	<b>84</b>	<b>-143</b>	<b>228</b>	<b>84</b>	<b>-143</b>	<b>228</b>
<b>A + B + C + D + E + p/l i alt</b>	<b>53.894</b>	<b>9.180</b>	<b>44.714</b>	<b>53.341</b>	<b>9.681</b>	<b>43.661</b>
<b>F. Finansiering</b>	<b>705</b>	<b>45.657</b>	<b>-44.953</b>	<b>892</b>	<b>47.494</b>	<b>-46.602</b>
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	161	5.852	-5.691	302	5.896	-5.594
7. Skatter	544	39.805	-39.262	591	41.598	-41.007
<b>BALANCE</b>	<b>54.599</b>	<b>54.837</b>	<b>-238</b>	<b>54.234</b>	<b>57.175</b>	<b>-2.941</b>



# FLERÅRSOVERSIGT

## BUDGETFORSLAG 2023 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2024 TIL 2026

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2025			2026		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
<b>A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion</b>	<b>49.244</b>	<b>8.815</b>	<b>40.429</b>	<b>48.758</b>	<b>8.610</b>	<b>40.148</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.599	511	1.088	1.597	511	1.086
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	910	818	92	608	606	2
2. Transport og infrastruktur	1.137	792	344	1.121	793	328
3. Undervisning og kultur	7.356	702	6.654	7.235	699	6.536
4. Sundhedsområdet	3.387	28	3.359	3.384	28	3.356
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	29.745	5.722	24.023	29.708	5.732	23.976
6. Fællesudgifter og administration m.v.	5.110	242	4.868	5.104	241	4.864
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>3.007</b>	<b>191</b>	<b>2.816</b>	<b>2.689</b>	<b>244</b>	<b>2.445</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.160	180	980	909	219	690
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	248	0	248	133	0	133
2. Transport og infrastruktur	167	6	161	233	0	233
3. Undervisning og kultur	544	5	539	303	25	278
4. Sundhedsområdet	6	0	6	0	0	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	643	0	643	132	0	132
6. Fællesudgifter og administration m.v.	240	0	240	978	0	978
<b>Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6</b>	<b>2.596</b>	<b>453</b>	<b>2.143</b>	<b>3.889</b>	<b>675</b>	<b>3.214</b>
<b>C. Renter (hovedkonto 7)</b>	<b>-16</b>	<b>280</b>	<b>-296</b>	<b>-16</b>	<b>280</b>	<b>-296</b>
<b>D. Finansforskydninger</b>	<b>-1.088</b>	<b>0</b>	<b>-1.088</b>	<b>-1.343</b>	<b>0</b>	<b>-1.343</b>
<b>E. Afdrag på lån</b>	<b>84</b>	<b>-143</b>	<b>228</b>	<b>84</b>	<b>-143</b>	<b>228</b>
<b>A + B + C + D + E + p/l i alt</b>	<b>53.827</b>	<b>9.596</b>	<b>44.231</b>	<b>54.060</b>	<b>9.665</b>	<b>44.395</b>
<b>F. Finansiering</b>	<b>714</b>	<b>48.527</b>	<b>-47.813</b>	<b>696</b>	<b>50.041</b>	<b>-49.345</b>
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	191	6.353	-6.162	167	6.627	-6.461
7. Skatter	523	42.174	-41.651	529	43.414	-42.884
<b>BALANCE</b>	<b>54.541</b>	<b>58.123</b>	<b>-3.582</b>	<b>54.756</b>	<b>59.706</b>	<b>-4.950</b>

# 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 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. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	18.885	18.885	18.885	18.885
<b>I alt</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>

## Revisionsudvalgets udfordringer de kommende år

Fortsat at kunne levere de nødvendige ydelser samtidig med, at budgettet beskæres via centrale effektiviseringer.

## Prioriteringer i revisionsudvalgets budget for 2023

Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2023.

# REVISIONSUDVALGET

## Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Ekstern revision	2.628	2.760	2.760	2.760	2.760
Intern Revision	14.144	14.483	14.483	14.483	14.483
Pulje til udvidet revision	1.596	1.642	1.642	1.642	1.642
<b>Service i alt</b>	<b>18.368</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<b>Budget i alt</b>	<b>18.368</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>	<b>18.885</b>



# REVISIONSUDVALGET

## BEVILLING: Intern revision (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	14.483	0	14.483	14.144	13.319
<b>Hovedtotal</b>	<b>14.483</b>	<b>0</b>	<b>14.483</b>	<b>14.144</b>	<b>13.319</b>

## BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.642	0	1.642	1.596	1.563
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.642</b>	<b>0</b>	<b>1.642</b>	<b>1.596</b>	<b>1.563</b>

## BEVILLING: Ekstern revisor (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.760	0	2.760	2.628	2.579
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.760</b>	<b>0</b>	<b>2.760</b>	<b>2.628</b>	<b>2.579</b>

# **BORGERRÅDGIVEREN**

**Opgaver og bevillinger**

# BORGERRÅDGIVEREN

## Borgerråd giverudvalgets opgaver

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

Borgerråd giverfunktionen skal vejlede borgere og vurdere, om forvaltningen i konkrete og generelle sager har handlet i strid med gældende ret eller på anden måde, har gjort sig skyldig i fejl eller forsømmelser, herunder tilsidesat principperne for god forvaltningsskik.

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

Borgerråd giveren 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.

Borgerråd giveren har som kommunens diskriminations- og tilsyn en særlig opgave med at vejlede om

klagemuligheder mv. i sager om diskrimination samt at påse, at kommunen ikke udøver diskriminerende adfærd.

Borgerråd giveren kan også tilbyde mægling mellem forvaltning og borger, såfremt borgerråd giverfunktionen vurderer, at mægling vil være værdiskabende for borgeren og forvaltningen er enig heri.

Borgerråd giveren varetager kommunens whistleblowerordning, jf. lov om beskyttelse af whistleblowere.

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

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

## Borgerråd giverudvalgets samlede udgifter

Borgerråd giverens budgetramme for 2023-2026 fremgår nedenfor.

**Tabel 1. Borgerråd giverens samlede udgifter**

1.000 kr. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	9.889	8.622	8.622	8.437
<b>I alt</b>	<b>9.889</b>	<b>8.622</b>	<b>8.622</b>	<b>8.437</b>

## Borgerråd giverudvalgets udfordringer de kommende år

Borgerråd giveren har som resten af kommunen de seneste år været påvirket af Covid 19.

Borgerråd giveren modtager fortsat mange henvendelser fra borgerne, og deres efterspørgsel efter Borgerråd giverens assistance skal kunne imødekommes. Dertil kommer, at forvaltningerne fortsat efterspørger Borgerråd giverens viden om, hvordan man skaber retssikkerhed gennem korrekt og effektiv sagsbehandling og god borgerbetjening.

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 borgerråd giverfunktion, 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 konsultativ bistand mv. samt intern administration udfordrer Borgerråd giverens ressourcer, men tilsynskonceptet Målrettet Indsats, der er baseret på dialog, konsultativ bistand og tilsyn har vist sig at styrke Borgerråd giverens gennemslagskraft og sikre Borgerråd giverens position som omdrejningspunkt for både borgerne, forvaltningernes og medarbejdernes ønsker om et tilfredsstillende retssikkerhedsniveau i kommunen. Udfordringen består i at fastholde denne position.

Borgerråd giverens ressourcer er endvidere udfordret af mange henvendelser til whistleblowerordningen. Udfordringen er afhængig af omfanget og karakteren af henvendelserne der modtages under den nye whistleblowerordning.

## Prioriteringer i Borgerråd giverudvalgets budget for 2023

Der er ikke sket omprioriteringer i Borgerråd giverudvalgets budget.

# BORGERRÅDGIVEREN

## Borgerrådsgiverens bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgerrådsgiveren	10.167	9.889	8.622	8.622	8.437
<b>Service i alt</b>	<b>10.167</b>	<b>9.889</b>	<b>8.622</b>	<b>8.622</b>	<b>8.437</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<b>Budget i alt</b>	<b>10.167</b>	<b>9.889</b>	<b>8.622</b>	<b>8.622</b>	<b>8.437</b>

## BEVILLING: Borgerrådsgiveren (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	9.889	0	9.889	10.167	8.886
<b>Hovedtotal</b>	<b>9.889</b>	<b>0</b>	<b>9.889</b>	<b>10.167</b>	<b>8.886</b>



# 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 lokaludvalgssekretariatene.

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. Endelig administrerer Københavns Ejendomme & Indkøb også kommunens forsikrings- og arbejdsskadeordning.

## 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 københavnere. I 2023 udgør de samlede bruttoanlægsbudget i Byggeri København 2,1 mia. kr.

## Koncernservice

Koncernservice leverer administration og rådgivning inden for områderne finans, løn, HR og personalejura for alle ansatte i kommunen. Koncernservice' formål er således at bidrage til en effektiv og intuitiv digital administration

## Koncern IT

Koncern IT leverer og drifter it-infrastrukturen i alle kommunens forvaltninger. Koncern IT bidrager herudover til udvikling af digitale løsninger, rådgiver om ny teknologi og sikrer sammenhængende processer på tværs af kommunens it-udvikling.

## Omprioriteringer i Økonomiudvalgets Budget 2023

I forbindelse med Budget 2023 har Økonomiudvalget finansieret videreførelse af bevillinger for 3,3 mio. kr., jf. tabel 1. Derudover er der igangsat nye initiativer for 2,6 mio. kr. Finansieringen kommer fra et overskud fra tidligere års effektiviseringer på 5,9 mio. kr. og nye effektiviseringer i Budget 2023 på 2,4 mio. kr.

**Tabel 1. Omprioriteringer i Økonomiudvalgets Budget 2023**

	mio. kr. (2023 p/l)
<b>Finansiering</b>	
Overskydende stigende profiler	5,9
Nye effektiviseringer til Budget 2023	2,4
<b>Finansiering I alt</b>	<b>8,3</b>
<b>Følgende bevillingsudløb er finansieret indenfor udvalgets ramme</b>	
Øget renhold og tryghedsskabende vagt-rundering i Kødbyen	1,9
Pulje til at øge det internationale kendskab til Grater Copenhagen	0,5
Undersøgelse af sexistisk kultur og adfærd på Københavns Kommunes arbejdspladser	0,5
Sikker By: Akutpuljen	0,3
<b>I alt</b>	<b>3,3</b>
<b>Nye initiativer der finansieres</b>	
Myndighedsopgave vedrørende VVM for metro til Lynetteholmen	1,3
Forberedelse af Digitaliseringsredegørelsen 2023	1,0
Styrket indsats vedrørende grønne investeringer	0,3
<b>I alt</b>	<b>2,6</b>
<b>Tilføres råderummet til forhandlinger om Budget 2023</b>	<b>2,5</b>

## Økonomiudvalgets samlede udgifter

Økonomiudvalget samlede udgifter fra 2023 til 2026 fordelt på enheder fremgår af tabel 2.

**Tabel 2. Økonomiudvalgets budget 2023 til 2026**

<b>1.000 kr. (2023 pl)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<i>Serviceudgifter</i>				
ØKF, Rådhuset	1.518.151	1.621.057	1.676.502	1.760.483
Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.306.451	-1.317.407	-1.357.120	-1.374.090
Byggeri København	4.861	4.862	4.880	4.904
Koncernservice	2.019.663	2.013.752	2.012.097	2.009.452
Koncern IT	197.958	192.872	197.098	197.180
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>2.434.183</b>	<b>2.515.136</b>	<b>2.533.457</b>	<b>2.597.929</b>
<i>Anlæg</i>				
ØKF, Rådhuset	87.366	245.466	37.008	1.486.284
Københavns Ejendomme og Indkøb	973.992	679.338	975.149	235.384
Byggeri København	2.130.389	1.646.973	822.466	248.225
Koncernservice	17.253	4.516	0	0
Koncern IT	25.265	2.292	2.006	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>3.234.265</b>	<b>2.578.585</b>	<b>1.836.629</b>	<b>1.969.894</b>
<i>Overførsler mv.</i>				
ØKF, Rådhuset	68.818	278.965	320.448	360.603
Københavns Ejendomme og Indkøb	-9.020	-9.026	-9.033	-9.040
Koncernservice	216.500	215.376	214.258	213.146
Koncern IT	-	-	-	-
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>276.298</b>	<b>485.315</b>	<b>525.673</b>	<b>564.708</b>
<b>Finansposter</b>	<b>-46.191.719</b>	<b>-47.904.126</b>	<b>-47.071.293</b>	<b>-47.635.481</b>
<b>I alt</b>	<b>-40.246.973</b>	<b>-42.325.090</b>	<b>-42.175.534</b>	<b>-42.502.950</b>

## ØKONOMIUDVALGET

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1000 kr.)	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)
Service, drift					
Byggeri København, drift	4.709	4.861	4.862	4.880	4.904
Fælles Driftspulje service	247.704	92.205	92.205	92.205	92.205
Fælles rammepuljer service	246.892	384.895	498.982	541.514	640.138
Fælles Tjenestemandspensioner service	1.137.297	1.154.543	1.153.858	1.153.244	1.152.701
Hovedstadens Beredskab service	307.219	319.524	323.374	332.614	342.159
Indtægter fra rettigheder	-51.602	-54.188	-54.188	-54.188	-54.188
KEID Fællesordninger	59.170	67163	67163	67160	67134
KEID, GB til vedligehold service	375.523	332.670	330.469	308.007	307.201
KEID, Rengøring	0	0	1E-05	1E-05	1E-05
KEID, Service	-1.577.512	-1.706.284	-1.715.040	-1.732.287	-1.748.425
Kollektiv Trafik service	375.328	423.010	405.627	401.736	400.950
Koncern IT, Service	80.518	197.958	192.872	197.098	197.180
Koncernservice fællesordninger, Service	430.401	468.849	470.099	470.708	471.299
Koncernservice, service	395.023	396.271	389.795	388.145	385.452
Lokaludvalg service	25.896	27.194	27.194	27.194	27.194
Vederlag og rykkergebyrer	-51.215	-53.781	-53.781	-53.781	-53.781
Økonomisk forvaltning service	391.207	379.292	381.645	389.209	365.806
<b>Service i alt</b>	<b>2.396.557</b>	<b>2.434.183</b>	<b>2.515.136</b>	<b>2.533.457</b>	<b>2.597.929</b>
Anlæg					
Barselsfonden, anlæg	0	0	906	0	0
Byggeri København, anlæg	1.127.427	2.057.506	1.588.556	784.026	235.989
Byggeri København, eksekvering af anlæg	78.783	72.883	58.417	38.440	12.237
Fælles anlægspuljer	93.224	54.328	244.054	86.747	1.517.860
KEID Salg af Ejdomme	-24.165	-14.540	-332.289	-51.907	-47.287
KEID, Anlæg	178.379	50.388	47.437	29.906	12.668
KEID, GB til vedligehold, anlæg	425.509	460.945	532.445	531.045	255.002
KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg	352.544	477.199	431.745	466.105	15.002
Koncern IT, anlæg	21.112	25.265	2.292	2.006	0
Koncernservice, anlæg	37.610	17.253	4.516	0	0
ØKF Indtægter fra rettigheder	-109.434	-74.732	-74.732	-74.732	-74.732

Tabellen forsætter på næste side



<b>Anlæg i alt</b>	<b>2.187.593</b>	<b>3.234.265</b>	<b>2.578.585</b>	<b>1.836.629</b>	<b>1.969.894</b>
Overførsler mv.					
Fælles efterspørgselssty- rede overførsler	75.582	2.457	2.457	2.457	2.457
Fællesordn. Efterspørg- selsst. Overførsel.	3.211	66.361	276.509	317.992	358.146
KEID Klima, Drift	-1.686	-1.693	-1.700	-1.707	-1.713
KEID, Overførsler m.v.	-8.989	-7.327	-7.327	-7.327	-7.327
KS, Efterspørgselssty- rede overførsler	5.550	9.092	9.092	9.092	9.092
Tjenestemandspension overførsler mm.	205.462	207.408	206.284	205.166	204.054
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>279.129</b>	<b>276.298</b>	<b>485.315</b>	<b>525.673</b>	<b>564.708</b>
<b>Service, anlæg og overførs- ler mv. i alt</b>	<b>4.863.279</b>	<b>5.944.746</b>	<b>5.579.036</b>	<b>4.895.759</b>	<b>5.132.531</b>
Finansposter					
Renter mv	-216.952	-243.219	-297.617	-297.575	-297.530
Skatter, tilskud og udligning	-43.826.941	-44.952.667	-45.464.991	-45.509.048	-45.821.776
Langfristede balancepost.	422.455	450.926	-404.948	165.393	165.422
Øvrige balanceposter	-741.127	-1.446.758	-1.736.571	-1.430.064	-1.681.596
<b>Finansposter i alt</b>	<b>-44.362.564</b>	<b>-46.191.719</b>	<b>-47.904.126</b>	<b>-47.071.293</b>	<b>-47.635.481</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>-39.499.285</b>	<b>-40.246.973</b>	<b>-42.325.090</b>	<b>-42.175.534</b>	<b>-42.502.950</b>

## BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.873	-11	4.861	4.709	4.833
<b>Hovedtotal</b>	<b>4.873</b>	<b>-11</b>	<b>4.861</b>	<b>4.709</b>	<b>4.833</b>

## BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	92.205	0	92.205	247.704	23.437
<b>Hovedtotal</b>	<b>92.205</b>	<b>0</b>	<b>92.205</b>	<b>247.704</b>	<b>23.437</b>

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)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	384.895	0	384.895	246.892	14.097
<b>Hovedtotal</b>	<b>384.895</b>	<b>0</b>	<b>384.895</b>	<b>246.892</b>	<b>14.097</b>

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)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.154.543	0	1.154.543	1.137.297	1.075.471
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.154.543</b>	<b>0</b>	<b>1.154.543</b>	<b>1.137.297</b>	<b>1.075.471</b>

## BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	319.524	0	319.524	307.219	307.323
<b>Hovedtotal</b>	<b>319.524</b>	<b>0</b>	<b>319.524</b>	<b>307.219</b>	<b>307.323</b>

## BEVILLING: Indtægter fra rettigheder (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	1.326	-55.514	-54.188	-51.602	-55.707
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.326</b>	<b>-55.514</b>	<b>-54.188</b>	<b>-51.602</b>	<b>-55.707</b>

## BEVILLING: Københavns ejendomme, KEID fællesordninger (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	111	0	111	60	0
KK-arbejdsskade	67.163	0	67.163	59.170	66.783
KK-forsikring	2.389	-2.500	-111	-60	22.186
<b>Hovedtotal</b>	<b>69.663</b>	<b>-2.500</b>	<b>67.163</b>	<b>59.170</b>	<b>88.969</b>

Bevillingen anvendes til forsikringsordningen og arbejdsskadeordningen, der administreres af Københavns Ejendomme og Indkøb.

