

KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2022



INDHOLD

BUDGETFORSLAG 2022

Rammer og forudsætninger for budgetforslaget.....	3
Budgetforslagets forudsætninger 2022.....	6
Økonomisk overblik	8
Revisionsudvalget	13
Borgerrådgiveren.....	17
Økonomiudvalget	22
Kultur- og Fritidsudvalget	36
Børne- og ungdomsudvalget	42
Sundheds- og omsorgsudvalget	49
Socialudvalget	55
Teknik- og Miljø-udvalget.....	63
Beskæftigelses- og integrationsudvalget.....	72
Takstkatalog	78
Bevillingsregler.....	166
Definition af serviceudgifter	175

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2022

RAMMER OG FORUDSÆTNIN- GER FOR BUDGETFORSLAGET

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



Foto fra Colorbox

ØKONOMIAFTALE 2022 ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNINGEN FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik d. 8. juni 2021 aftale om kommunernes økonomi for 2022.

Aftalen indebærer bl.a., at kommunernes serviceramme under ét løftes med 1,4 mia. kr. til 275,4 mia. kr. i 2022. Hertil kommer yderligere reguleringer i medfør af DUT mv. Den øgede serviceramme skal dække den demografiske udvikling, give mulighed for at ansætte flere velfærdsmedarbejdere samt udvikle kernevelværdien.

I aftalen er man også enige om, at kommunerne kan frigøre 0,6 mia. kr. i 2022 til intern omprioritering i form af en velfærdsprioritering på 0,4 mia. kr. og en reduktion af udgifter til eksterne konsulenter for 0,2 mia. kr. i 2022 stigende til 1,0 mia. kr. i 2025. De frigjorte midler skal anvendes til at udvikle den borgernære velfærd.

Med aftalen reduceres bruttoanlægsrammen samlet fra 21,6 mia. kr. i 2021 (2021 p/l) til 19,9 mia. kr. i 2022 (2022 p/l), hvoraf 18,9 mia. kr. er finansieret i aftalen, mens 1 mia. kr.

finansieres af kommunerne. I bruttoanlægsrammen indgår i lighed med økonomiaftalen for 2021 et tilskud på 1 mia. kr. specifikt til grønne investeringer, med henblik på at understøtte den grønne omstilling i kommunerne. Grundkøb indgår fortsat i anlægsrammen.

Kommunernes allerede opgjorte mer- og mindreudgifter til COVID-19 kompenseres med 1,3 mia. kr. i 2021. Og med økonomiaftale 2023 foretages en efterregulering af kommunernes nettomerudgifter til håndtering af COVID-19 i 2020 og 2021.

Endvidere indebærer aftalen, at der foretages en midtvejsregulering på -3,2 mia. kr. i 2021 som følge af pris- og lønudvikling på 0,3 mia. kr. og ændrede skøn for overførsler på beskæftigelsesområdet på -3,5 mia. kr. Midtvejsreguleringen af overførsler på -3,5 mia. kr. vedrører lavere udgifter end forventet til overførselsudgifter f.eks. kontakthjælp og dagpenge på -2,4 mia. kr., og -1,1 mia. vedrører lavere udgifter sfa. ny lovgivning på området også kaldet DUT.



Foto fra Colourbox

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2022

ØKONOMISKE UDFORDRINGER I KØBENHAVNS KOMMUNE

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

Herudover har COVID-19 fortsat i 2021 påvirket kommunens økonomi. Epidemiens udvikling og de afledte økonomiske konsekvenser forventes fortsat i 2022 at medføre en vis usikkerhed i forhold til udgifter og indtægter.

DEMOGRAFISK UDVIKLING

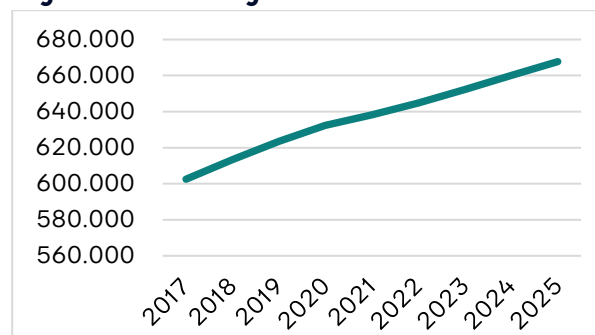
København vokser, og indenfor de sidste fire år er byen vokset med ca. 35.000 nye københavnere. Befolkningstilvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler.