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

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	332.670	0	332.670	375.523	292.600
<b>Hovedtotal</b>	<b>332.670</b>	<b>0</b>	<b>332.670</b>	<b>375.523</b>	<b>292.600</b>

## BEVILLING: Københavns Ejendomme – Københavns Kommune Rengøring, service (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	322.156	0	322.156	308.246	312.646
Ejendomsservice	-322.156	0	-322.156	-308.246	-306.257
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.389</b>

## BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	280.228	0	280.228	299.386	352.805
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	0	0	0	22.045	17.259
Ejendomshandler/rettigheder	17990	0	17990	0	5.057
Ejendomsservice	-55.921	-1.266	-57.187	-70.220	-58.645
Huslejeadministration	-1.640.676	-312.754	-1.953.430	-1.837.657	-1.816.749
Indkøb	6.115	0	6.115	8.933	7.005
<b>Hovedtotal</b>	<b>-1.392.264</b>	<b>-314.020</b>	<b>-1.706.284</b>	<b>-1.577.512</b>	<b>-1.493.267</b>

## BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	423.010	0	423.010	375.328	367.846
<b>Hovedtotal</b>	<b>423.010</b>	<b>0</b>	<b>423.010</b>	<b>375.328</b>	<b>367.846</b>

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

## BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	119.911	0	119.911	80.518	79.987
IT	79.535	-1487,9917	78.047	0	2.206
<b>Hovedtotal</b>	<b>199.446</b>	<b>-1487,9917</b>	<b>197.958</b>	<b>80.518</b>	<b>82.193</b>

## BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	305.134	0	305.134	273.871	270.689
IT	163.715	0	163.715	0	153.341
Fællessystemer og driftsarealer	0	0	0	156.530	4
<b>Hovedtotal</b>	<b>468.849</b>	<b>0</b>	<b>468.849</b>	<b>430.401</b>	<b>242.033</b>

Bevillingen anvendes til fælleskommunale ordninger, der administreres af Koncernservice og Koncen IT. Herunder Barselsfonden, Løn- og Vagtplanssystemer samt fællessystemer og driftsaftaler.

## BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	342.993	53.278	396.271	395.023	376.447
Faglig administration / borgerrettede opgaver	0	0	0	0	4.175
Generel administration	0	0	0	0	3.416
<b>Hovedtotal</b>	<b>342.993</b>	<b>53.278</b>	<b>396.271</b>	<b>395.023</b>	<b>384.037</b>

## BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	27.194	0	27.194	25.896	22.689
<b>Hovedtotal</b>	<b>27.194</b>	<b>0</b>	<b>27.194</b>	<b>25.896</b>	<b>22.689</b>

## BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.063	-54.845	-53.781	-51.215	-35.347
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.063</b>	<b>-54.845</b>	<b>-53.781</b>	<b>-51.215</b>	<b>-35.347</b>

## BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	383.043	-773	382.270	390.285	359.793
Byudvikling	969	-3947	-2978	923	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>384.012</b>	<b>-4.720</b>	<b>379.292</b>	<b>391.207</b>	<b>359.793</b>

Bevillingen anvendes til udgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning.

## BEVILLING: Barselsfonden, anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	0	0	0	0	1.676
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.676</b>

## BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	-
Byggeri	2.112.506	55.000	2.057.506	1.127.427	1.532.557
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.112.506</b>	<b>55.000</b>	<b>2.057.506</b>	<b>1.127.427</b>	<b>1.532.557</b>

## BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	72.883	0	72.883	78.783	70.134
<b>Hovedtotal</b>	<b>72.883</b>	<b>0</b>	<b>72.883</b>	<b>78.783</b>	<b>70.134</b>

## BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	54.328	0	54.328	93.224	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>54.328</b>	<b>0</b>	<b>54.328</b>	<b>93.224</b>	<b>-</b>

Bevillingen indeholder en række centrale anlægspuljer herunder puljen til uforudsete anlægsgudgifter, der udmøntes af Økonomiudvalget. Såfremt Den Administrative Stab er indkaldt (helt eller delvist) i forbindelse 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)\*

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	460.945	0	460.945	425.509	265.702
<b>Hovedtotal</b>	<b>460.945</b>	<b>0</b>	<b>460.945</b>	<b>425.509</b>	<b>265.702</b>

Hele bevillingen er stjernemarkeret. Det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og vedligeholdelsesopgaver kan udføres uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

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

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	477.199	0	477.199	352.544	375.839
<b>Hovedtotal</b>	<b>477.199</b>	<b>0</b>	<b>477.199</b>	<b>352.544</b>	<b>375.839</b>



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

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	25.400	-39.939	-14.540	-24.165	1.083
<b>Hovedtotal</b>	<b>25.400</b>	<b>-39.939</b>	<b>-14.540</b>	<b>-24.165</b>	<b>1.083</b>

Udgifter på bevillingen er stjernemarket. Det betyder, at opgaver i forbindelse med salg af grunde kan udføres uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

## BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.821	0	3.821	6.575	2.807
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	46.416	0	46.416	171.653	97.170
Indkøb	150	0	150	150	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>50.388</b>	<b>0</b>	<b>50.388</b>	<b>178.379</b>	<b>99.977</b>

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

## BEVILLING: Koncern it, anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	19.332	0	19.332	21.112	20.382
IT	0	5.933	5.933	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>19.332</b>	<b>5.933</b>	<b>25.265</b>	<b>21.112</b>	<b>20.382</b>

## BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	17.253	0	17.253	37.610	23.612
<b>Hovedtotal</b>	<b>17.253</b>	<b>0</b>	<b>17.253</b>	<b>37.610</b>	<b>23.612</b>

## BEVILLING: ØKF Indtægter fra rettigheder (Anlæg)\*

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	0	-74.732	- 74.732	- 109.434	-87.970
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-74.732</b>	<b>-74.732</b>	<b>-109.434</b>	<b>-87.970</b>

Hele bevillingen er stjernemarkeret. Det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og vedligeholdelsesopgaver kan udføres uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

## BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	19.078	0	19.078	15.454	9.181
Byudvikling	91.355	-2.664	88.691	-8.850	4.736
<b>Hovedtotal</b>	<b>110.433</b>	<b>-2.664</b>	<b>107.769</b>	<b>6.604</b>	<b>13.917</b>

Puljen til screening af grunde på 5,0 mio. kr. til brug ved overvejelser om køb er stjernemarkeret. Det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og der kan igangsættes screening af grunde uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

## BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	2.457	0	2.457	3.211	2.749
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.457</b>	<b>0</b>	<b>2.457</b>	<b>3.211</b>	<b>2.749</b>

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

## BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	66.361	0	66.361	75.582	365
<b>Hovedtotal</b>	<b>66.361</b>	<b>0</b>	<b>66.361</b>	<b>75.582</b>	<b>365</b>

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

## BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
KK-arbejdsskade	1010	0	1010		902
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	527	0	527	513	447
Huslejeadministration	-8.863	0	-8.863	-9.503	-9.502
<b>Hovedtotal</b>	<b>-7.327</b>	<b>0</b>	<b>-7.327</b>	<b>-8.989</b>	<b>-8.152</b>

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

## BEVILLING: Københavns ejendomme, Klima (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	42	-1735	-1693	-1.686	-1.679
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	79	-79	0	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>121</b>	<b>-1814</b>	<b>-1693</b>	<b>-1.686</b>	<b>-1.679</b>

## BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	0	0	0	5.550	5.441
IT	9.092	0	9.092	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>9.092</b>	<b>0</b>	<b>9.092</b>	<b>5.550</b>	<b>5.441</b>

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

## BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	207.408	0	207.408	205.462	200.960
<b>Hovedtotal</b>	<b>207.408</b>	<b>0</b>	<b>207.408</b>	<b>205.462</b>	<b>200.960</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	-1.446.758		-1.446.758	-738.545	
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	365.563		365.563	351.279	
Forskydninger i langfristet gæld	84.319	1.044	85.363	71.176	
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.					
Forskydninger i passive vedr. Beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					
Forskydninger i tilgodehavender hos staten					
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning m.v.					
Forskydninger i kortfristet tilgodehavende i øvrigt					
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt				-2.582	
Kurstab og kursgevinster m.v.	-52.627		-52.627	-50.300	-47.829
Refusion af købsmoms	8.277		8.277	18.135	
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		-15.000	-15.000	-10.000	-22.650
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	35.000		35.000	35.000	25.542
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter					7
Renter af langfristede tilgodehavender		-44242,645	-44.243	-33.738	-26.290
Renter af langfristet gæld	-399,44033		-399,44033	-954	14.302
Renter af likvide aktiver	50	-166.000	-165.950	-156.961	-179.181
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.					-55
Skatter	535.382	-39.805.459	-39.270.077	-36.740.912	-35.111.816
Tilskud og udligning	160981	-5851848	-5690867	-7.104.164	-7.858.986
<b>Hovedtotal</b>	<b>-310.214</b>	<b>-45.881.506</b>	<b>-46.191.719</b>	<b>-44.362.564</b>	<b>-43.206.956</b>

# **KULTUR- OG FRITIDSUD- VALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

Et alsidigt og stærkt kultur- og fritidsliv er vigtigt for, at København fortsat er en af verdens bedste byer at bo i. Kultur- og fritidslivet skal udvikle sig på en måde, hvor der er blik på værdier som livskvalitet, fællesskab, kreative potentialer, bevægelse og engagement.

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver spænder bredt, og med over 100 forskellige enheder, som består af svømmehaller og havnebade, biblioteker, kulturhuse og spillesteder, idrætsanlæg, museer og arkiver. Udover klassiske kultur- og fritidsaktiviteter har Kultur- og Fritidsudvalget også ansvaret for driften og udviklingen af borgerservice til danske og udenlandske borgere samt en række andre myndighedsopgaver, såsom Folkeregisteret, Vielseskontoret, administration af tilskud, tillæg til pensionister, udbetaling af boligstøtte og diverse nævn, Københavns Turistinformation og afholdelse af valg.

Store dele af kultur- og fritidslivet i København har været påvirket af COVID-19 og de relaterede nedlukninger i 2020 og 2021. Det har medført et lavere aktivitetsniveau og færre besøgende sammenlignet

med 2019. På institutioner med besøgstællere er antallet af besøgende faldet fra ca. 12,2 mio. i 2019 til ca. 6 mio. i 2021. Biblioteksudlån er også blevet påvirket af COVID-19. I 2019 lånte københavnere ca. 2,5 mio. fysiske materialer, mens der i 2021 blev udlånt ca. 1,4 mio. fysiske materialer. Det digitale udlån er steget fra 0,4 mio. udlån i 2019 til 0,7 mio. udlån i 2021.

Efter ophævelsen af restriktionerne er der potentiale for at tage ved lære af erfaringerne under pandemien. Fx kan arrangementer med fysisk fremmøde kombineres med mulighed for digital deltagelse. Arrangementer kan dermed i højere grad skaleres og udbydes til en bredere publikumsskare, så endnu flere københavnere kan få bedre adgang til kultur- og fritidstilbud.

## 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 bevilling til daghøjskolerne på 29,2 mio. kr. i 2023 og derudover udbetaling af boligstøtte samt helbreds- og personlige tillæg til kommunens svageste pensionister. Kultur- og Fritidsudvalgets finansposter vedrører renteforskydninger.

**Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter**

1.000 kr. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	1.548.449	1.515.712	1.456.747	1.433.065
Overførsler mv.	620.955	610.540	611.164	611.662
Anlæg	56.868	20.619	17.213	-18.641
Finansposter	-163	-163	-163	-163
<b>I alt</b>	<b>2.226.108</b>	<b>2.146.708</b>	<b>2.084.962</b>	<b>2.025.923</b>

# **KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**

## **Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år**

Som følge af genåbningen efter pandemien er der et behov for at understøtte, at aktivitetsniveauet kommer op på niveauet før pandemien indtraf.

Generelt er flere af forvaltningens kultur- og fritidsfaciliteter nedslidte, hvilket kombineret med befolkningens væksten 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.

Med Finansloven 2022 blev der afsat en ramme for forøgelse af anlægsmåltallet med 1 mia. kr. samlet i Københavns og Frederiksberg Kommune i perioden 2022-2030 til løft af idrætskapaciteten i hovedstaden. Københavns Kommunes andel er 860 mio. kr., og der udmøntes måltal for 105 mio. kr. årligt i perioden 2023-2030. Frem mod Budget 2023 udarbejder Økonomiforvaltningen og Kultur- og Fritidsforvaltningen en investeringsplan på idrætsområdet, der redegør for, hvordan idrætsanlægsmåltallet forventes anvendt frem til 2030 til flere idrætsfaciliteter.



# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1000 kr.)	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Kultur og fritid	1.501.777	1.548.449	1.515.712	1.456.747	1.433.065
<b>Service i alt</b>	<b>1.501.777</b>	<b>1.548.449</b>	<b>1.515.712</b>	<b>1.456.747</b>	<b>1.433.065</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Kultur og fritid	90.871	56.868	20.619	17.213	-18.641
<b>Anlæg i alt</b>	<b>90.871</b>	<b>56.868</b>	<b>20.619</b>	<b>17.213</b>	<b>-18.641</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Kultur og fritid	568.780	620.955	610.540	611.164	611.662
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>568.780</b>	<b>620.955</b>	<b>610.540</b>	<b>611.164</b>	<b>611.662</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	-163	-163	-163	-163	-163
<b>Finansposter i alt</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>2.161.264</b>	<b>2.226.108</b>	<b>2.146.708</b>	<b>2.084.962</b>	<b>2.025.923</b>

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag			Budget	Regnskab
	2023			2022	2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	245.738	-64.999	180.739	177.763	195.620
Borgerservice	-	-	-	-	1
Borgerservice og Myndighed	152.520	-13.525	138.996	129.481	199.399
Faglig administration / borgerrettede opgaver	1	-	1	-	-
Fritid og idræt	-54	-44	-98	-159	-239
Generel administration	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	1.073.079	-195.822	877.258	839.061	904.145
Kultur, museer og biblioteker	20	-37	-16	15.024	49
Tilskud	396.972	-45.401	351.570	340.607	332.629
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.868.276</b>	<b>-319.827</b>	<b>1.548.449</b>	<b>1.501.777</b>	<b>1.631.605</b>

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)

(2023 pl)	Budgetforslag			Budget	Regnskab
	2023			2022	2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	814	-	814	2.335	4.359
Borgerservice	-	-	-	6.798	1.068
Fritid og idræt	-	-	-	45	-
Kultur og fritid	56.054	-	56.054	76.752	60.921
Kultur, museer og biblioteker	-	-	-	-	-
Tilskud	-	-	-	4.941	-332
<b>Hovedtotal</b>	<b>56.868</b>	<b>0</b>	<b>56.868</b>	<b>90.871</b>	<b>66.015</b>

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Førtidspensioner og personlige tillæg	-	-	-	-	-
Boligydelse og boligsikring	-	-	-	-	-
Daghøjskoler	29.196	-	29.196	27.776	26.562
Efterspørgselsstyrede overførsler	638.917	-47.159	591.758	541.004	561.511
Tilskud	-	-	-	-	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>668.114</b>	<b>-47.159</b>	<b>620.955</b>	<b>568.780</b>	<b>588.073</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	353
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Renter af langfristede tilgodehavender	-	-163	-163	-163	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydning I likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>353</b>

# **BØRNE- OG UNGDOMS- UDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## Børne- og Ungdomsudvalgets opgaver

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

- dagtilbud til børn og unge
- folkeskoler
- specialinstitutioner
- specialskoler
- fritids- og klubtilbud
- sundhedspleje og kommunelæge
- børnetandpleje
- børneklubben
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- ungdommens uddannelsesvejledning
- specialundervisning for voksne
- ungdomsskoler

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

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 73.400 brugere fordelt med 40.350 børn i den almene folkeskole, ca. 68.050 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 35.000 i både skole og pasning), ca. 3.600 børn i specialtilbud og ca. 6.000 yderligere brugere af ungdomsskoler. Børne- og Ungdomsforvaltningen har omkring 18.500 fuldtidsstillinger fordelt på lige over

20.000 ansatte og er dermed kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat ca. 6.450 pædagoger, ca. 4.550 pædagogmedhjælpere og 4.350 lærere til at varetage pasning og undervisning af børn.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har pt. 73 skoler (heraf 11 specialskoler) og ca. 350 daginstitutioner med plads til børn i godt 200 kommunale enheder og 150 små selvejende dagtilbud. Dagtilbudsområder er organiseret i klynger af institutioner eller netværk af institutioner. Der er på nuværende tidspunkt 46 kommunale klynger og 7 selvejende klynger. Derudover er der 24 netværk.

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

Børne- og Ungdomsudvalget forventes at tage stilling til en ny BUU-strategi i juni 2022.

## Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1 viser Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter, der med 11,8 mia. kr. i planlagte udgifter på serviceområdet i 2023 er det største serviceområde i Københavns Kommune.

**Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter**

1.000 kr. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	11.779.609	11.671.977	11.679.827	11.603.659
Overførsler mv.	30.026	30.026	30.026	30.026
Anlæg	240.245	238.466	236.642	120.485
Finansposter	550	350	350	350
<b>I alt</b>	<b>12.050.429</b>	<b>11.940.819</b>	<b>11.946.844</b>	<b>11.754.520</b>

### Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år

For at efterleve kravene til minimumsnormeringer og løft af folkeskolen står København overfor en særlig stor udfordring i forhold til at finde pædagogisk personale og folkeskolelærere. Der er iværksat initiativer for efter/merituddannelse, men det er usikkert om det er tilstrækkeligt.

I København har man endvidere, som i resten af landet, set en stigning igennem de seneste år i andelen af børn, der visiteres til specialområdet. I budget 2020 blev der afsat 135,5 mio. kr. til at dække behovet, og der blev samtidig afsat 26,5 mio. kr. i 2020-2023 til en faglige indsatsplan, der skal bremse væksten på specialområdet. Selvom væksten er aftagende, så har der været en stigning fra 2020-2022 i særligt de dyre pladstilbud til børn med funktionsnedsættelser, herunder autisme, ADHD og bevægelseshandicap. Udvalget vil følge udviklingen nøje.

Endelig kan der peges på, at nytilkomne børn og unge fra Ukraine løbende starter på modtagerhold og sikres institutionspladser og undervisning. Udvalget vil følge udvikling og holde øje med, hvorvidt flygtningestrømmene kan håndteres indenfor de nuværende ordninger i børne- og ungdomsforvaltningen.

### Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2023

Der er i Børne- og Ungdomsudvalgets Budgetforslag 2023 fundet finansiering til en styrkelse af topledelsen i BUF for at sikre tid og mulighed til faglig ledelse. I 2023 styrkes ledelsen af ungeområdet og af de administrative fællesskaber, som skal lette de administrative opgaver hos de decentrale ledere. Derudover er der behov for at imødekomme rekrutteringsudfordringer på de underliggende ledelse-slag.

Udgifterne på 2,2 mio. kr. til ekstra ledelseskraft finansieres via en generel besparelse på forvaltningens administrative ramme. (BUU 04.05.22)

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2023 p/l)
<b>Følgende områder har fået et større budget</b>	
En styrkelse af ledelsen i Børne- og Ungdomsforvaltningen	2,2
<b>Følgende områder har fået et mindre budget</b>	
Generel besparelse på forvaltningens administrative ramme	-2,2
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	245.612	241.371	229.464	226.440	218.886
Dagtilbud (demografi)	5.097.728	5.202.204	5.209.662	5.282.666	5.312.935
Dagtilbud special(demografi)	364.900	373.117	373.873	375.124	376.721
Specialundervisning (demografi)	1.173.062	1.195.997	1.183.888	1.169.641	1.164.260
Sundhed (demografi)	324.070	331.071	328.667	330.587	333.104
Undervisning (demografi)	4.291.768	4.435.849	4.346.424	4.295.369	4.197.753
<b>Service i alt</b>	<b>11.497.140</b>	<b>11.779.609</b>	<b>11.671.977</b>	<b>11.679.827</b>	<b>11.603.659</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	11.251.528	11.538.238	11.442.514	11.453.387	11.384.773
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	318.285	240.245	238.466	236.642	120.485
<b>Anlæg i alt</b>	<b>318.285</b>	<b>240.245</b>	<b>238.466</b>	<b>236.642</b>	<b>120.485</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsler	42.032	30.026	30.026	30.026	30.026
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>42.032</b>	<b>30.026</b>	<b>30.026</b>	<b>30.026</b>	<b>30.026</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	1200	550	350	350	350
<b>Finansposter i alt</b>	<b>1200</b>	<b>550</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	<b>350</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>11.858.657</b>	<b>12.050.429</b>	<b>11.940.819</b>	<b>11.946.844</b>	<b>11.754.520</b>



# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## BEVILLING: Administration (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	242.688	-1317,327	241.371	245.612	288.403
<b>Hovedtotal</b>	<b>242.688</b>	<b>-1.317</b>	<b>241.371</b>	<b>245.612</b>	<b>288.403</b>

## BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud	7.201.841	-1.999.637	5.202.204	5.097.728	5.006.965
<b>Hovedtotal</b>	<b>7.201.841</b>	<b>-1.999.637</b>	<b>5.202.204</b>	<b>5.097.728</b>	<b>5.006.965</b>

## BEVILLING: Dagtilbud special (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud special	412.674	-39.558	373.117	364.900	369.663
<b>Hovedtotal</b>	<b>412.674</b>	<b>-39.558</b>	<b>373.117</b>	<b>364.900</b>	<b>369.663</b>

## BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Specialundervisning	1.245.506	-49.509	1.195.997	1.173.062	1.102.167
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.245.506</b>	<b>-49.509</b>	<b>1.195.997</b>	<b>1.173.062</b>	<b>1.102.167</b>

## BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	-	-	-	-	-
Sundhed	331.744	673	331.071	324.070	323.231
<b>Hovedtotal</b>	<b>331.744</b>	<b>673</b>	<b>331.071</b>	<b>324.070</b>	<b>323.231</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Undervisning	4.657.091	-221.241	4.435.849	4.291.768	4.244.730
Specialundervisning	-	-	-	-	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>4.657.091</b>	<b>-221.241</b>	<b>4.435.849</b>	<b>4.291.768</b>	<b>4.244.730</b>

## BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	654	-	654	1.115	661
Dagtilbud special	1.629	-	1.629	3.367	369
Dagtilbud	91.304	-	91.304	142.857	53.816
Specialundervisning	20.378	-	20.378	47.736	10.603
Sundhed	2.102	-	2.102	906	18
Undervisning	124.178	-	124.178	122.305	48.518
<b>Hovedtotal</b>	<b>240.245</b>	<b>0</b>	<b>240.245</b>	<b>318.285</b>	<b>113.985</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgselsstyrede overførsler	36.566	-6.541	30.026	42.032	20.506
<b>Hovedtotal</b>	<b>36.566</b>	<b>-6.541</b>	<b>30.026</b>	<b>42.032</b>	<b>20.506</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	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	500	-	500	1200	975
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Renter af likvide aktiver	50	-	50	-	195
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>550</b>	<b>0</b>	<b>550</b>	<b>1.200</b>	<b>1.170</b>

# **SUNDHEDS- OG OMSORGS- UDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## Sundheds- og Omsorgsudvalgets opgaver

Sundheds- og Omsorgsudvalgets primære fokusområder er Københavns Kommunes sundheds- og ældrepolitik. Sundheds- og Omsorgsudvalget varetager de sundheds- og omsorgsmæssige opgaver, som omfatter de ældre borgere i kommunen. Udvalgets overordnet ansvar vedrører opgaver som hjemmepleje, sygepleje, pleje- og ældreboliger, træning, hjælpemidler, tandpleje, madservice og aktivitetstilbud.

Ud fra sundhedspolitikken "Nyd livet, Københavner" har Sundheds- og Omsorgsudvalget ligeledes ansvaret for folkesundheden i København, hvilket omfatter en række sundhedsfremmende og forebyggende opgaver for samtlige københavnere.

Dette gælder 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. Arbejdsmiljø København og Københavns Kommunes elevadministration hører ligeledes under udvalgets ansvar.

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. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	5.085.630	5.058.764	5.105.554	5.114.481
Overførsler mv.	2.075.233	2.075.233	2.075.233	2.075.233
Anlæg	35.103	52.956	141.712	20.035
Finansposter	53.455	114.415	108.321	162.366
<b>I alt</b>	<b>7.249.421</b>	<b>7.301.369</b>	<b>7.430.819</b>	<b>7.372.116</b>

### Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

Der bliver flere og flere ældre i København. Den voksende ældrebefolkning skaber behov for nye plejeboliger og flere medarbejdere. Og nytænkning af, hvordan ældre københavnere kan bo i deres by.

Sundheds- og Omsorgsudvalget vil have fokus på, hvordan de ældre københavnske borgere kan leve det liv, de ønsker, i så lang tid som muligt og med mindst muligt behov for hjælp fra andre. Sundheds- og Omsorgsudvalget ser frem til at følge det kommende arbejde om ny ældrelov.

Den forebyggende sundhed og mentale trivsel er i stigende grad vigtig, for bl.a. unge københavnere med ondt i sjælen, og for ældre, som lever et ensomt liv. Sundheds- og Omsorgsudvalget vil styrke de unges mentale trivsel.

Sundheds- og Omsorgsudvalget vil styrke den strukturelle forebyggelse til glæde for alle københavnere, og derigennem mindske ulighed i sundhed, styrke de unges trivsel og hjælpe københavnere med hjertesygdom eller diabetes.

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	164.272	164.886	163.488	163.488	163.488
Sundhed (demografi)	651.402	648.793	650.470	644.206	637.536
Ældre (demografi)	4.107.506	4.271.951	4.244.806	4.297.860	4.313.458
<b>Service i alt</b>	<b>4.923.179</b>	<b>5.085.630</b>	<b>5.058.764</b>	<b>5.105.554</b>	<b>5.114.481</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	4.758.907	4.920.744	4.895.276	4.942.065	4.950.993
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	43.756	35.103	52.956	141.712	20.035
<b>Anlæg i alt</b>	<b>43.756</b>	<b>35.103</b>	<b>52.956</b>	<b>141.712</b>	<b>20.035</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Aktivitetsbestemt medfinansie- ring af sundhedsvæsenet	1.982.016	2.031.566	2.031.566	2.031.566	2.031.566
Overførsler	28.753	45.666	45.666	45.666	45.666
Særligt dyre enkeltsager	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>2.008.769</b>	<b>2.075.233</b>	<b>2.075.233</b>	<b>2.075.233</b>	<b>2.075.233</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	198.922	53.455	114.415	108.321	162.366
<b>Finansposter i alt</b>	<b>198.922</b>	<b>53.455</b>	<b>114.415</b>	<b>108.321</b>	<b>162.366</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>7.174.626</b>	<b>7.249.421</b>	<b>7.301.369</b>	<b>7.430.819</b>	<b>7.372.116</b>

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## BEVILLING: Administration (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administrative fællesudgifter	147.808	- 1.011	146.797	142.128	152.327
Faglig udvikling	18.090	0	18.090	22.144	21.584
<b>Hovedtotal</b>	<b>165.897</b>	<b>- 1.011</b>	<b>164.886</b>	<b>164.272</b>	<b>173.911</b>

## BEVILLING: Sundhed (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Begravelse & Hospice	24.135	0	24.135	22.998	18.745
Forebyggelse	122.793	159,6152	122.953	115.182	105.077
Færdigtbehandlede	26.667	-8269,538	18.398	24.271	18.777
Genoptræning	317.750	-3.035	314.715	316.930	316.880
KK Arbejdsmiljø	27.806	-815,2997	26.991	28.410	27.891
Sundhedsindsatser	105.195	-3.644	101.551	105.427	148.042
Voksentandpleje	46.060	-6.010	40.051	38.183	38.420
<b>Hovedtotal</b>	<b>670.407</b>	<b>-21.614</b>	<b>648.793</b>	<b>651.402</b>	<b>673.832</b>



# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## BEVILLING: Ældre (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Aktivitetstilbud	119.978	-14.019	105.959	180.654	96.489
Foranstalt tidlig indsats					
Hjemmepleje	796.177	-4.840	791.337	764.330	750.464
Hjælpe midler	169.492	0	169.492	81.300	160.879
Køb og salg af pladser	350.226	-175.013	175.213	173.394	158.426
Madservice	64.084	-28.877	35.207	38.030	32.071
Midlertidige døgnophold	183.820	-10.530	173.290	169.616	177.771
Myndighed	163.176	0	163.176	128.365	126.520
Omsorgssystemer	62.477	0	62.477	79.004	74.522
Plejebolig	2.147.779	-220.221	1.927.558	1.821.423	1.808.054
SUF Arbejdsmiljø	19.222	0	19.222	19.874	21.164
Sygepleje	265.248	0	265.248	265.928	271.331
Uddannelse	416.534	-107.990	308.544	302.823	256.267
Ældreprojekter	75.868	-642	75.226	82.764	68.864
<b>Hovedtotal</b>	<b>4.834.082</b>	<b>-562.131</b>	<b>4.271.951</b>	<b>4.107.506</b>	<b>4.002.824</b>

## BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	35.103	0	35.103	43.756	52.442
<b>Hovedtotal</b>	<b>35.103</b>	<b>0</b>	<b>35.103</b>	<b>43.756</b>	<b>52.442</b>

## Bevilling Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Kommunal Medfinansiering af Sundvæsenet	2.031.566	0	2.031.566	1.982.016	1.989.083
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.031.566</b>	<b>0</b>	<b>2.031.566</b>	<b>1.982.016</b>	<b>1.989.083</b>

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## Bevilling Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Særligt dyre enkeltsager	0	-2.000	-2.000	-2.000	-1.998
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.998</b>

## Bevilling Overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
EGU elever	15.027	0	15.027	1.663	1.630
Ældreboliger	67.136	-36.496	30.640	27.090	29.278
<b>Hovedtotal</b>	<b>82.162</b>	<b>-36.496</b>	<b>45.666</b>	<b>28.753</b>	<b>30.908</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	200	-	200	-	161
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	21
Renter af langfristet gæld	1.115	-	1.115	1.127	592
Forskydninger i langfristet gæld	-	1.543	1.543	1.533	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	50.597	-	50.597	196.262	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>51.912</b>	<b>1.543</b>	<b>53.455</b>	<b>198.922</b>	<b>774</b>

# **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 2023 og frem fremgår af tabel 1 nedenfor.

**Tabel 1.** Socialudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	6.469.486	6.429.797	6.238.803	6.095.103
Overførsler mv.	74.133	74.183	68.026	68.026
Anlæg	52.187	76.551	3.662	3.494
Finansposter	30.946	450	14.380	450
<b>I alt</b>	<b>6.626.753</b>	<b>6.580.981</b>	<b>6.324.871</b>	<b>6.167.074</b>

## Socialudvalgets hovedudfordringer de kommende år

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 5 hovedområder:

1. Stigende udgifter til køb af pladser til borgere med handicap med stort støttebehov
2. Stigende udgifter på selvhenvender-området, til privat alkoholbehandling og herberger/krisecentre
3. Stigende udgifter til sikrede pladser
4. Forsyningsforpligtelse til borgere med sindslidelse, handicap og udsatte voksne
5. Stigning i udgifter til sygeplejen i den Sociale Hjemmepleje.

Hovedudfordringerne gennemgås i nedenstående.

### Stigende udgifter til køb af pladser til borgere med handicap med stort støttebehov

Socialforvaltningen oplever en stigning i priserne på købte botilbudspladser til voksne med handicap. Fra 2018 til 2021 er priserne på køb af midlertidige og længerevarende botilbudspladser steget med hhv. 32 og 20 pct. De stigende enhedspriser skyldes stigende støttebehov eller øget kompleksitet i støttebehovet hos borgere, der nyvisiteres til botilbud, såvel som borgere der allerede er indvisiteret på området.

### Stigende udgifter på selvhenvenderområdet

Det frie valg af behandlingssted ved ambulant alkoholbehandling kombineret med fri takstfastsættelse hos private aktører, vanskeliggør såvel økonomisk som faglig styring samt fastsættelsen af et serviceniveau i kommunen. Ligeledes betyder selvhenvenderprincippet, at københavnere kan henvende sig på private herberger og krisecentre med et højere serviceniveau end kommunens egne tilbud, men regningen for opholdet skal kommunen alligevel betale.

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 hhv. privat alkoholbehandling, herberger og krisecentre er alene steget fra 135,8 mio. kr. i 2019 til 172,7 mio. kr. i 2021 (2023 pl), svarende til en stigning på over 27 pct.

De forventede ændringer i refusionsreglerne på herberger som følge af Bolig-hjemløse-aftalen rummer en risiko for øgede omkostninger.

### Stigende udgifter til sikrede pladser

Socialforvaltningen oplever stigende udgifter til sikrede institutioner som følge af et vedvarende højt udgiftsniveau til sikrede pladser og en markant stigning i udgifter til pædagogisk observation. Forbruget er fra 2018 til 2022 steget med 17 pct. Det høje udgiftsniveau til sikrede pladser skyldes bl.a. en stigning i antallet af sager med

## FORSLAG TIL BUDGET 2023

# SOCIALUDVALGET

personfarlig kriminalitet blandt unge, som udløser hårdere straffe ved domstolene. De stigende udgifter til pædagogisk observation skyldes bl.a., at der observeres en stigning i andelen af piger i målgruppen, som typisk har problemstillinger, som vedrører selvskadende adfærd og gråzoneprostitution.

### Udfordringer med overholdelse af forsyningsforpligtelse

For områderne borgere med handicap, borgere med sindslidelse samt udsatte borgere har Socialforvaltningen udfordringer med at overholde forsyningsforpligtelsen for botilbudspladser, hvilket har resulteret i ventelister, som er i strid med lovgivningen. Forsyningsforpligtelsen dækker over, at kommunen er forpligtet til at sørge for, at der er det nødvendige antal botilbudspladser til rådighed for borgere, der opfylder betingelserne for at blive visiteret til sådanne tilbud.

### Stigning i udgifter til hjemmesygeplejen

Antallet af borgere, som modtager hjemmesygepleje, har været stigende igennem længere tid. Således oplever forvaltningen en årlig stigning i aktiviteten på 5-10 pct. Derudover har der været en stigning i tyngden, da antallet af leverede sygeplejetimer stiger med 20 pct. Sygeplejen er vanskeligt styrbar, da borgere henvises fra primærsektoren og har krav på behandling, jf. sundhedsloven.

### Prioriteringer i Socialudvalgets budget for 2023

De interne omprioriteringer fra 2. behandlingen fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Omprioriteringer\*

	mio. kr. (2023 p/l)
<b>Følgende områder har fået et større budget</b>	
Tværgående opgaver og administration	2,9
<b>Følgende områder har fået et mindre budget</b>	
Børnefamilier med særlige behov	-0,3
Borgere med sindslidelse, Udsatte voksne og Hjemmeplejen	-0,6
Borgere med handicap	-2,0
<b>I alt</b>	<b>0,0</b>

\* En andel af de interne omprioriteringer skal bruges til at dække Socialudvalgets effektiviseringsmåltal til budget 2023. Den endelige fordeling på områder vil derfor ændre sig ifm. vedtaget budget 2023, hvor en del af midlerne vil blive afgivet.

# SOCIALUDVALGET

## Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgere med handicap (demografi)	2.306.360	2.416.526	2.434.075	2.413.014	2.384.412
Borgere med sindslidelser (demografi)	1.076.494	1.121.353	1.106.509	1.100.646	1.055.317
Børnefamilier med særlige behov	1.454.684	1.501.374	1.469.681	1.360.043	1.333.992
Hjemmepleje (demografi)	400.723	420.137	420.698	424.146	428.476
Tværgående opgaver	303.103	272.868	269.677	269.379	253.211
Udsatte voksne	732.379	737.228	729.158	671.574	639.695
<b>Service i alt</b>	<b>6.273.743</b>	<b>6.469.486</b>	<b>6.429.797</b>	<b>6.238.803</b>	<b>6.095.103</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	3.783.577	3.958.016	3.961.281	3.937.806	3.868.205
<i>Anlæg</i>					
Byggeri og modernisering	66.129	52.187	76.551	3.662	3.494
<b>Anlæg i alt</b>	<b>66.129</b>	<b>52.187</b>	<b>76.551</b>	<b>3.662</b>	<b>3.494</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsel	51.155	74.133	74.183	68.026	68.026
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>51.155</b>	<b>74.133</b>	<b>74.183</b>	<b>68.026</b>	<b>68.026</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	900	30.946	450	14.380	450
<b>Finansposter i alt</b>	<b>900</b>	<b>30.946</b>	<b>450</b>	<b>14.380</b>	<b>450</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>6.391.928</b>	<b>6.626.753</b>	<b>6.580.981</b>	<b>6.324.871</b>	<b>6.167.074</b>

# SOCIALUDVALGET

## BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	200.951	-2.691	198.260	189.200	187757,26
Dag/fleksibel indsats	48.903	0	48.903	47.242	49.065
Dagtilbud	296.145	-18.903	277.243	267.863	249.564
Døgntilbud	1.328.529	-98.604	1.229.925	1.172.225	1.180.366
Foranstaltninger i/u eget hjem	173.724	0	173.724	164.008	156.479
Foranstaltninger tidlig indsats	308.201	0	308.201	295.274	297.697
Hjælpe midler	128.158	0	128.158	120.831	116.144
Sociale tilbud	52.112	0	52.112	49.717	46.979
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.536.724</b>	<b>-120.198</b>	<b>2.416.526</b>	<b>2.306.360</b>	<b>2.284.053</b>

## BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	175.688	-253	175.435	173.145	170.660
Dagtilbud	102.181	-254	101.927	37.621	75.417
Døgntilbud	740.692	-40.127	700.566	713.742	666.143
Foranstaltninger i/u eget hjem	116.287	-955	115.332	127.191	97.882
Færdigbehandlede patienter	28.093	0	28.093	24.795	12.884
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.162.941</b>	<b>-41.588</b>	<b>1.121.353</b>	<b>1.076.494</b>	<b>1.022.986</b>

# SOCIALUDVALGET

## BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	287.412	-14.436	272.976	269.340	270.537
Dag/fleksibel indsats	188.297	-57.662	130.636	123.864	117.479
Foranstalt. tidlig indsats	1.584.875	-522.129	1.062.747	1.026.812	1.040.897
Sikrede pladser	70.067	-35.051	35.016	34.669	46.893
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.130.651</b>	<b>-629.278</b>	<b>1.501.374</b>	<b>1.454.684</b>	<b>1.475.806</b>

## BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	21.389	0	21.389	19.609	20.207
Hjemme- og sygepleje	407.255	-8.506	398.749	381.114	364.551
Foranstaltning tidlig indsats	0	0	0	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>428.643</b>	<b>-8.506</b>	<b>420.137</b>	<b>400.723</b>	<b>384.759</b>

## BEVILLING: Tværgående opgaver (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Fælles administration	166.771	-192,3407	166.579	196.160	171.897
Døgntilbud	-	-	-	-	-
HR	39.049	208,46382	39.257	28.652	17.347
IT	46.036	0	46.036	60.340	80.998
Øvrige sociale formål	20.997	0	20.997	17.952	20.343
<b>Hovedtotal</b>	<b>272.852</b>	<b>16</b>	<b>272.868</b>	<b>303.103</b>	<b>290.585</b>



# SOCIALUDVALGET

## BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	21.679	0	21.679	21.061	21.711
Dagtilbud	21.444	0	21.444	20.013	20.276
Døgntilbud	116.670	-9.869	106.801	107.836	94.714
Foranstaltninger i/u eget hjem	43.568	-3.042	40.525	40.231	41.594
Herberg	337.248	-203.855	133.393	147.852	141.773
Krisecentre	163.956	-94.096	69.860	62.001	63.955
Rusmiddelbehandling	280.069	84,71353	280.154	272.832	260.210
Sociale tilbud	65.672	-2.300	63.372	60.552	54.483
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.050.305</b>	<b>-313.077</b>	<b>737.228</b>	<b>732.379</b>	<b>698.716</b>

## BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	53.477	-1.290	52.187	66.129	29.437
<b>Hovedtotal</b>	<b>53.477</b>	<b>-1.290</b>	<b>52.187</b>	<b>66.129</b>	<b>29.437</b>

## BEVILLING: Efterspørgsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgsel dagtilbud	519	-592	-73	-74	19
HR	15	0	15	14	4
Indlagte patienter	195.337	0	195.337	190.574	191.929
Refusion særligt dyre enkeltsager	0	-295.315	-295.315	-295.315	-298.585
Sociale ydelser	404.118	-229.948	174.170	155.956	158.371
<b>Hovedtotal</b>	<b>599.989</b>	<b>-525.856</b>	<b>74.133</b>	<b>51.155</b>	<b>51.738</b>

# SOCIALUDVALGET

## BEVILLING: Finansposter

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	60	-	60	60	291
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	195	-	195	195	195
Renter af langfristet gæld	40	-	40	40	-
Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter	-	-	-	-	-28
Renter af tilgodehavender i øvrigt	-	5	5	5	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	29.896	-	29.896	-150	-
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristet gæld	-	750	750	750	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>30.191</b>	<b>755</b>	<b>30.946</b>	<b>900</b>	<b>459</b>

# **TEKNIK- OG MILJØ- UDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## Teknik- og Miljøudvalgets opgaver

Teknik- og Miljøudvalget varetager forvaltningen af kommunens opgaver på bygge, miljø og teknikområdet samt opgaver vedrørende forsyningsvirksomheder, herunder opgaver vedrørende:

- 1) Renhold og forhold på gader og vej,
- 2) Trafik og parkering,
- 3) Legepladser, parker og kirkegårde,
- 4) Lokalplanlægning og arkitektur,
- 5) Byggesagsbehandling,
- 6) Byfornyelse,
- 7) Støttet byggeri,
- 8) Administration af boligreguleringslovgivningen,

- 9) Kvarterløft/områdefornyelse,
- 10) Miljøområdet, blandt andet affald og genanvendelse, forurenede jord, skadedyr, støj, luftforurening, spildevand, vandforsyning, vandområder og klima samt virksomheder,
- 11) Myndighedsopgaver på affalds- varme, vand og spildevandsområderne og virksomheder,
- 12) 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**

1.000 kr. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	886.434	843.839	803.565	780.000
Anlæg	1.308.580	997.573	580.142	349.463
Overførsler mv.	82.195	91.601	95.792	5.978
Finansposter	288.881	333.830	334.719	334.843
<b>I alt</b>	<b>2.566.090</b>	<b>2.266.844</b>	<b>1.814.218</b>	<b>1.470.284</b>

## Teknik- og Miljøudvalgets udfordringer de kommende år

Teknik- og Miljøudvalget ser ind i følgende særlige udfordringer på udvalgets område de kommende år:

1. Sagsbehandling på byggesagsområdet
2. Omkostningseffektiv drift i forvaltningens renhold og grønne drift
3. Styrkelse af forvaltningens økonomistyring

### Sagsbehandling på byggesagsområdet

Der er et stort pres på byggesagsområdet, hvilket medfører, at Teknik- og Miljøforvaltningen pt. har en sagspukkel på området. Forvaltningen har igangsat en handlingsplan, der skal sikre, at sagsbehandlingstiden kan nedbringes og servicemålene overholdes. Handlingsplanen skal desuden gøre det nemmere at søge om byggetilladelse og forenkle sagsbehandlingen.

## Omkostningseffektiv drift i forvaltningens renhold og grønne drift

Med budget 2020 blev der vedtaget investerings- og effektiviseringscases, der skal sikre, at forvaltningen er omkostningseffektiv i renholdelsesindsatsen og i den grønne drift. Dette på baggrund af anbefalingerne fra takst- og budgetanalysen. Forvaltningen har på den baggrund igangsat tiltag til at realisere de vedtagne effektiviseringer. I de kommende år skal forvaltningen derfor omstille og omorganisere renholdelsesindsatsen og driften af byens grønne områder.

### Styrkelse af forvaltningens økonomistyring

Forvaltningen har igangsat tiltag til at styrke forvaltningens økonomistyring. Dette særligt på anlægsområdet, hvor forvaltningen skal implementere en ny model for finansiering af bygherreorganisationen. Forvaltningen har desuden et større efterslæb på aflæggelse af anlægsregnskaber.

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byfornyelse, ydelsesstøtte	52.376	52.483	57.508	57.499	57.490
Krematoriedrift	-6.733	-6.283	-6.283	-6.283	-6.283
Ordinær drift	1.477.431	1.508.171	1.465.190	1.424.638	1.401.945
Parkering	-647.414	-667.938	-672.575	-672.290	-673.153
<b>Service i alt</b>	<b>875.660</b>	<b>886.434</b>	<b>843.839</b>	<b>803.565</b>	<b>780.000</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Byfornyelse	188.446	247.425	242.084	119.929	143.037
Klima	132.753	222.308	283.028	247.843	133.374
Ordinær anlæg	727.291	681.952	445.061	212.371	73.052
Takstfinansieret anlæg	92.360	156.895	27.400	0	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>1.140.850</b>	<b>1.308.580</b>	<b>997.573</b>	<b>580.142</b>	<b>349.463</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Affaldsområdet	60.361	15.983	19.043	13.160	-500
Byfornyelse, efterspørgselssty- rede	2.595	2.595	2.595	2.595	2.595
Jorddeponi	-70523,91	68.919	75.290	85.388	9.260
Klima drift	-3251,321	-5.302	-5.327	-5.352	-5.377
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>-10.819</b>	<b>82.195</b>	<b>91.601</b>	<b>95.792</b>	<b>5.978</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	469.039	288.881	333.830	334.719	334.843
<b>Finansposter i alt</b>	<b>469.039</b>	<b>288.881</b>	<b>333.830</b>	<b>334.719</b>	<b>334.843</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>2.474.730</b>	<b>2.566.090</b>	<b>2.266.844</b>	<b>1.814.218</b>	<b>1.470.284</b>

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	52.280	0	52.280	52.173	39.578
Generel administration	202,72	0,00	202,72	202,72	129,65
<b>Hovedtotal</b>	<b>52.483</b>	<b>0</b>	<b>52.483</b>	<b>52.376</b>	<b>39.708</b>

## BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Myndighed/byplanlægning	0	-6.283	-6.283	-6.733	-5.912
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-6.283</b>	<b>-6.283</b>	<b>-6.733</b>	<b>-5.912</b>

## BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	27.165	-800	26.365	27.420	12.452
Boligsociale formål	33.054	-8.852	24.202	19.724	17.173
Generel administration	393.466	-32.865	360.601	363.901	381.603
Grøn og rekreativ arealer	228.776	-2.150	226.626	229.449	220.717
Infrastruktur	361.954	-30.817	331.138	311.890	288.336
Klima	19.736	-2.306	17.430	15.612	12.838
Myndighed/byplanlægning	322.056	-65.018	257.037	263.639	229.066
Parkering	126.976	0	126.976	105.501	95.421
Renhold	157.361	-19.564	137.797	140.295	158.328
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.670.544</b>	<b>-162.372</b>	<b>1.508.171</b>	<b>1.477.431</b>	<b>1.415.933</b>

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning (Takstkataloget) samt Miljøbeskyttelsesloven 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)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Parkering	61.446	-729.384	-667.938	-647.414	-573.338
<b>Hovedtotal</b>	<b>61.446</b>	<b>-729.384</b>	<b>-667.938</b>	<b>-647.414</b>	<b>-573.338</b>

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

## BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	259.547	-27.202	232.345	178.171	88.230
Grøn og rekreativ arealer	6271,9	0,0	6271,9	0	2291,5
Infrastruktur	8.809	0	8.809	10.275	40.188
<b>Hovedtotal</b>	<b>274.628</b>	<b>-27.202</b>	<b>247.425</b>	<b>188.446</b>	<b>130.710</b>

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

## BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	223.178	0	223.178	134.357	66.456
Infrastruktur	-870	0	-870	-1.603	1.707
<b>Hovedtotal</b>	<b>222.308</b>	<b>0</b>	<b>222.308</b>	<b>132.753</b>	<b>68.163</b>

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	0	0	0	0	348
Boligsociale formål	0	0	0	0	193,74
Generel administration	18.065	0	18.065	10.081	2.848
Grøn og rekreativ arealer	69.022	-15.841	53.181	74.117	66.330
Infrastruktur	583.995	-30.951	553.044	589.006	492.572
Klima	26.492	0	26.492	28.909	12.194
Myndighed/byplanlægning	1.904	0	1.904	4.515	10.958
Parkering	29.266	0	29.266	18.781	21.580
Renhold	0	0	0	1882	1.211
<b>Hovedtotal</b>	<b>728.745</b>	<b>-46.793</b>	<b>681.952</b>	<b>727.291</b>	<b>608.234</b>

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

## BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	156.895	0	156.895	92.360	6.926
<b>Hovedtotal</b>	<b>156.895</b>	<b>0</b>	<b>156.895</b>	<b>92.360</b>	<b>6.926</b>

## BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	756.597	-740.614	15.983	60.361	30.457
<b>Hovedtotal</b>	<b>756.597</b>	<b>-740.614</b>	<b>15.983</b>	<b>60.361</b>	<b>30.457</b>

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



# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgsstyrede (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	5.394	-2.799	2.595	2.595	2.454
Grøn og rekreativ arealer	0	0	0	0	63,8
<b>Hovedtotal</b>	<b>5.394</b>	<b>-2.799</b>	<b>2.595</b>	<b>2.595</b>	<b>2.518</b>

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

## BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Infrastruktur	160.230	-91.311	68.919	-70.524	-149.545
<b>Hovedtotal</b>	<b>160.230</b>	<b>-91.311</b>	<b>68.919</b>	<b>-70.524</b>	<b>-149.545</b>

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

## BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	1.078	-6.380	-5.302	-3.251	-2.394
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.078</b>	<b>-6.380</b>	<b>-5.302</b>	<b>-3.251</b>	<b>-2.394</b>

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Finansposter

(2023 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	50	-	50	50	38,6
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	-500	-433,0	-933,0	192	-422,5
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	149.764	-	149.764	328.797	-
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legatater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristet gæld	-	140.000	140.000	140.000	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>149.314</b>	<b>139.567</b>	<b>288.881</b>	<b>469.039</b>	<b>-384</b>

# **BESKÆFTIGELSE- 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 servicere 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 erhvervsindsatsen er at bistå virksomhederne med at rekruttere den arbejdskraft, som de har behov for.

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

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 2023 udgifter svarende til ca. 9,1 mia. kr. Heraf er ca. 1,0 mia. kr. serviceudgifter og ca. 8,1 mia. kr. til udgifter til overførsler mv. Overførslerne fordeles sig med ca. 7,5 mia. kr. til udbetaling af forsørgelsesydelse (kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge mv.) mens de resterende ca. 0,6 mia. kr. bruges til aktiveringsindsatsen for de ledige (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, 6-ugers jobrettet uddannelse, ordinær uddannelse, brobygningsforløb og nytteaktivering mv.) og danskuddannelse.

**Table 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets**

1.000 kr. (2023 pl)	2023	2024	2025	2026
Serviceudgifter	1.032.864	1.008.157	983.305	951.593
Overførsler mv.	8.224.217	8.212.343	8.193.980	8.189.358
Anlæg	3.907	373	373	0
Finansposter	-	-	-	-
<b>I alt</b>	<b>9.260.988</b>	<b>9.220.872</b>	<b>9.177.658</b>	<b>9.140.951</b>

## Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer de kommende år

2020 og 2021 var præget af stigende ledighed som følge af COVID-19-epidemien. Med genåbningen af samfundet og udfasningen af restriktionerne er arbejdsmarkedet tilbage på samme niveau som før epidemien.

Hvor udfordringen under epidemien var arbejdsløshed, står forvaltningen nu over for en udfordring med mangel på arbejdskraft. Virksomhederne kan ikke besætte deres ledige stillinger, og her hjælper forvaltningen med at skabe match mellem de ledige og de mange ledige stillinger.

Aktuelt står forvaltningen overfor store besparelser i aktiveringsindsatsen for unge, da aftalen om ret til tidlig pension finansieres herigennem.

Derudover afventer forvaltningen en række aftaler om ny lovgivning på beskæftigelsesområdet, som både stiller ny krav til praksis på området, men også stiller krav til finansiering og besparelser:

- Anden delaftale om finansiering af ret til tidlig pension
- Ydelseskommisionens anbefalinger
- Ny hovedlov om helhedsorienteret indsats
- Kommission for andengenerationsreformer

**BILAG**
**BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET**
**TAKSTER I 2023**

## Beskæftigelses- og integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling (2023 pl)	Nettoudgifter				
	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	141.711	150.808	150.123	145.381	140.638
Beskæftigelsesindsats	879.047	867.512	845.837	825.727	798.758
Integrationsindsats	8.622	14.545	12.197	12.197	12.197
<b>Service i alt</b>	<b>1.029.380</b>	<b>1.032.864</b>	<b>1.008.157</b>	<b>983.305</b>	<b>951.593</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Beskæftigelsesindsats	6.478	3.907	373	373	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>6.478</b>	<b>3.907</b>	<b>373</b>	<b>373</b>	<b>0</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyret indsats	605.664	636.731	624.857	606.494	601.873
Efterspørgselsstyrede overførsler	7.768.024	7.587.486	7.587.486	7.587.486	7.587.486
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>8.373.687</b>	<b>8.224.217</b>	<b>8.212.343</b>	<b>8.193.980</b>	<b>8.189.358</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter					
<b>Finansposter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>9.409.545</b>	<b>9.260.988</b>	<b>9.220.872</b>	<b>9.177.658</b>	<b>9.140.951</b>

**BEVILLING: Administration (Service)**

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	123.892	0	123.892	141.711	107.175
Support af jobcentre	26.916	0	26.916	0	8.149
<b>Hovedtotal</b>	<b>150.808</b>	<b>0</b>	<b>150.808</b>	<b>141.711</b>	<b>115.325</b>

# BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

## BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boliger til flygtninge	14.726	-418	14.308	12.943	31.221
IT-udgifter mm.	31.187	0	31.187	31.246	36.109
Jobcenterdrift	700.084	-14.782	685.302	700.473	700.642
København Erhvervsservice	43.865	0	43.865	43.158	2.296
Løntilskud forsikrede	4.618	0	4.618	4.517	83.386
Ydelsesadministration	88.232	0	88.232	86.710	27
<b>Hovedtotal</b>	<b>882.712</b>	<b>-15.200</b>	<b>867.512</b>	<b>879.047</b>	<b>853.681</b>

## BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Integrationsaktiviteter	14.545	0	14.545	8.622	13.435
Jobcenterdrift	0	0	0	0	47.419
<b>Hovedtotal</b>	<b>14.545</b>	<b>0</b>	<b>14.545</b>	<b>8.622</b>	<b>60.853</b>

## BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg beskæftigelse	3.907	0	3.907	6.478	14.637
<b>Hovedtotal</b>	<b>3.907</b>	<b>0</b>	<b>3.907</b>	<b>6.478</b>	<b>14.637</b>

## BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Beskæftigelsestilbud	684.840	-101.676	583.164	564.159	552.086
Integration og danskudd.	165.666	-39.067	126.599	117.040	114.425
Integrationsindtægter	11.340	-84.372	-73.032	-75.536	-72.077
<b>Hovedtotal</b>	<b>861.846</b>	<b>-225.115</b>	<b>636.731</b>	<b>605.664</b>	<b>594.433</b>

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
A-dagpenge	1.699.852	-70.894	1.628.958	1.957.019	2.281.439
Flex, ledighedsydelse og seniorjob	968.571	-356.931	611.640	481.831	463.342
Førtidspension	2.458.111	-820	2.457.291	2.316.162	2.011.235
Kontanthjælp mm.	1.978.286	-478.783	1.499.503	1.632.723	1.505.193
Ressourceforløbsydelse	739.014	-150.709	588.305	574.173	513.329
Sygedagpenge	1.285.006	-483.217	801.789	806.116	985.869
<b>Hovedtotal</b>	<b>9.128.840</b>	<b>-1.541.354</b>	<b>7.587.486</b>	<b>7.768.024</b>	<b>7.760.406</b>

BEVILLING: Finansposter

(2023 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	59
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	75
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134</b>



# TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rådhusomvisning	60	65	<b>65</b>	<b>0,56 mio. kr.</b>
2.	Tårntur	40	45	<b>45</b>	<b>0,25 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,3 mio.kr.</b>	<b>0,8 mio. kr.</b>	<b>0,8 mio. kr.</b>	<b>0,81 mio. kr.</b>

Benævnelse:	Rykkergebyr for offentlige og civiletslige 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 civiletslige krav.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimum.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	<b>250</b>	-
2.	Rykkergebyr, civiletslige krav	100	100	<b>100</b>	-
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>32,4 mio. kr.</b>	<b>51,5 mio. kr.</b>	<b>51,5 mio. kr.</b>	<b>51,5 mio. kr.</b>

Benævnelse:	Busterminal ved Dybbølsbro
Hjemmel:	Lov om trafikselskaber og jernbaneloven
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes ud fra et overslag over de samlede udgifter. Taksten fastsættes, så økonomien for fjernbusterminalen kan hvile-i-sig selv.
Kalkulationsprincip:	I beregningen af taksten indgår de løbende driftsudgifter, tilbagebetaling af anlægsudgifter på i alt 87 mio. kr. til Københavns Kommune over 15 år samt forventede udgifter til løbende større renoveringer og vedligeholdelsesopgaver.
Bemærkninger:	Taksten opgøres inkl. moms  Typisk vil en bus anvende 24 minutter ved afgang og 12 minutter ved ankomst, hvilket vil svare til en samlet udgift på 295,2 kr.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Minut-takst	0	0	8,20	3,9 mio. kr.
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0 mio.kr.</b>	<b>0 mio. kr.</b>	<b>3,9 mio. kr.</b>	<b>3,9 mio. kr.</b>

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Bibliotekerne - Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagt.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 31 dage efter endt lånetid, betragtes det som bortkommet og skal erstattes. Biblioteket udsender derfor en regning til borgerens e-boks.
Kalkulationsprincip:	Der er ikke fastsat regler for erstatning i lov eller bekendtgørelse. Spørgsmål om erstatning skal derfor afgøres ud fra almindelige erstatningsretlige regler.  Bortkommet eller ødelagt materiale skal derfor erstattes med genanskaffelsesprisen for det pågældende materiale. Udover erstatningsbeløb skal der betales for udgifter til dækning af evt. licensrettigheder. Desuden skal der betales 90 kr. til dækning af følgeudgifter.  Hvis den reelle genanskaffelsespris ikke kan findes, benyttes bibliotekets standardpriser, jf. nedenfor.  Standardpriserne vurderes fortsat som dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris
Bemærkninger:	Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbende 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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255		
2.	Tegneserie	100	100	<b>150</b>	
3.	Tidsskrift	85	85	<b>100</b>	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560		
5.	Lydbøger mp3	210	210	<b>1.000</b>	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	665	<b>300</b>	
7.	Musik-cd	180	180		
8.	Film	460	460	<b>550</b>	
9.	Øvrige materialer	255	255		
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>1,1 mio.kr.</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>	

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Note 1: Der har været foretaget en ekstraordinær oprydning i systemet for gamle erstatninger.