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 2022? betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap-, sindslidende og ældreområdet øgede udgifter for ca. 130 mio. kr. til skolegang, pasning og pleje.

Befolkningsprognosen viser, at antallet af 80+-årige vil stige betydeligt i de kommende 10 år, og der forventes således øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling. En af de helt store udgiftsposter er børne- og ungeområdet, som der i mange år har været stigende udgifter til. Coronakrisen har imidlertid medført en udflytning blandt børnefamilier i 2020. Tilgangen af nye københavnere var derfor mindre i 2020 end tidligere år, og udviklingen er fortsat ind i 2021. Den forventes også i nogen udstrækning at fortsætte i 2022 og 2023. I 2021

forventes status qua blandt 0-5-årige, i 2022 en vækst på ca. 280 og i 2023 små 600. I den seneste befolkningsprognose er der derfor en svagere vækst i antallet af børn i daginstitution-salderen.

Figur 1. Befolkningstilvækst i KK



Note: 2022-2025 (prognose)

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.

Som en del af kommunens effektiviseringsstrategi investerer kommunen i smarte omstillinger. Derfor afsættes der årligt op mod 450 mio. kr. til kommunens investerings- og innovationspulje, som forvaltningerne kan søge. Forvaltningerne udarbejder investerings- og innovationsforslag og modtager midler fra puljen til at gennemføre deres initiativer og skabe varige effektiviseringer gennem smarte omstillinger. Udover at effektiviseringer skaber finansiering til ny kernevelfærd, kan investerings- og innovationsforslagene dermed også bidrage til at udvikle nye løsninger, der kan gøre arbejdet lettere for de ansatte, som kan yde en bedre service for borgerne.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2022

I 2021 har kommunen investeret i 44 nye investerings- og innovationsforslag. Forslagene vil, når de er fuldt indfaset, bidrage med effektiviseringer på 101 mio. kr.

EFFEKTIVISERINGER PÅ TVÆRS AF KOMMUNENS FORVALTNINGER

For at sikre effektiviseringer, som går på tværs af kommunen, fortsat kan bistå udvalgene med at indfri effektiviseringsmålet i de kommende år, blev det i overførselssagen 2020-2021 besluttet at igangsætte et arbejde med at identificere nye områder, forvaltningsspecifikke og tværgående, med fokus på automatisering og administrative funktioner, hvor opgaveløsningen kan være smartere. Der blev i forbindelse hermed reserveret 7 mio. kr. til at modne de nye tværgående effektiviseringer mhp. at skabe konkrete investeringsforslag, der kan indgå i OFS 2021-2022, budget 2023 og frem. Siden har ØU udmøntet 5 mio. kr. til foranalyser på tværgående områder og 2 mio. kr. på forvaltnings-specifikke områder inden for automatisering og administrative funktioner.

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 det samlede anlægsloft for 2022 på 19,9 mia. kr. Forud for budgetforhandlingerne udgør Københavns Kommunes nettoanlægsbudget 4,7 mia. kr. i 2022. Kommunens endelige anlægsmåltal for 2022 fastsættes medio oktober 2021.

GÆLDSUDVIKLING

Københavns Kommune har over en længere årrække aktivt nedbragt kommunens langfristede gæld ved at prioritere afdrag på kommunens lån i budgetterne. Kommunen har haft en målsætning om at afdrage på den langfristede gæld med 202 mio. kr. om året.

Fra og med 2020 bliver de årlige afdrag dog mindre, da der i de kommende år skal anvendes midler til at genopbygge kassen ifm. betaling af gæld i februar 2021 på ca. 2 mia. kr. til Lønmodtagernes Feriemidler vedr. indfrosne feriemidler ifm. den nye ferielov. Den årlige genopbygning vil være ca. 100 mio. kr. i 2020 og vil vokse til ca. 140 mio. kr. årligt i 2022, og betyder tilsvarende lavere afdrag på den langfristede gæld.

Kommunens langfristede gæld er på ca. 2,8 mia. kr. ultimo 2020. Det svarer til en gæld pr. indbygger på 4.339 kr. København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger. Gennemsnittet for landets kommuner er 16.519 kr. pr. indbygger.