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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	0-7 dage - Voksen	20	20	<b>20</b>	
2.	0-7 dage - Barn	10	10	<b>10</b>	
3.	8-30 dage - Voksen	120	120	<b>120</b>	
4.	8-30 dage - Barn	55	55	<b>55</b>	
5.	Over 30 dage - Voksen	230	230	<b>230</b>	
6.	Over 30 dage - Barn	120	120	<b>120</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>9,0 mio.kr.</b>	<b>8,0 mio. kr.</b>	<b>7,4 mio. kr.</b>	

Note 1. Grundet nedlukning og gebyrnedsettelse består regnskabstallet for 2021 af to sammenlagt beløb. Faktiske indtægter og Covid-19 kompensation (3,08 mio. kr.)

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Entré Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal</b>
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten og museumsloven.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisen skrives taksterne hvert fjerde år, næste gang er til Budget 2027. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	<p>Entrébilletten giver adgang til Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal i 48 timer.</p> <p>På alle tre institutioner vil der være gratis adgang for de målgrupper, der nævnes i museumslovens § 14, herunder børn og unge under 18 år samt elever der besøger institutionerne som led i deres undervisning. Herudover er der en ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende.</p> <p>Grupperabat (minimum 10 personer) på 10 pct.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p>

	Takst <sup>1</sup>	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Voksen - Entré	90	90	<b>95</b>	
2.	Børn og Unge under 18 år - Entré	Gratis	Gratis	<b>Gratis</b>	
3.	Årskort	180	180	<b>190</b>	
4.	Entré i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder <sup>1</sup>	-	-	-	
5.	Ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende	Gratis	Gratis	<b>Gratis</b>	
6.	Pensionister - Entré (Thorvaldsens Museum og Nikolaj Kunsthal i 2019-2022)	Gratis	Gratis	<b>Gratis</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>6,2 mio.kr.</b>	<b>4,6 mio. kr.</b>	<b>4,9 mio. kr.</b>	

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

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone. Taksterne gælder kun for udlån af svømmefaciliteter til kommunale formål. Udlån af faciliteter i svømmehallerne til ikke-kommunale formål skal ske til markedspris.
Bemærkninger:	Det er ikke muligt at anvende klippekort i weekenderne i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen.  Øbro Kurbad er accessorisk virksomhed, og forvaltningen opkræver derfor entré til kurbadet fastsat ud fra markedsniveauet.  Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Voksen - Enkeltbillet	45	45	<b>49</b>	
2.	Voksen - Grøn tid <sup>1</sup>	25	25	<b>27</b>	
3.	Voksen - Rabatkort 12 klip	450	450	<b>494</b>	
4.	Voksen - Årskort grøn tid <sup>1</sup>	915	915	<b>1.004</b>	
5.	Barn <sup>2</sup> - Enkeltbillet	25	25	<b>27</b>	
6.	Barn <sup>2</sup> - Grøn tid <sup>1</sup>	15	15	<b>16</b>	
7.	Barn <sup>2</sup> - Rabatkort 12 klip	250	250	<b>274</b>	
8.	Pensionist/studerende/barn - Årskort grøn tid <sup>1</sup>	455	455	<b>499</b>	
9.	Institution <sup>3</sup> - Enkeltbillet	15	15	<b>16</b>	
10.	Institution <sup>3</sup> - Rabatkort 12 klip	120	120	<b>132</b>	
11.	Voksen - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	55	55	<b>60</b>	
12.	Barn - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	30	30	<b>33</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>18,1 mio. kr.</b>	<b>18,1 mio. kr.</b>	<b>18,4 mio. kr.</b>	

Note 1: Grønt 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.

Note 3: Prisen gælder skoler samt andre børne- og ungdomsinstitutioner.

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	<p>Taksterne gælder kun for udlån af idrætsfaciliteter til kommunale formål. Udlån til ikke-kommunale formål skal ske til markedspris.</p> <p>Taksten for én times brug af faciliteten. Ved samtidig reservation af seks eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten.</p> <p>Bordtennis, petanque, bordfodbold og airhockey er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) – peak / off-peak <sup>1</sup>	500 / 350	500 / 350	<b>549/384</b>	
2.	1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) – peak / off-peak	250 / 175	250 / 175	<b>267/186</b>	
3.	1/4 (fx badminton, mini tennis, pickleball m.m.) – peak / off-peak <sup>1</sup>	120 / 80	120 / 80	<b>132/88</b>	
4.	Squashbaner – peak / off-peak <sup>1</sup>	120 / 80	120 / 80	<b>132/88</b>	
5.	Padeltennis (inde og ude)	195	195	<b>209</b>	
6.	2v2 bane	150	150	<b>160</b>	
7.	Bordtennis, petanque og billard	50	50	<b>53</b>	
8.	Bordfodbold/Airhockey	30	30	<b>32</b>	
9.	Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	700 / 550	700 / 550	<b>749/588</b>	
10.	Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	450 / 300	450 / 300	<b>481/320</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>19,0 mio. kr.</b>	<b>19,0 mio. kr.</b>	<b>19,4 mio. kr.</b>	

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



# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - specifikke
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	Taksterne gælder kun for udlån af idrætsfaciliteter til kommunale formål. Udlån til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.
	Taksterne er som udgangspunkt for en times brug af faciliteten, entrétakst til skøjtehal og legeland giver dog adgang i hele åbningstiden.
	Ved samtidig reservation af seks eller flere timer kan der gives op til 20 procent rabat på taksten.
	Atletikfaciliteter er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd.
	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke op separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke forgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane - peak / off-peak <sup>1</sup>	250 / 175	250 / 175	<b>264/185</b>	
2.	Ørestad Streethal, betonbane	20	20	<b>21</b>	
3.	Prismen, indendørs klatring	60	60	<b>64</b>	
4.	Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter	360	360	<b>385</b>	
5.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter - under 30 personer	500	500	<b>535</b>	
6.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter - under 50 personer	750	750	<b>802</b>	
7.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter - under 100 personer	1.000	1.000	<b>1.070</b>	
8.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter - 100 personer eller flere	1.500	1.500	<b>1.604</b>	
9.	Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane	1.000	1.000	<b>1.070</b>	
10.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré voksen	40	40	<b>43</b>	
11.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré børn	20	20	<b>21</b>	
12.	GMC, legeland - Entré	65	65	<b>70</b>	
13.	GMC, floating - to personer / én person <sup>2</sup>	400 / 250	400 / 250	<b>428/267</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>1,7 mio. kr.</b>	<b>1,7 mio. kr.</b>	<b>1,7 mio. kr.</b>	

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.

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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:	Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Endagsbillet	50	50	<b>53</b>	
2.	Klippekort - 10 klip	375	375	<b>401</b>	
3.	Medlemskab - 1 måned	299	299	<b>320</b>	
4.	Medlemskab - 3 måneder	749	749	<b>801</b>	
5.	Medlemskab - 6 måneder	1.299	1.299	<b>1.389</b>	
6.	Medlemskab - 12 måneder	2.399	2.399	<b>2.566</b>	
7.	Pensionist-medlemskab - 1 måned	290	290	<b>310</b>	
8.	Pensionist-medlemskab - 3 måneder	600	600	<b>642</b>	
9.	Pensionist-medlemskab - 6 måneder	1.100	1.100	<b>1.177</b>	
10.	Pensionist-medlemskab - 12 måneder	2.000	2.000	<b>2.139</b>	
11.	Medlemskab, børn - 1 måned	145	145	<b>155</b>	
12.	Løbende medlemskab PBS	199	199	<b>213</b>	
13.	Udleje af fitnesslokale - peak / off-peak, pr. time <sup>1</sup>	500 / 350	500 / 350	<b>535/374</b>	
14.	Udleje af bikesal, pr. time	750	750	<b>802</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>1,8 mio. kr.</b>	<b>1,8 mio. kr.</b>	<b>1,8 mio. kr.</b>	

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

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Takster for udlån af lokaler - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	<p>Taksterne er prisfremskrevet til 2023. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.</p> <p>Taksterne gælder kun for udlån af lokaler til kommunale formål. Udleje af lokaler til borgeres private selskaber og sammenkomster skal ske til omkostningsprisen, mens udleje til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.</p> <p>Forvaltningens ejendomme kategoriseres i budget, standard og attraktivt på baggrund af lokalets stand, lokation og faciliteter. En ejendoms kategorisering kan ændres ved længerevarende ændring i forudsætningerne for kategoriseringen.</p>
Bemærkninger:	<p>De enkelte lokaler kategoriseres på baggrund af størrelse: lille (0-49), mellem (50-99 personer), stor (100-249 personer), konferencelokaler (250-499 personer), eventlokaler (500 personer eller flere).</p> <p>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. 23-07 uden beregning, forudsat at lokalet ikke anvendes i denne periode.</p> <p>De enkelte institutioner har mulighed for at sætte priserne ned i forbindelse med arrangementer, hvor institutionen er medarrangør.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Lille lokale, budget	120	120	<b>128</b>	
2.	Lille lokale, standard	170	170	<b>182</b>	
3.	Lille lokale, attraktivt	220	220	<b>235</b>	
4.	Mellem lokale, budget	220	220	<b>235</b>	
5.	Mellem lokale, standard	270	270	<b>289</b>	
6.	Mellem lokale, attraktivt	320	320	<b>342</b>	
7.	Stort lokale, budget	320	320	<b>342</b>	
8.	Stort lokale, standard	420	420	<b>449</b>	
9.	Stort lokale, attraktivt	520	520	<b>556</b>	
10.	Konferencelokale, budget	520	520	<b>556</b>	
11.	Konferencelokale, standard	620	620	<b>663</b>	
12.	Konferencelokale, attraktivt	770	770	<b>824</b>	
13.	Eventlokale, budget	770	770	<b>824</b>	
14.	Eventlokale, standard	970	970	<b>1.038</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

15.	Eventlokale, attraktivt	1.170	1.170	<b>1.251</b>	
T otal	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>6,3 mio. kr.</b>	<b>6,3 mio. kr.</b>	<b>6,4 mio. kr.</b>	

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:	-
Bemærkninger:	Ordringen trådte i kraft 1. juli 2019. Taksterne bør tages op til fornyet behandling i forbindelse med Budget 2024 på baggrund af de opnåede erfaringer.  Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Idrætshal (1 time)	40	40	<b>40</b>	
2.	Skole-/ gymnastiksal (1 time)	20	20	<b>20</b>	
3.	Tennisbane (1 time)	20	20	<b>20</b>	
4.	Badmintonbane (1 time)	10	10	<b>10</b>	
5.	Squashbane (1 time)	10	10	<b>10</b>	
6.	Mindre bevægelseslokale (1 time)	10	10	<b>10</b>	
7.	Faglokale (1 time)	20	20	<b>20</b>	
8.	Undervisningslokale (1 time)	10	10	<b>10</b>	
9.	Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time)	40	40	<b>40</b>	
10.	Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time)	20	20	<b>20</b>	
11.	Svømmebassin (1 time)	40	40	<b>40</b>	
12.	Svømmebane (1 time)	10	10	<b>10</b>	
13.	Undervisningsbassin (1 time)	20	20	<b>20</b>	
14.	Skydebane I Skyttehuset I DGI-Byen	2,5	2,5	<b>2,5</b>	

**BILAG**

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

**TAKSTER I 2023**

15.	Øvrige - fulde faciliteter (1 time)	40	40	<b>40</b>	
16.	Øvrige - delvise faciliteter (1 time)	20	20	<b>20</b>	
17.	Øvrige - mindre faciliteter (1 time)	10	10	<b>10</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>10,5 mio.kr.</b>	<b>10,5 mio. kr.</b>	<b>10,5 mio. kr.</b>	

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 beslutning 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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	<b>1.000</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>2,0 mio.kr.</b>	<b>3,4 mio. kr.</b>	<b>3,4 mio. kr.</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for vurdering af personlige tillæg
Hjemmel:	Beskæftigelsesministeriet, Pensionsloven bekendtgørelse 234 af 12. februar 2021 § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse er fastsat af Borgerrepræsentationen og reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er satsreguleringsprocenten på 1,2 pct. for 2022 benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr. Beløbene bliver opdateret til august, når den endelige satsreguleringsprocent for 2023 foreligger.
Bemærkninger:	<p>Vejledende rådighedsbeløb benyttes ved vurdering af personligt tillæg til pensionister. Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb vedrører folkepensionister på plejehjem og i beskyttet bolig mv. Der er fastsat en vejledende formuegrænse for en skønsmæssig vurdering af personligt tillæg. Grænsen vedrører likvid formue.</p> <p>Da der er tale om beløbsgrænser for tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.550	6.700	<b>6.800</b>	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	10.450	10.650	<b>10.800</b>	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	2.000	2.050	<b>2.100</b>	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.150	3.200	<b>3.250</b>	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte	72.850	74.300	<b>75.200</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>				

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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.
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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	<b>75</b>	
2.	Husejerattester	75	75	<b>75</b>	
3.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	<b>75</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>1,8 mio.kr.</b>	<b>3,2 mio. kr.</b>	<b>3,2 mio. kr.</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af sundhedskort
Hjemmel:	Sundhedsministeriet, Sundhedsloven § 11, stk. 1,1. pkt., bekendtgørelse nr. 566 med ikrafttrædelse 29/04/2015.
Fastsættes af:	Sundhedsministeriet.
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 endelig i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 215 kr. er uændret for 2023.
Bemærkninger:	Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	210	215	<b>215</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>3,8 mio.kr.</b>	<b>2,8 mio. kr.</b>		

Note 1: Indtægterne fra sundhedskortet i 2023 kan på nuværende tidspunkt ikke estimeres pga. indførelsen af det digitale sundhedskort, hvilket forventes at reducere indtægterne betydeligt.



**BILAG****KULTUR OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2023**

<b>Benævnelse:</b>	<b>Gebyr for udstedelse af legitimationskort til unge</b>
Hjemmel:	Social- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 236 af 15/3/2017 om udstedelse af legitimationskort til personer på 15 år og derover.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Ministeriet har fastsat en maksimumsgrænse på 150 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse.
Bemærkninger:	-

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2023 (mio. kr.)</b>
1.	Legitimationskort	150	150	<b>150</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,0 mio.kr.</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Indbringelse af sager for Huslejenævn, Ankenævn og Beboerklagenævn
Hjemmel:	Boligreguleringsloven § 39,44 Lov om almene boliger § 102.
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven og loven om almene boliger.
Prisfastsættelsesprincip:	<p><u>Huslejenævn</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ved indbringelse af sager for huslejenævnet, skal der betales et beløb på 314 kr. (2020-takst) for hver sag. (Boligreguleringslovens § 39, stk. 1,3. pkt.)</li> <li>- Ved indbringelse af sager om forhåndsgodkendelse, skal der betales et beløb på 524 kr. (2020-takst) (Boligreguleringslovens § 39, stk. 1,4. pkt.)</li> <li>- Ved indbringelse af sager om besigtigelse efter § 5, stk. 3, skal der betales et beløb på 4.000 kr. (2020-takst) (Boligreguleringslovens § 39, stk. 1,5. pkt. – gældende fra 1. juli 2020)</li> </ul>
Kalkulationsprincip:	<p><u>Ankenævn</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Klageren afkræves et beløb på 106 kr. (1994-takst) for hver lejlighed eller lokale, hvorefter afgørelse indbringes for ankenævnet. (Boligreguleringslovens § 44, stk. 4)</li> </ul> <p><u>Beboerklagenævn</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ved indbringelse af sager for beboerklagenævnet, skal der betales et beløb på 100 kr. (1998-takst) for hver sag. (Lov om leje af almene boliger § 102, stk. 1)</li> </ul> <p>Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.</p>
Bemærkninger:	<p>Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2021, nr. 9631, blev offentliggjort den 10. september 2020.</p> <p>Borgerrepræsentationen i Københavns Kommune vedtog i december 2019 et medlemsforslag, hvorefter det blandt andet skal undersøges, om det er muligt at fjerne gebyret for at indbringe en sag for huslejenævnene, beboerklagenævnet og ankenævnet i København.</p> <p>Borgerrepræsentationen vedtog desuden den 4. juni 2020 at afsætte 0,6 mio. kr. til fjernelse af gebyrer i nævnene.</p> <p>Dette er sket som led i, at et politisk flertal i Borgerrepræsentationen har udtrykt ønske om at fjerne barrierer for, at borgerne kan få afprøvet deres sag i nævnene – og derved sikre mere lige adgang og højere retssikkerhed.</p> <p>Huslejenævnets sekretariat har derfor den 3. juli 2020 ansøgt Transport- og Boligministeriet om forsøg vedrørende den udvidede udfordringsret. Ansøgningen vedrører kun gebyrer vedrørende indbringelse af sager for huslejenævnet (boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 3. og 4. pkt.), Indbringelse af sager for Ankenævnet (boligreguleringslovens § 44, stk. 4) og indbringelse af sager for Beboerklagenævnet (Lov om leje af almene boliger § 102, stk. 1). Øvrige gebyrer er ikke omfattet af ansøgningen.</p>

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Ved skrivelse af 15. januar 2021 har Transport- og Boligministeriet oplyst Huslejenævnets sekretariat om, at ansøgningen skal forelægges Folketinget, og at såfremt et sådan forslag opnår opbakning i Folketinget, vil forsøget forventeligt kunne igangsættes 1. januar 2022.

Der udestår fortsat en afklaring af afskaffelse af gebyret for indbringelse af sager for Huslejenævnet.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Huslejenævn indbringelse af en sag	315	319		
2.	Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse	526	533		
3.	Huslejenævn indbringelse af en sag om besigtigelse efter § 5, stk. 3	4.016	4.068		
4.	Ankenævn indbringelse af en sag	166	169		
5.	Beboerklagenævn indbringelse af en sag	147	149		
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>4,2 mio.kr.</b>	<b>4,2 mio. kr.</b>		

Note 1: Ministeriets vejledning med takster for 2023 foreligger i september 2022, hvorfor de ikke fremgår af tabellen.

**BILAG****KULTUR OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2023**

Benævnelse:	Tillægsgebyr
Hjemmel:	Boligreguleringsloven § 39.
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven.
Prisfastsættelsesprincip:	Boligreguleringslovens § 39, stk. 2: Udlejeren skal betale et beløb på 2.080 kr. (2014-takst) til huslejenævnet, når lejerer får fuldt medhold i nævnet, hvis sagen er indbragt inden 1. juli 2020. Er sagen indbragt 1. juli 2020 eller senere, skal udlejeren betale et beløb på 6.102 kr. (2022-takst) til huslejenævnet, når lejerer får fuldt medhold i nævnet.
Kalkulationsprincip:	Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.  Senest offentliggjorte vejledning herom, Vejledningen om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2022, nr., 9711, blev offentliggjort den 15. september 2021.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.		6.024	6.102	<i>Ny takst i september</i>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,7 mio.kr.</b>	<b>0,7 mio. kr.</b>		

**Styrelsesloven § 41a gælder:**

<b>Benævnelse:</b>	<b>Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>	
<b>Hjemmel:</b>	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71 Folkeskoleloven (LBK nr. 1396 af 28.09.2020, § 50, stk. 2)	
<b>Fastsættes af:</b>	Borgerrepræsentationen	
<b>Prisfastsættelsesprincip:</b>	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)	
	- Takst for skolefritidsordningen (6-9 år)	
	- 20 pct. klubbørn (10-17 år)	
<b>Kalkulationsprincip:</b>	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2023 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2023.	
	Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskabsfordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.	
<b>Bemærkninger:</b>	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 2022 efter følgende skala (beløbene er i 2022 pl.)	
	<b>Indtægt (kr.): [2022 p/l]</b>	<b>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</b>
	Til og med 187.901	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 46,44 pct. for skolebørn.
	187.901 - 192.066	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 44,12 pct. for skolebørn
	192.067 - 583.699	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.165 kroners indtægtsstigning med:
		• 0,25 procentpoint for førskolebørn
		• 0,41 procentpoint for skolebørn
		• 0,2 procentpoint for klubbørn
	583.700 og derover	Intet fripladstilskud

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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

I 2022 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 65.747 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.

## BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

	Underpunkt	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delind- tægt i 2023 (mio.kr.)
<b>1.</b>	<b>Dagpleje</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.368	3.447	3.651	<b>24</b>
<b>2.</b>	<b>Vuggestuer 0 - 2 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.287*	3.588	3.672	<b>600</b>
<b>3.</b>	<b>Børnehaver 3 - 5 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	1.853	2.036	2.008	<b>415</b>
<b>4.</b>	<b>Fritidshjem 6 - 9 år</b>				
	(kr. pr. måned 11 mdr.)	1.624	1.656	1.698	<b>314</b>
<b>5.</b>	<b>Fritidsklubber 10 - 11 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	426	454	406	<b>37</b>
<b>6.</b>	<b>Juniorklubber 12 - 13 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	426	454	406	<b>23</b>
<b>7.</b>	<b>Ungdomsklubber 14 - 17 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Specialbørnehaver</b>				
	- betaler ikke forældretakst	0	0	0	<b>0</b>
<b>9.</b>	<b>Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.624	1.656	1.698	<b>9</b>
<b>10.</b>	<b>Specialklubpladser (10-13 år)</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	426	454	406	<b>3</b>
<b>11.</b>	<b>Specialklubpladser (14-17 år)</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	74	75	77	<b>0</b>
<b>12.</b>	<b>Weekendtillæg (kr./DAG)</b>				
	- Vuggestue	165	168	172	<b>0</b>
	- Børnehave	126	129	132	<b>0</b>
	- Fritidshjem	70	71	73	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Nattillæg (kr./måned)</b>	375	383	393	<b>0</b>
<b>14.</b>	<b>Overnatningstakst (kr./nat)</b>	99	101	104	<b>0</b>
<b>15.</b>	<b>Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)</b>	936	955	979	<b>0</b>
<b>16.</b>	<b>Ungdomsklub koloni pr. nat</b>	58	59	60	<b>0</b>
	(maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)				
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>1.389</b>	<b>1.408</b>	<b>1.425</b>	<b>1.425</b>

\* Forældrene fra 1.1.2021 betaler vuggestuetakst indtil den måned, hvor deres barn fylder 3 år.

**Styrelsesloven § 41a gælder:**

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

	<b>Underpunkt</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2023 (mio.kr.)</b>
<b>1.</b>	<b>Vuggestue 0 - 2 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	663	676	693	<b>113</b>
<b>2.</b>	<b>Børnehave 3 - 5 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	688	702	720	<b>134</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>250</b>	<b>242</b>	<b>247</b>	<b>247</b>

**Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:**

<b>Benævnelse:</b>	<b>Takster ved brug af gokartbanen</b>
<b>Hjemmel:</b>	Kommunalfuldmagten
<b>Fastsættes af:</b>	Borgerrepræsentationen
<b>Prisfastsættelsesprincip:</b>	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023
<b>Kalkulationsprincip:</b>	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.



**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2023**

	<b>Underpunkt</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delind- tægt i 2023 (mio. kr.)</b>	
<b>1.</b>	<b>Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200</b>					
	(fast beløb pr. år)	680	696	709		
<b>2.</b>	<b>Kørere med egen kart</b>					
	(fast beløb pr. år)	1.639	1.677	1.708		
<b>3.</b>	<b>Garageleje (pr. år)</b>	3.437	3.518	3.583		
<b>4.</b>	<b>Klubber med overenskomst med Københavns kom- mune</b>					
	(årligt pr. kart)	293	299	305		
<b>5.</b>	<b>Klubber uden overenskomst med Københavns kom- mune (årligt pr. kart)</b>	1.146	1.173	1.195		
<b>6.</b>	<b>Løbsarrangementer pr. dag</b>	66	68	69		
	(max. 3 sammenhængende dage)					
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>		<b>0,4</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private lånerne (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023
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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
<b>1.</b>	<b>Undervisningslokaler</b>				
	Pr. Time	132	134	137	
	Yderligere udlån	67	68	70	
<b>2.</b>	<b>Sportshaller</b>	-	-	-	
	Pr. time (dag)	1.042	1.061	1.088	
	Pr. time (aften)	1.226	1.249	1.280	
	Pr. time (weekend)	1.443	1.470	1.507	
<b>3.</b>	<b>Gymnastiksale uden bad</b>	-	-	-	
	Pr. time/uge	875	891	913	
	Derefter pr. Time	412	420	431	
<b>4.</b>	<b>Gymnastiksale med bad</b> (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
	Pr. time/uge	1.060	1.080	1.107	
	Derefter pr. Time	531	541	555	
<b>5.</b>	<b>Benyttelse af klaver</b>	-	-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	233	236	242	
<b>6.</b>	<b>Aulaer og sportshaller ved møder</b>	-	-	-	
	Pr. Gang	2.518	2.565	2.629	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.518	2.565	2.629	
	Derefter pr. Time	650	662	679	
<b>7.</b>	<b>Mødelokaler med plads til mere end 100 personer</b>	-	-	-	
	Pr. Gang	1.695	1.727	1.770	
	Lørdag/søndag pr. Time	636	648	664	
<b>8.</b>	<b>Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre</b>	-	-	-	
<b>1</b>	Pr. Gang	863	879	901	
	Lørdag/søndag pr. Time	650	662	679	
<b>9.</b>	<b>Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag</b>	-	-	-	

**BILAG**

# **BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**

**TAKSTER I 2023**

	Pr. påbegyndt time	636	648	664	
<b>10.</b>	<b>Weekendudlån</b>	-	-	-	
	Pr. Gang	5.112	5.207	5337	
<b>11.</b>	<b>Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend</b>	-	-	-	
	Hverdage	213	217	222	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	623	635	651	
	Lørdage øvrige timer	386	393	403	
	Søn- og helligdage	386	393	403	
		-	-	-	
<b>12.</b>	<b>Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend</b>	-	-	-	
	Hverdage	206	210	215	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	291	296	303	
	Lørdage øvrige timer	378	385	395	
	Søn- og helligdage	378	385	395	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr 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
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	24.722	25.182	25.812	
	Depositum	12.371	12.601	12.916	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.463	2.509	2.572	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	6.155	6.269	6.426	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	615	626	642	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	3.089	3.146	3.225	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.849	2.902	2.975	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	4.067	4.143	4.247	
8.	Opsætning af lys/lysbom	2.038	2.076	2.128	
9.	Forscene	3.081	3.138	3.216	
10.	Kantine	6.155	6.269	6.426	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	1.048	1.067	1.094	
12.	Storskærmprojektor	5.430	5.531	5.669	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.238	1.261	1.293	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	247	252	258	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2023**

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 2022 til 2023
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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	201	205	210	

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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 2022 til 2023						
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 2023 efter følgende skala. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2023 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 196.971</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 196.971 og 598.585</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 196.971 og 598.585	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 196.971 og 598.585	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	<b>Kr. pr. elev pr. hold</b>				
	Små klasser (2 timer)	1.161	1.183	1.213	0,409
	Store klasser (2,5 time)	1.390	1.416	1.451	0,492
	Billedværksted søndag	82	84	86	0,031
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,9 mio. kr.</b>

**BILAG****BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2023**

<b>Benævnelse:</b>	<b>Skolehaver</b>
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2023 (mio. kr.)</b>
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	218	222	228	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>

## BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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 2022 til 2023						
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 2023 efter følgende skala.						
Bemærkninger:	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2023 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 196.971</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 196.971 og 598.585</td> <td>Delvist friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 196.971 og 598.585	Delvist friplads
Indtægt (kr.): 2023 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 196.971	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 196.971 og 598.585	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	883	899	921	0,47
2.	B-elever	4.486	4.569	4.683	1,03
3.	A-elever	3.111	3.169	3.248	1,03
4.	Begynder	2.522	2.569	2.633	0,52
5.	Musikkarrusel	2.701	2.751	2.820	0,26
7.	Ensemblesang	1.639	1.669	1.711	0,15
8.	Musik og bevægelse	1.639	1.669	1.711	0,15
9.	Musikalsk legestue	1.639	1.669	1.711	0,10
10.	Orkester	1.639	1.669	1.711	0,10
11.	Kor	1.274	1.298	1.330	0,05
12.	Børnehave	1.274	1.298	1.330	0,05
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 3,8 mio. kr.</b>	<b>Ca. 3,0 mio. kr.</b>	<b>Ca. 3,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 3,1 mio. kr.</b>



**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2023**

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg.
Bemærkninger:	I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	24,5	25	25,6	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 20,4 mio. kr.</b>	<b>Ca. 20,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 21,4 mio. kr.</b>	<b>Ca. 21,4 mio. kr.</b>

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2023**

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2022 til 2023
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg.
Bemærkninger:	I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	24,5	25	25,6	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 20,4 mio. kr.</b>	<b>Ca. 20,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 21,4 mio. kr.</b>	<b>Ca. 21,4 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Plejhjem, obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192, BEK nr. 1324 af 16/12-2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Huslejen fastsættes individuelt for hvert plejhjem og for hver beboer. Beregningen består af to dele. Den første baseret på beboerens indtægt og den anden baseret på plejehjemmets omkostninger. Betalingen reguleres ikke som følge af forskel mellem de budgetterede og de faktiske udgifter. Betalingen for el og varme fastsættes individuelt for hvert plejhjem 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.  Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for.
Bemærkninger:	Taksterne gælder plejhjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejhjem.  I loven er forudsat, at el og varme betales efter de faktiske udgifter.  Taksterne for husleje, el og varme er opgjort efter det enkelte plejhjems omkostninger hertil, og er derfor individuelle.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>30,8 mio. kr.</b>
2.	El, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>4,2 mio. kr.</b>
3.	Varme, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>4,2 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>37,2 mio. kr.</b>	<b>37,7 mio. kr.</b>	<b>39,3 mio. kr.</b>	<b>39,3 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Plejhjem, obligatoriske ydelser
Hjemmel:	Lov om Social Service § 192, BEK nr. 1324 af 16/12-2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Huslejen fastsættes individuelt for hvert plejhjem og for hver beboer. Beregningen består af to dele. Den første baseret på beboerens indtægt og den anden baseret på plejhjemmets omkostninger. Betalingen reguleres ikke som følge af forskel mellem de budgetterede og de faktiske udgifter. Betalingen for el og varme fastsættes individuelt for hvert plejhjem 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.  Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for.
Bemærkninger:	Taksterne gælder plejhjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejhjem.  I loven er forudsat, at el og varme betales efter de faktiske udgifter.  Taksterne for husleje, el og varme er opgjort efter det enkelte plejhjems omkostninger hertil, og er derfor individuelle.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>30,8 mio. kr.</b>
2.	El, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>4,2 mio. kr.</b>
3.	Varme, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>4,2 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>37,2 mio. kr.</b>	<b>37,7 mio. kr.</b>	<b>39,3 mio. kr.</b>	<b>39,3 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Plejhjem - 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 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.  Borgerens samlede egenbetaling for mad må ikke overstige 3.985 kr. pr. måned i 2023. Prisloftet er fastlagt af Social- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4 (2022 takst på 3.880 kr. jf. Social- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2,7 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

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Fuld dagskost	126,00	129,00	<b>131,00</b>	<b>81,0 mio. kr.</b>
2.	Varm hovedret, inkl. baret og 2 mellemmåltider (pr. dag)	55,00	56,00	<b>57,00</b>	<b>62,4 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>133,4 mio. kr.</b>	<b>140,6 mio. kr.</b>	<b>142,3 mio. kr.</b>	<b>143,4 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Plejecentre - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj</b>
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.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2021 med prisfremskrivning til 2023, eksklusiv lønudgifter. Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.
Bemærkninger:	Stigningen i taksten "Vask og leje af linned" skyldes, at der i perioden 2020-2022 har været en stor reduktion af taksten som resultat af et stort overskud i taksten. Da dette er ophørt, er taksten tilbage på normalt niveau.

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2023 (mio. kr.)</b>
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	219,00	209,00	<b>259,00</b>	<b>8,2 mio. kr.</b>
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	115,00	111,00	<b>94,00</b>	<b>1,2 mio. kr.</b>
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	85,00	109,00	<b>196,00</b>	<b>4,5 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>8,1 mio. kr.</b>	<b>9,6 mio. kr.</b>	<b>14,0 mio. kr.</b>	<b>14,0 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Plejhjem - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
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.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2021 med prisfremskrivning til 2023. Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at udbyde, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage.
Bemærkninger:	Ændringer i taksterne er et resultat af indregninger af over- og underskud i taksterne. Disse over- og underskud er et resultat af et anderledes forbrugsmønster i 2021.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	114,00	64,00	<b>101,00</b>	<b>4,0 mio. kr.</b>
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	57,00	71,00	<b>84,00</b>	<b>2,9 mio. kr.</b>
3.	Vinduespolering (pr. måned)	34,00	41,00	<b>48,00</b>	<b>1,4 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>7,2 mio. kr.</b>	<b>6,9 mio. kr.</b>	<b>8,4 mio. kr.</b>	<b>8,4 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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. Øvrige udgifter består af en beregning af dagstakst på taksterne for vask, rengøringsartikler samt toiletartikler.
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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	135,00	137,00	<b>144,00</b>	<b>8,7 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>12,2 mio. kr.</b>	<b>12,2 mio. kr.</b>	<b>8,7 mio. kr.</b>	<b>8,7 mio. kr.</b>



# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice med udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>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.</p> <p>Borgerens samlede egenbetaling for mad må ikke overstige 58 kr. pr. dag 2023. Prisloftet er fastlagt af Social- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4.</p> <p>Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 9 kr. jf. møde i Borgerrepræsentationen den 29/10/2020.</p>
Kalkulationsprincip:	Taksterne indeholder alle budgetterede 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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	60,00	61,00	<b>63,00</b>	<b>11,7 mio. kr.</b>
2.	Hovedret (pr. dag)	47,00	47,00	<b>49,00</b>	<b>9,2 mio. Kr.</b>
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	26,00	28,00	<b>27,00</b>	<b>0,1 mio. Kr.</b>
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	40,00	42,00	<b>41,00</b>	<b>0,5 mio. Kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>18,1 mio. kr.</b>	<b>21,9 mio. kr.</b>	<b>21,5 mio. kr.</b>	<b>21,5 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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 57 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 63 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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	55,00	56,00	<b>57,00</b>	<b>1,4 mio. kr.</b>
2.	Hovedret (pr. dag)*	47,00	48,00	<b>49,00</b>	<b>1,2 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>2,5 mio. kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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 indeholder alle budgetterede direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger og moms. Tilbuddet om mad i aktivitetscentre gives til hjemmeboende pensionister, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Brugeren er ikke visiterede til madservice.
Bemærkninger:	*Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	69,00	70,00	<b>71,00</b>	<b>4,3 mio. kr.</b>
2.	Hovedret (pr. dag)*	59,00	60,00	<b>61,00</b>	<b>3,9 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>8,0 mio. kr.</b>	<b>8,1 mio. kr.</b>	<b>8,2 mio. kr.</b>	<b>8,2 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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.
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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Hver uge				
	8kg (kr. pr. måned)	189,00	191,00	<b>194,00</b>	<b>0,3 mio. kr.</b>
2.	12 kg (kr. pr. måned)	317,00	335,00	<b>288,00</b>	<b>0,0 mio. kr.</b>
	Hver anden uge				
3.	8kg (kr. pr. måned)	189,00	191,00	<b>194,00</b>	<b>2,2 mio. kr.</b>
	12 kg (kr. pr. måned)	317,00	335,00	<b>288,00</b>	<b>0,2 mio. kr.</b>
4.	Hver tredje uge				
	8kg (kr. pr. måned)	128,00	128,00	<b>130,00</b>	<b>0,5 mio. kr.</b>
5.	12 kg (kr. pr. måned)	213,00	223,00	<b>192,00</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>
	Hver fjerde uge				
6.	8kg (kr. pr. måned)	97,00	96,00	<b>97,00</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>
	12 kg (kr. pr. måned)	161,00	167,00	<b>144,00</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>4,4 mio. kr.</b>	<b>4,4 mio. kr.</b>	<b>4,0 mio. kr.</b>	<b>4,0 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3, § 86 og § 117
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for kontingent for aktivitetstilbud for 2022 er prisfremskrevet. Taksten for befordring er prisfremskrevet.
Kalkulationsprincip:	Politisk fastsat
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	118,00	120,00	<b>125,00</b>	<b>2,0 mio. kr.</b>
2.	Befordring (pr. måned)	185,00	188,00	<b>195,00</b>	<b>2,0 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>3,0 mio. kr.</b>	<b>3,8 mio. kr.</b>	<b>4,1 mio. kr.</b>	<b>4,1 mio. kr.</b>