Indregnes gælden i kommunens selskaber, herunder i Metroselskabet, By & Havn og HOFOR, er den samlede langfristede gæld for kommunen og selskaberne på 93 mia. kr. ultimo 2020. Heraf hæfter Københavns Kommune for 60 mia. kr. Det svarer til 93.910 kr. pr. indbygger i København.

Gælden i selskaberne og dermed kommunens hæftelse forventes at vokse i de kommende år i takt med selskabernes investeringer i anlæg mv., som skal være med til at udvikle byen. På sigt vil udgifterne til gælden i selskaberne blive nedbragt blandt andet sfa. passagerindtægter fra metroen og salg af grunde i byudviklings-områderne.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2022



Foto fra Colourbox

BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2022

SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

Der er i budgetforslaget forudsat uændret kommunal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift. Satserne er:

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

RAMMESTYRING PÅ UDVALGENES BUDGET TIL SERVICEUDGIFTER

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

DEMOGRAFI-REGULERING

Københavns befolkning ændrer sig. Derfor har kommunen en demografimodel, der betyder, at når der kommer flere eller færre børn, ældre og borgere med handicap og sindslidelse, bliver

udvalgenes budgetter automatisk reguleret op eller ned. I 2022 forventes 130 mio. kr. til at dække meromkostninger til skolegang, pasning og pleje af børn, ældre og syge københavnere som følge af stigende befolkning.

ØKONOMIAFTALE MELLEM KL OG REGERINGEN

Københavns Kommune er medlem af KL, og aftalen om kommunernes økonomi mellem KL og regeringen er grundlaget for kommunens budgetlægning. Københavns Kommune arbejder for, at kommunerne under ét kan overholde økonomiaftalen for 2022, som er indgået mellem KL og regeringen.

MÅL FOR KASSEBEHOLDNINGEN

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

EFFEKTIVISERINGER

København vokser, samtidig med at kommunernes serviceudgifter er underlagt et udgiftsloft. For at skabe rum til service for de nye indbyggere samt midler til politisk prioritering effektiviserer Københavns Kommune årligt driften. I budgetforslaget for 2022 er der forudsat effektiviseringer for 274,3 mio. kr. For at understøtte arbejdet med effektiviseringer de kommende år er der med aftalen om budget 2021 afsat 450 mio. kr. til investeringer, der gør driften i Københavns Kommune mere effektiv, hvoraf de 20 mio. kr. er til innovationsprojekter.

RÅDERUM

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

OVERFØRSELSADGANG

En central forudsætning i kommunens økonomistyring og budgetlægning er muligheden for

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2022

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 150 mio. kr. Principperne for overførselsadgang er som følger:

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

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

Overførselsadgang på anlæg og finansposter:

- Mer- og mindreforbrug på anlægsområdet vil blive overført til det efterfølgende år og vil skulle håndteres inden for udvalgets anlægsmåltal.
- Mindreforbrug på rammestyrede finansposter kan anmodes overført. Her menes afdrag på lån, deponeringsmidler og indskud i Landsbyggefonden. Merforbrug overføres.

PRIS- OG LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2022 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2021 til 2022 forudsat at være 2,0 pct. på styringsområde service.

I budgetforslaget for 2022 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2021 til 2022 forudsat at være på 1,4 pct. på styringsområde anlæg.

I budgetforslaget for 2022 anvendes satsreguleringsprocenten fastsat til 2,0 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 2023-2025. Prognosen for

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2022

SAMLEDE UDGIFTER FORDELT PÅ UDVALG

BUDGETFORSLAG 2022 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2021

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2022 Netto	Vedtaget budget 2021 Netto
Service	27.657	27.681
Revisionen	19	19
Borgerrådgiveren	9	9
Økonomiudvalget	2.252	2.251
Kultur- og Fritidsudvalget	1.426	1.493
Børne- og Ungdomsudvalget	11.288	11.323
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.865	4.713
Socialudvalget	6.017	6.014
Teknik- og Miljøudvalget	799	826
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	981	1.033
Overførsler mv.	11.512	11.769
Økonomiudvalget	259	292
Kultur- og Fritidsudvalget	569	557
Børne- og Ungdomsudvalget	42	45
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.009	1.981
Socialudvalget	44	40
Teknik- og Miljøudvalget	-11	55
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.600	8.798
Anlæg	4.724	3.837
Økonomiudvalget	3.202	2.163
Kultur- og Fritidsudvalget	63	86
Børne- og Ungdomsudvalget	250	294
Sundheds- og Omsorgsudvalget	38	60
Socialudvalget	69	71
Teknik- og Miljøudvalget	1.098	1.139
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	3	23
Finansposter	-45.201	-43.286
Økonomiudvalget	-45.652	-43.875
Børne- og Ungdomsudvalget	1	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	34	216
Socialudvalget	1	1
Teknik- og Miljøudvalget	415	371
I alt	-1.307	0