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Sundheds- og Ældreministeriet jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2023 offentliggøres tidligst i oktober 2022 gennem Cirkulære om regulering for 2021 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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	550,00	555,00	*	<b>mio. kr.</b>
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	2.050,00	2.075,00	*	<b>mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>5,6 mio. kr.</b>	<b>3,3 mio. kr.</b>	<b>mio. kr.</b>	<b>mio. kr.</b>

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på herberg og krisecenter
<p><b>Hjemmel:</b></p> <p><b>Fastsættes af:</b></p> <p><b>Prisfastsættelsesprincip:</b></p>	<p>Servicelovens §§ 109 og 110 og § 163 om betaling for ophold + Lov om egenbetaling – LBK 1244 af 13. november 2017</p> <p>Social- og ældreministeriet</p> <p>Egenbetaling for ophold på herberg og krisecentre er fastsat ved lov. Loven tilkendegiver også at satserne for egenbetaling bliver reguleret med inflationsraten hvert år. De nye satser for egenbetaling bliver offentliggjort på Social- og ældreministeriets hjemmeside i december måned på: <a href="#">Satser på socialområdet (sm.dk)</a></p> <p>Socialudvalget besluttede d. 21. januar 2021 at udsatte borgere skal have 4.533 kr. til rådighed om måneden efter betaling af ophold på botilbud efter Servicelovens §§ 109 og 110 og at rådighedsbeløbet hvert år skal pris- og lønfremskrives til året efter. I 2022 er rådighedsbeløbet på 4621 kr.</p> <p>Til 2023 er rådighedsbeløbet på forventet 4725 kr. pr. måned, og bliver endelig fastsat i august 2022.</p> <p>Prisen for kost fastsættes af bekendtgørelsen for egenbetaling på området.</p>
<p><b>Kalkulationsprincip:</b></p> <p><b>Bemærkninger:</b></p>	<p>Satsen dækker over en persons ophold pr. døgn. Satsen bliver ikke nedsat hvis man er to personer på samme værelse.</p> <p>Ved siden af satsen kan der kun opkræves egenbetaling for madordning og et mindre beløb for tøjvask. Alle andre ydelser er en del af et ophold på et herberg eller et krisecenter.</p> <p>Satsen dækker over medfølgende børn uanset hvor mange børn der følger med den voksne og uanset hvor mange værelser der bliver brugt pr. voksen.</p> <p>Opkrævning af egenbetaling bortfalder, hvis man sideløbende med opholdet på et krisecenter har faste udgifter til egen husholdning.</p> <p>Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis man har under 4.725 kr. (forventet 2023 p/l) til rådighed efter betaling af faste udgifter, som primært er opholdsbetaling og udgift til mobiltelefon og internet, samt øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde.</p> <p>Beboere betaler selv for kost af sit rådighedsbeløb. Pris for kost fastsættes efter udgifterne på tilbuddet og skal være udgiftsneutrale.</p> <p>Hvis man ingen indkomst har, kan der udbetales et beløb i lommepenge om ugen på 80 kr. pr. voksen og 40 kr. pr. barn om dagen.</p> <p>Betaling for ophold gælder både, hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller et tilbud, som ikke er beliggende i København.</p> <p>Priserne på kost er vejledende, da tilbuddene skal beregne prisen på baggrund af omkostningerne til mad.</p>

**BILAG****SOCIALUDVALGET****TAKSTER I 2023**

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Ophold på herberg	93	94	<b>96*</b>	<b>11,7 mio. kr.</b>
2.	Ophold på krisecenter	89	91	<b>93*</b>	<b>3,6 mio. kr.</b>
3.	Kost - morgenmad pr. dag	15	16	<b>17</b>	
4.	Kost - frokost pr. dag	25	26	<b>27</b>	<b>0,2 mio. kr.</b>
5.	Kost - aftensmad pr. dag	37	38	<b>39</b>	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>14,9 mio.kr.</b>	<b>15,2 mio. kr.</b>	<b>15,5 mio. kr.</b>	<b>15,5 mio. kr.</b>

\*Satsen er foreløbig, da den endelige sats først offentliggøres i december 2022 på Social- og ældreministeriets hjemmeside.

<b>Benævnelse:</b>	<b>Borgers betaling for ophold på midlertidige botilbud efter Servicelovens § 107</b>
<b>Hjemmel:</b>	Servicelovens § 107 og § 163 om betaling for ophold + Lov om egenbetaling - LBK 1387 af 12. dec. 2006 om betaling for ophold på §§ 108 og 107
<b>Fastsættes af:</b>	Forvaltningsafgørelse i hver enkelt sag
<b>Prisfastsættelsesprincip:</b>	<p>Borgere på botilbud skal have vurderet hvor meget de kan betale for ophold på et midlertidigt tilbud. Den månedlige udgift må dog ikke overstige en månedlig leje i en almen lejlighed i København. I 2020 er den gennemsnitlige årlige leje i København på 957 kr./m<sup>2</sup>.</p> <p>Borgeren får derfor opmålt sit botilbud, beregnet de faktiske udgifter hertil og derefter vurderet om det ligger under den gennemsnitlige lejeudgift i København.</p> <p>Socialudvalget besluttede d. 21. januar 2021 at udsatte borgere skal have et fast beløb til rådighed om måneden efter betaling af ophold på botilbud efter Servicelovens § 107. Rådighedsbeløbet skal hvert år i august pris og lønfremskrives til året efter. I 2022 er rådighedsbeløbet på 4621 kr.</p> <p>Til 2023 er rådighedsbeløbet på forventet 4725 kr. pr. måned.</p> <p>Pris for kost fastsættes efter betalingsbekendtgørelsen</p>
<b>Kalkulationsprincip:</b>	<p>Ophold - Se ovenfor.</p> <p>Takster for kost beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud, og derfor er der ikke angivet konkrete takster nedenfor.</p>
<b>Bemærkninger:</b>	<p>Den beregnede sats er individuel og dækker en persons ophold pr. døgn.</p> <p>Ved siden af satsen kan der kun opkræves egenbetaling for madordning og et mindre beløb for tøjvask. Alle andre ydelser er en del af et ophold på et midlertidigt botilbud efter § 107.</p> <p>Der betales for kost, men det afhænger også af borgerens økonomiske situation ved en individuel vurdering, og betalingen bliver nedsat, hvis der er behov for det.</p> <p>Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune og for tilbud udenfor kommunen.</p> <p>Kost og tøjvask bliver fastsat på tilbuddet og kan derfor være forskelligt alt efter tilbuddets sammensætning.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Ophold	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>6,4 mio. kr.</b>
2.	Kost og vask	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>2,1 mio. kr.</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>8,2 mio.kr.</b>	<b>8,3 mio. kr.</b>	<b>8,5 mio. kr.</b>	<b>8,5 mio. kr.</b>



Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på botilbud § 108 for borgere med handicap, sindslidelser og udsatte voksne
Hjemmel:	Serviceovens § 108 og § 163 om betaling for ophold på botilbud
Fastsættes af:	Lovbekendtgørelse 1387 af 12. dec. 2006 om betaling for ophold på § 108
Prisfastsættelsesprincip:	Individuel beregning på baggrund af tilbuddets udgifter og borgernes indkomst.
Kalkulationsprincip:	Ophold - Se ovenfor. Udgifter til mad beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud, jf. lov
Bemærkninger:	<p>Beregningen dækker over en månedlig betaling pr. borger, delt op på tre udgifter:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Husleje</li> <li>- El</li> <li>- Varme</li> </ul> <p>Ved siden af egenbetaling for ophold, el og varme kan der opkræves egenbetaling for serviceydelser der er fastsat af det enkelte tilbud. Det kan f.eks. være kost, tøjvask, toiletartikler, vinduespudding eller TV-pakke. Her tilvælger borgeren selv ydelserne.</p> <p>Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis borgers indtægt er meget lav.</p> <p>Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller på et tilbud udenfor kommunen.</p>

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>14,6 mio. kr.</b>
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>5,1 mio. kr.</b>
3.	Kost og servicepakke	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>34,4 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>53,1 mio.kr.</b>	<b>54,1 mio. kr.</b>	<b>54,1 mio. kr.</b>	<b>54,1 mio. kr.</b>

# BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på botilbud § 108 og botilbudslignende tilbud §105 for borgere med handicap, sindslidelser og udsatte voksne
<b>Hjemmel:</b>	Serviceovens § 108 og § 163 om betaling for ophold på botilbud
<b>Fastsættes af:</b>	Lovbekendtgørelse 1387 af 12. dec. 2006 om betaling for ophold på §§ 107 og 108
<b>Prisfastsættelsesprincip:</b>	Individuel beregning på baggrund af tilbuddets udgifter og borgernes indkomst.
<b>Kalkulationsprincip:</b>	Ophold - Se ovenfor.  Udgifter til kost og service beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud, jf. Lov om betaling for ophold på botilbud.  Udgifter til kost og servicepakke gælder både for botilbud efter § 108 læn- gerevarende botilbud og § 105 botilbudslignende tilbud.
<b>Bemærkninger:</b>	Beregningen for ophold på botilbud (§108) dækker over en månedlig be- taling pr. borger, delt op på tre udgifter: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Husleje</li> <li>- El</li> <li>- Varme</li> </ul> <p>På botilbudslignende tilbud betaler borger husleje, el og varme til boligsel- skabet.</p> <p>Ved siden af egenbetaling for ophold, el og varme kan der opkræves egenbetaling for serviceydelser der er fastsat af det enkelte botilbud. Det kan f.eks. være kost, tøjvask, toiletartikler, vinduespudsning eller TV- pakke. Her vælger borgeren selv ydelserne til og fra.</p> <p>Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis borgers indtægt er me- get lav.</p> <p>Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune og på et tilbud udenfor kommunen.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>19,4 mio. kr.</b>
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>6,3 mio. kr.</b>
3.	Kost og service § 108	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>22,6 mio. kr.</b>
4.	Kost og service § 105	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>21,7 mio. Kr.</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående tak- ster (mio. kr.)</b>	<b>67,3 mio.kr.</b>	<b>68,6 mio. kr.</b>	<b>70,0 mio. kr.</b>	<b>70,0 mio. kr.</b>

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring</b>
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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6.569,08 kr.	6707,03 kr.	6.847,88	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.*

\* Denne bøde har aldrig været effektueret, hvorfor indtægt er sat til 0

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger</b>
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 2021 (‰)	Beløb i 2022 (‰)	Beløb i 2023 (‰)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger (anvendt promille).	2,5	2,5	2,5	2,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,5 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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:	<p>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.</p> <p>Taksten er endnu ikke offentliggjort på Miljøstyrelsens hjemmeside. For fremmede tjenesteydelser opkræves 57,79 pct. af regningsbeløbet excl. moms.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	433,41 kr.	443,81 kr.	0*	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,7 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

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

# TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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 (kun husholdninger)', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). 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" (Affaldsaktørbekendtgørelsen § 17). Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.</p> <p>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.</p>

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	0 kr.	0 kr.	0 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

\* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Gebyrerne opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for restaffald og madaffald.</p> <p>Gebyrerne for restaffald kan inddeles i følgende typer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen.</li> <li>- For etageboliger består gebyret af et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug).</li> <li>- Virksomheder på egen matrikel betaler rent volumengebyr. Virksomheder, der benytter restaffaldsordningen, kan ligeledes benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en gennemsnitlig husholdning.</li> </ul> <p>Fra og med 2022 indførtes et særskilt madaffaldsgebyr, der i 2022 differentieres efter tømningfrekvens. Fra 2023 er Affaldsbekendtgørelsen ændret, så madaffaldsgebyret er et gennemsnitsgebyr, som alle husstande betaler, uanset tømningfrekvens.</p>

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
	Restaffald:				
1.	Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge	2.437,50 kr.	2.250,00 kr.	2.300,00 kr.	22,7 mio. kr.
2.	Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.906,25 kr.	2.750,00 kr.	2.825,00 kr.	19,5 mio. kr.
3.	Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge	3.312,50 kr.	3.200,00 kr.	3.300,00 kr.	16,0 mio. kr.
4.	Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt	15,00 kr.	16,00 kr.	16,50 kr.	4,1 mio. kr.
5.	Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt)	8,50 kr.	6,70 kr.	7,10 kr.	208,5 mio. kr.
6.	Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	3,13 kr.	3,00 kr.	3,20 kr.	16,4 mio. kr.
7.	Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	6,88 kr.	5,90 kr.	5,95 kr.	55,6 mio. kr.
8.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	12,50 kr.	8,50 kr.	8,00 kr.	6,7 mio. kr.
9.	Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt)*****	15,00 kr.	15,00 kr.	15,00 kr.	0 mio. kr.
	Madaffald:				
10.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig og pr. ugentlig tømning)		340,00 kr.	Udgår	0 mio. kr.
11.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed og pr. ugentlig tømning)		400,00 kr.	Udgår	0 mio. kr.
12.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig)			408,00 kr.	132,7 mio. kr.
13.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed)			500,00 kr.	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	330,5 mio. kr.	436,0 mio. kr.	482,4 mio. kr.	482,4 mio. kr.

\* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. 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.



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Storskrald, haveaffald og småt elektronik</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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, hvilket 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:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De 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.</p> <p>Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, og opkræves hos alle ejendomsstyper.</p>

	Takst*	Beløb i 2021*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Storskrald	200,00 kr.	200,00 kr.	225,00 kr.	73,1 mio. kr.
2.	Haveaffald	56,25 kr.	58,00 kr.	70,00 kr.	22,8 mio. kr.
3.	Småt elektronik	67,50 kr.	53,00 kr.	53,00 kr.	17,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	80,8 mio. kr.	99,5 mio. kr.	113,1 mio. kr.	113,1 mio. kr.

\* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Papir, pap, glas, plast og metal</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til papir, pap, glas, plast, metal samt mad- og drikkekartoner.</p> <p>Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse. I 2020 og 2021 var gebyret for papir sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skulle således nedbringes over de kommende år. Da der er udsigt til stigende udgifter, er gebyret sat op i 2022 og 2023.</p> <p>Fra 2022 indførtes et særskilt gebyr for mad- og drikkekartonaffald.</p>

	<b>Takst*</b>	<b>Beløb i 2021*</b> (kr.)	<b>Beløb i 2022</b> (kr.)	<b>Beløb i 2023</b> (kr.)	<b>Delindtægt i 2023</b> (mio. kr.)
1.	Papir	0,00 kr.	25,00 kr.	30,00 kr.	9,8 mio. kr.
2.	Pap	87,50 kr.	215,00 kr.	257,00 kr.	83,5 mio. kr.
3.	Glasemballage	87,50 kr.	105,00 kr.	140,00 kr.	45,5 mio. kr.
4.	Plast	187,50 kr.	210,00 kr.	270,00 kr.	87,8 mio. kr.
5.	Metal	37,50 kr.	38,00 kr.	38,00 kr.	12,4 mio. kr.
6.	Mad- og drikkekartoner		5,00 kr.	10,00 kr.	3,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	101,7 mio. kr.	191,3 mio. kr.	242,2 mio. kr.	242,2 mio. kr.

\* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De 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. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.</p> <p>I 2022 indførtes et særskilt gebyr for tekstilaffald, men da ordningen endnu ikke er implementeret, er gebyret sat til 0 kr. i 2023. De opkrævede indtægter i 2022 anvendes til at dække fremtidige udgifter, når ordningen implementeres, så der sikres 'hvile i sig selv' over en årrække.</p>

	Takst*	Beløb i 2021*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Farligt affald	47,50 kr.	44,00 kr.	46,00 kr.	15,0 mio. kr.
2.	Tekstilaffald		5,00 kr.	0 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	12,1 mio. kr.	15,7 mio. kr.	15,0 mio. kr.	15,0 mio. kr.

\* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Genbrugsstation, bolig</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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 gebyr-indtægter 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 2021*	Beløb i 2022	Beløb i 2023	Delindtægt i 2023
		(kr.)	(kr.)	(kr.)	(mio. kr.)
1.	Genbrugsstationsgebyr	437,50 kr.	410,00 kr.	430,00 kr.	138,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	111,3 mio. kr.	131,2 mio. kr.	138,1 mio. kr.	138,1 mio. kr.

\* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2021 fremgår ex. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Genbrugsstation, erhverv</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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:	<p>Til og med 2021 opkræves gebyret pr. besøg på en genbrugsplads eller ved et årsabonnement, men med virkning fra 1. januar 2022 afregnes der blot pr. besøg. I/S Amager Ressourcecenter (ARC) har vurderet, at den nye gebyrstruktur i kombination med fakturering baseret på nummerpladeregistrering er den mest kostægte og effektive. Derfor er nogle af gebyrkategorierne udgået med virkning fra 1. januar 2022.</p> <p>Det er fortsat uklart, om Landsskatterettens afgørelse om moms på affaldsgebyrer fra den 21. oktober 2020 også omfatter erhvervenes brug af genbrugsstationer. ARC fortsætter derfor den hidtige opkrævning, hvorfor nedenstående gebyrer tillægges moms.</p>

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. besøg/Personbil	193,00 kr.	120,00 kr.	124,00 kr.	1,0 mio. kr.
2.	Betaling pr. besøg/Kassevogn	193,00 kr.	156,00 kr.	160,00 kr.	1,5 mio. kr.
3.	Betaling pr. besøg/Ladvogn	295,00 kr.	188,00 kr.	192,00 kr.	0,9 mio. kr.
4.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg	102,00 kr.	112,00 kr.	116,00 kr.	0 mio. kr.
5.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg	193,00 kr.	196,00 kr.	200,00 kr.	0 mio. kr.
6.	Årsabonnement/Personbil	4.577,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
7.	Årsabonnement/Kassevogn	11.289,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
8.	Årsabonnement/Ladvogn	16.781,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.

\* Taksterne tillægges 25% moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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:	<p>Gebyrerne opkræves pr. hændelse. Det skal bemærkes, at ydelserne er frivillige. 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.</p> <p>Da der er tale om en frivillige ydelser, vurderes disse ikke at være omfattet af Landskatterettens afgørelse om moms på affaldsgebyrer fra den 21. oktober 2020. Nedenstående gebyrer tillægges derfor 25 % moms.</p>

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1,5 mio. kr.
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	0,5 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	0,0 mio. kr.
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	1.350,00 kr.	0,0 mio. kr.
5.	Vask af materiel	250,00 kr.	250,00 kr.	250,00 kr.	1,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,5 mio. kr.	3,6 mio. kr.	3,6 mio. kr.	3,6 mio. kr.

\* Taksterne tillægges 25% moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 2097 af 14. december 2020.
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:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med henholdsvis konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald.
Bemærkninger:	<p>Gebyret skal differentieres, så det afspejler tidsforbruget ved den enkelte konkrete anvisning eller anmeldelse, jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 18, stk. 4 og 5. Gebyrerne er inddelt i nogle variable takster, der opkræves per påbegyndt kvarter, og faste administrationsgebyrer, der opkræves uafhængigt af tidsforbruget. Administrationsgebyrerne dækker udgifterne til opkrævning og opfølgning på ubetalte fakturaer. Administrationsgebyret ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald, dækker ligeledes udgifter til et fagsystem.</p> <p>Gebyrerne blev indført med virkning fra 1. januar 2022.</p>

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2021</b>	<b>Beløb i 2022</b>	<b>Beløb i 2023</b>	<b>Delindtægt i 2023</b>
		<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(mio. kr.)</b>
1.	Sagsbehandlingstakst for konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)		136,00 kr.	127,00 kr.	0,1 mio. kr.
2.	Administrationsgebyr ved konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. sag)		157,00 kr.	150,00 kr.	0,0 mio. kr.
2.	Sagsbehandlingstakst for anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)		138,00 kr.	128,00 kr.	0,6 mio. kr.
3.	Administrationsgebyr ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. anmeldelse)		199,00 kr.	191,00 kr.	0,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,0 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,1 mio. kr.	1,1 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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. Fra 2023 overgår rottebekæmpelse til styring efter hvile i sig selv princippet, hvor mer/mindreforbrug vil blive indregnet i kommende års takster.
Bemærkninger:	<p>Promillen fastsættes endeligt i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.</p> <p>Jf. BR-beslutning d. 29 oktober 2020 blev der afsat ekstra 11,6 mio. kr i 2021 og 8,2 mio. kr. i 2022 til opsætning af rottespærre. Det viste sig, at færre ejendomme end estimeret havde haft behov for TV-inspektion og montering af rottespærre. Dette betød er samlet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i 2021 samt 7,6 mio. kr. i 2022, som blev reguleret i takstberegningen for 2022.</p>

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille).	0,03932	0,02083	0,02416	0,02416
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	28,3 mio. kr.	14,9 mio. kr.	17,5 mio. kr.	17,5 mio. kr.



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 100 af 19. januar 2022, § 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:	Forurennet jord, der modtages i løbet af 2023, opstakkes midlertidigt på depotet i Nordhavn og skal efterfølgende flyttes til Lynetteholmen, hvor det deponeres endeligt.

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton)**	121,00 kr.	121,00 kr.	121,00 kr.	98,9 mio. kr.
2.	Modtagelse af forurennet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton)	119,00 kr.	119,00 kr.	119,00 kr.	0 mio. kr.
3.	Modtagelse af forurennet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton)	116,50 kr.	116,50 kr.	116,50 kr.	0 mio. kr.
4.	Modtagelse af forurennet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton)	114,00 kr.	114,00 kr.	114,00 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	171,2 mio. kr.	171,2 mio. kr.	98,9 mio. kr.	98,9 mio. kr.

\* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

\*\* Samlet indtægt for hele ordningen i 2023

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Parkeringsafgift</b>
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.

	<b>Takst*</b>	<b>Beløb i 2021</b>	<b>Beløb i 2022</b>	<b>Beløb i 2023</b>	<b>Delindtægt i 2023</b>
		<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(mio. kr.)</b>
1.	P-afgift	510,00 kr.	510,00 kr.	510,00 kr.	
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	
3.	P-afgift (tunge køretøjer)	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	156,4 mio. kr.	156,4 mio. kr.	184,1 mio. kr.	184,1 **mio. kr.

\*Beløbene er udtryk for den budgetterede indtægt

\*\* Samlet indtægt for hele ordningen i 2022

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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:	<p>En P-billet udstedes kun elektronisk og taksten gælder for én time.</p> <p>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.</p> <p>Forbrug vedr. miljødifferentieret beboerlicens trækkes i Danmarks Motorregister fra feltet 'Samlet beregnet brændstofforbrug'.</p>

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
	<b>P-billetter</b>				
1.	P-billet, Rød zone	39,00 kr.	39,00 kr.	41,00 kr.	60,6 kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	16,00 kr.	7,2 kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	1,6 kr.
4.	P-billet, Grøn zone	22,00 kr.	23,00 kr.	24,00 kr.	108,0 kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	16,00 kr.	20,8 kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	5,0 kr.
7.	P-billet, Blå zone	14,00 kr.	14,00 kr.	15,00 kr.	112,2 kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	16,00 kr.	27,0 kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	6,7 kr.
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	11,00 kr.	11,00 kr.	12,00 kr.	56,0 kr.
11.	P-billet, Gul zone (nat)	3,00 kr.	3,00 kr.	3,00 kr.	2,3 kr.

Tabellen forsætter på næste side

**BILAG**

# TEKNIK OG MILJØUDVALGET

**TAKSTER I 2023**

	<b>Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l)</b>				
12.	Elbil og brintbil***	205,00 kr.	205,00 kr.	215,00 kr.	0,2 kr.
13.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	4.060,00 kr.	4.145,00 kr.	4.290,00 kr.	28,1 kr.
14.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	2.145,00 kr.	13,5 kr.
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	2.145,00 kr.	11,2 kr.
16.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	1.015,00 kr.	1.035,00 kr.	1.075,00 kr.	32,2 kr.
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	2.145,00 kr.	1,0 kr.
	<b>Periodekort</b>				
18.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	98,00 kr.	100,00 kr.	104,00 kr.	0,1
19.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	66,00 kr.	68,00 kr.	70,00 kr.	4,0 kr.
20.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	242,00 kr.	247,00 kr.	256,00 kr.	0,3 kr.
21.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	140,00 kr.	143,00 kr.	148,00 kr.	3,1 kr.
22.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	89,00 kr.	91,00 kr.	94,00 kr.	3,3 kr.
23.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	70,00 kr.	72,00 kr.	74,00 kr.	1,1 kr.
	<b>Andre licenstyper</b>				
24.	Lånebillicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder	135,00 kr.	135,00 kr.	140,00 kr.	0,6 kr.
25.	Erhvervslicens	3.150,00 kr.	3.215,00 kr.	3.325,00 kr.	3,0 kr.
26.	Erhvervspluslicens	9.980,00 kr.	10.190,00 kr.	10.545,00 kr.	0,3 kr.
27.	Licens til delebil med fast stamplads	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,1 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	545,2 mio. kr.	552,0 mio. kr.	509,0 mio. kr.	509,0 mio. kr.

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

\*\* Foreløbig beregning af forventede indtægter i 2023 - jf. BR beslutning opdateres indtægtsforventning i forbindelse med augustindstillingen.

\*\*\* Der sælges ikke længere beboerlicenser til elmotorcykler.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Øvrige licenser</b>
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 mobilitetshensyn.
Bemærkninger:	Priserne er gebyr for udstedelse af tilladelser til politiets køretøjer

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Øvrige licenser*	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.

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

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Afgift for råden over offentligt vejareal (containere)</b>
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:	På Borgerrepræsentationens møde den 17. september 2020 blev det besluttet, at taksten for containere udgår med virkning fra budget 2021.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. pr. enhed pr. dag.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri**
2.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilfaldelser*	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.

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

\*\* Det er endnu uafklaret om denne takst genindføres

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)</b>
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:	I budgetaftalen for budget 2021 blev det besluttet at forlænge afgiftsfritagelsen for mobilt gadesalg, filmoptagelser, vareudstillinger, udeservering og stadepladser til og med budget 2024. Samtidigt blev det besluttet også at afgiftsfritage reklameskilte i 2021-2024.

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2021</b> (kr.)	<b>Beløb i 2022</b> (kr.)	<b>Beløb i 2023</b> (kr.)	<b>Delindtægt i 2023</b> (mio. kr.)
1.	Reklameskilte*	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	0
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
3.	Vareudstilling	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
4.	Udeservering	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
5.	Mobilt gadesalg	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
6.	Stadepladser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
7.	Filmoptagelser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0

\*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.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Afgift for råden over parkareal til byggepladser</b>
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:	<p>I tilfælde af at der skal etableres en midlertidig byggeplads i et parkareal opkræves der leje af arealet. Der opkræves leje i hele perioden for byggepladsens etablering, da et offentligt friareal fragår borgerne i byggeperioden.</p> <p>Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip:  I København Indre By (Rød Zone) er prisen for 1-15 m<sup>2</sup>: 2.030 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt.  Arealer som er udover 15m<sup>2</sup> tillægges prisen 1.015 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt.  I København øvrige er prisen for 1-15 m<sup>2</sup>: 1.692 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt. Arealer som er udover 15 m<sup>2</sup> tillægges prisen 677 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt.  Taksterne blev tidligere alene opgjort på baggrund af arealets størrelse. Fra 2020 er indført en ny opdeling på baggrund af beliggenhed og størrelse.</p>

	<b>Takst*</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2023 (mio. kr.)</b>
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m <sup>2</sup>	1.869,00 kr.	1.927,00 kr.	2.030,00 kr.	0,3 mio.kr
2.	København øvrige 0-15 pr. m <sup>2</sup>	1.558,00 kr.	1.606,00 kr.	1.692,00 kr.	0 mio.kr.
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m <sup>2</sup>	935,00 kr.	963,00 kr.	1.015,00 kr.	0 mio.kr.
4.	København øvrige > 15 pr. m <sup>2</sup>	623,00 kr.	642,00 kr.	677,00 kr.	0 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio.kr.

\* Taksterne tillægges 25 pct. moms.



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Afgift for løbehjul</b>
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:	På Borgerrepræsentationens møde den 20. Maj 2021 blev det besluttet, at indføre en takst for udlejningskøretøjer.

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2023 (mio. kr.)</b>
1.	Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale		415 kr.	435 kr.	1,4 mio. kr.
2.	Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale		122 kr.	138 kr.	0,4 mio. kr.
3.	Løbehjul indsamling, pr. enhed		345 kr.	352 kr.	0 mio. kr.
4..	Cykler indsamling, pr. enhed		345 kr.	357 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster		0 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Standardlejetakster for kommercielle aktiviteter i parker og lignende (arrangementer, stader, mobilt gadesalg)</b>
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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Cirkus og lignende kr./dag	1.557,00 kr.	1.590,00 kr.	1.638 kr.	0,1 mio. kr
2.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	3.633,00 kr.	3.709,00 kr.	3.820 kr.	0 mio. kr
3.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park	3.633,00 kr.	3.709,00 kr.	3.820 kr.	0,1 mio. kr
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park	3.114,00 kr.	3.179,00 kr.	3.274 kr.	0 mio. kr
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park	2.595,00 kr.	2.649,00 kr.	2.728 kr.	0,1 mio. kr
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park	8.304,00 kr.	8.478,00 kr.	8.732 kr.	0 mio. kr
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park	7.266,00 kr.	7.419,00 kr.	7.642 kr.	0 mio. kr
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park	6.228,00 kr.	6.359,00 kr.	6.550 kr.	0 mio. kr
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	15.570,00 kr.	15.897,00 kr.	16.374 kr.	0,1 mio. kr
10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	12.456,00 kr.	12.718,00 kr.	13.1000 kr.	0 mio. kr

**BILAG****TEKNIK OG MILJØUDVALGET****TAKSTER I 2023**

11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	10.380,00 kr.	10.598,00 kr.	10.916 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	25.950,00 kr.	26.495,00 kr.	27.290 kr.	0,4 mio. kr.
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	18.684,00 kr.	19.076,00 kr.	19.648 kr.	0,3 mio. kr.
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	15.570,00 kr.	15.897,00 kr.	16.374 kr.	0 mio. kr.
15.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling	3.114,00 kr.	3.179,00 kr.	3.274 kr.	0 mio. kr.
16.	Stader og gadesalg - Faste, op til 4m2	3.114,00 kr.	3.179,00 kr.	3.274 kr.	0 mio. kr.
17.	Stader og gadesalg - Mobile, op til 4m2	4.152,00 kr.	4.239,00 kr.	4.366 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Takst for Gøglerstik pr. kWh*	4,30 kr.	3,50 kr.	6,71 kr.	1,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1 mio. kr.	0,8 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1.6 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Begravelseshandlinger - Højtidelighed</b>
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 kirkegårdsmedarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	1.088,00 kr.	1.018,00 kr.	940 kr.	0,7 mio. kr.
2.	Orgelspil og sang	1.561,00 kr.	1.480,00 kr.	1.315 kr.	0,3 mio. kr.
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	219,00 kr.	219,00 kr.	243 kr.	0,2 mio. kr.
4.	Salg af urner*	169,00 kr.	160,00 kr.	165 kr.	0,01 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,4 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

# TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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. m <sup>2</sup> . 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 og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021. Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelse (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m <sup>2</sup> i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069 kr.	6.069 kr.	5,3 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m <sup>2</sup> i 20 år - vedligehold obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069 kr.	6.069 kr.	0,8 mio. kr.
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m <sup>2</sup> i 20 år*	3.103,00 kr.	2.871 kr.	3.063 kr.	0,3 mio. kr.
4.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m <sup>2</sup> i 20 år*	2.117,00 kr.	2.007 kr.	2.167 kr.	0,02 mio. kr.
5.	Traditionel urnegrav - 1 m <sup>2</sup> i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.226,00 kr.	4.262 kr.	4.289 kr.	3,4 mio. kr.
6.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m <sup>2</sup> i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.035,00 kr.	3.035 kr.	3.035 kr.	2,4 mio. kr.
7.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m <sup>2</sup> i 10 år*	2.102,00 kr.	1.944 kr.	2.078 kr.	1,6 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m <sup>2</sup> i 10 år*	946,00 kr.	940 kr.	1.040 kr.	0,01 mio. kr.
9.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.686,00 kr.	1.686 kr.	1.686 kr.	2,7 mio. kr.
10.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	1.070,00 kr.	1.209 kr.	1.288 kr.	2,0 mio. kr.
11.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.023,00 kr.	2.023 kr.	2.023 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	45,00 kr.	58 kr.	38 kr.	0,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	17 mio. kr.	18,6 mio. kr.	19,0 mio. kr.	19,0 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

\*\*Barnegrave beregnes på baggrund af 1,5 m<sup>2</sup> og 10 års fredningstid.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Kirkegårdsarealer - Diverse gravstedsydelse</b>
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for diverse gravstedsydelse er omkostningsberegnet.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne. Diverse gravstedsydelse er ikke en monopolopgave, som resten af taksterne på kirkegårdsområdet. Derfor inkluderes fuldt Overhead i beregningerne
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2022 på baggrund af regnskab 2021. Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelse (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 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Diverse gravstedsydelse: Renholdelse af gravsteder*	6,4 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,4 mio. kr.
2.	Diverse gravstedsydelse: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.*	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,6 mio. kr.
3.	Diverse gravstedsydelse: Granydelse*	1,6 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.
4.	Diverse gravstedsydelse: Blomster (Forår, sommer og efterår)*	0,4 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	9,8 mio. kr.	9,6 mio. kr.	9,9 mio. kr.	9,9mio. kr.

\* Samlet indtægt



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Begravelseshandlinger - Graves gravning</b>
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 2022 på baggrund af regnskab 2021. 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.

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2021 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2023 (mio. kr.)</b>
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	5.788,00 kr.	4.997,00 kr.	5.439 kr.	1,9 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	6.101,00 kr.	5.276,00 kr.	5.728 kr.	0,02 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.051,00 kr.	1.018,00 kr.	1.033 kr.	1,1 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	480,00 kr.	442,00 kr.	482 kr.	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,8 mio. kr.	3,2 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,8 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

<b>Benævnelse:</b>	<b>Begravelsesbehandlinger - Kremation</b>
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 2022 på baggrund af regnskab 2021.

	Takst	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.593,00 kr.	2.534,00 kr.	2.543 kr.	16,4 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.296,00 kr.	1.267,00 kr.	1.271 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,9 mio. kr.	16,4 mio. kr.	16,5 mio. kr.	16,5 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2023

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 pct.

6	Takst*	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023*** (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.**	441,10 kr.	458,52	458,52	1,9 mio. kr.
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	441,10 kr.	458,52	458,52	0,4 mio. kr.
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	441,10 kr.	458,52	458,52	0 mio. kr.
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m <sup>2</sup> .**	56,02 kr.	58,23	58,23	12,2 mio. kr.
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m <sup>2</sup> .**	17,64 kr.	18,34	18,34	3,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,9 mio. kr.	17,6 mio. kr.	17,6 mio. kr.	17,6 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

\*\* I henhold til kontrakten med ekstern entreprenør vil priserne årligt blive indekseret i henhold til udviklingen i nettopris

\*\*\* Fortovsordningen konkurrenceudsættes i 2022 med ikrafttrædelse pr. 1. januar 2023. Dermed kan der forventes en ny prissætning for 2023

# **BEVILLINGSREGLER**

**Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse**

# 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 25. marts 2022.

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

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

### 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. kasetrækket. 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

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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 udnyttes 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. Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF) har ligeledes en overskuds-/underskudsmodel, som omfatter projekter, hvor BUF har afledte udgifter som følge af anlæg, renovering eller køb, som udføres af ByK eller KEID. Med overskuds-/underskudsmodellen kan ByK, TMF og BUF dække merforbrug på anlægsprojekter med mindreforbrug fra andre anlægsprojekter. De tekniske omplaceringer mellem anlægsprojekter inden for modellen skal dog fortsat godkendes af BR ifm. de fire årlige sager om bevillingsmæssige ændringer, i de fire årlige sager om anlægsoversigten 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

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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, reovering m.v. vedrørende lejede lokaler bør som hovedregel henføres til driftssiden. Der kan dog forekomme situationer, hvor lejemålets længde og udgiftens størrelse kan begrunde en henføring til anlægssiden.

Vejledende for, om en udgift til vedligeholdelses- og ombygningsarbejder bør henføres under drift eller 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 helhedsreovering 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 forsyningsrådets drift ligger på styringsområdet overførsler mv.

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

På styringsområdet overførsler mv. gælder de samme bevillingsregler som på styringsområdet service. Bevillingerne gives som 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



# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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 betalingsforpligtelse.

### 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 øko-

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

nomiske 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 afgivelser 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:

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

- 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 budgetopfølgningsskemaet. 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 revisionspåregnede 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.

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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 deponeringsforpligtigheden. 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

**Indenrigs- og Boligministeriets definition  
af kommunale serviceudgifter**

# DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

## INDLEDNING

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

## DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

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

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

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 regnskabsystem:

3.30.43: FGU  
 3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser  
 3.38.77: Daghøjskoler  
 5.46.60: Introduktionsprogram m.v.  
 5.46.61: Introduktionsydelse  
 5.46.65: Repatriering  
 5.48.65: Seniorpension  
 5.48.66: Førtidspension tilkendt 1. juli 2014  
 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: Kontanthjælp  
 5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flytninge  
 5.57.75: Aktiverede kontanthjælpsmodtagere  
 5.57.76: Boligyldelse til pensionister  
 5.57.77: Boligsikring  
 5.58.78: Dagpenge til forsikrede ledige  
 5.57.79: Udd.ordning, midlertidig arbejdsmarkedsydelse og kontantydelse  
 5.58.80: Revalidering, undtagen dr.1 grp. 004 og 005.  
 5.58.81: Løntilskud til personer i fleksjob mv.  
 5.58.82: Ressourceforløb og jobafklaringsforløb  
 5.58.83: Ledighedsydelse  
 5.68.90: Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats  
 5.68.94: Udgifter vedr. løntilskud  
 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: Forebyggende 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, boligindretning 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 sundhedsvæsenet)

## 5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)



**BUDGETFORSLAG 2023**  
**DESIGN**

Økonomiforvaltningen  
Center for Økonomi

**FORSIDEFOTO**

Maya Hiort Petersen

**BAGSIDEFOTO**

Badahos

**KØBENHAVNS KOMMUNE**