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2022 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2021

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2022	Vedtaget Budget 2021
1 Driftsvirksomhed i alt	39.170	39.449
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	811	898
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-14	51
2. Transport og infrastruktur	298	347
3. Undervisning og kultur	5.679	6.313
4. Sundhedsområdet	3.256	3.241
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	22.965	23.604
6. Fællesudgifter og administration mv.	6.176	4.995
2 Anlægsvirksomhed i alt	4.725	3.837
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	900	180
1. Forsyningsvirksomheder mv.	252	192
2. Transport og infrastruktur	581	571
3. Undervisning og kultur	1.700	1.439
4. Sundhedsområdet	12	29
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	943	1.067
6. Fællesudgifter og administration mv.	337	359
3 Finansindtægter i alt	-45.201	-43.286
7. Renter	-214	-181
7. Skatter	-36.651	-34.945
7. Tilskud og udligning	-7.274	-8.306
8. Afdrag på lån	213	254
8. Finansforskydninger	-1.274	-108
Total	-1.307	0

Anm.: Den store stigning fra vedtaget budget 2021 til budgetforslag 2022 på hovedkonto 6 'Fællesudgifter og administration mv.' skyldes, at huslejeindtægterne under KEID i vedtaget budget 2021 var blevet budgetteret på hovedkonto 6 i stedet for at være fordelt ud på specifikke IM-konti for ejendommenes anvendelse, som de er i budgetforslag 2022. Dermed var budgettet på hovedkonto 6 i vedtaget budget 2021 for lavt.

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2022 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2023 TIL 2025

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2022			2023		
	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	47.493	8.324	39.170	47.270	8.127	39.143
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.341	530	811	1.491	519	972
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	943	957	-14	901	831	70
2. Transport og infrastruktur	1.049	752	298	1.071	752	319
3. Undervisning og kultur	6.212	534	5.679	6.847	531	6.316
4. Sundhedsområdet	3.275	20	3.256	3.288	20	3.269
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	28.267	5.303	22.965	28.855	5.277	23.579
6. Fællesudgifter og administration m.v.	6.405	229	6.176	4.816	196	4.620
B. Anlægsvirksomhed i alt	5.024	300	4.724	4.503	234	4.269
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.127	226	900	1.227	204	1.023
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	252	0	252	415	0	415
2. Transport og infrastruktur	625	44	581	295	21	274
3. Undervisning og kultur	1.730	30	1.700	1.347	0	1.347
4. Sundhedsområdet	12	0	12	21	0	21
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	943	0	943	1.011	9	1.001
6. Fællesudgifter og administration m.v.	337	0	337	187	0	187
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	1.008	166	843
C. Renter (hovedkonto 7)	-10	204	-214	-11	256	-267
D. Finansforskydninger	-1.272	3	-1.274	-2.012	2	-2.014
E. Afdrag på lån	70	-143	213	57	-143	201
A + B + C + D + E + p/l i alt	51.305	8.687	42.618	50.815	8.641	42.174
F. Finansiering	781	44.707	-43.926	576	45.300	-44.724
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånop-tag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	17	7.291	-7.274	23	7.406	-7.383
7. Skatter	764	37.416	-36.651	553	37.894	-37.341
BALANCE	52.087	53.393	-1.307	51.392	53.942	-2.551

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2022 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2023 TIL 2025

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2024			2025		
	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	47.219	8.092	39.128	47.131	8.110	39.021
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.482	503	978	1.477	518	960
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	914	847	67	910	838	71
2. Transport og infrastruktur	1.056	754	302	1.052	754	298
3. Undervisning og kultur	6.763	528	6.235	6.683	527	6.156
4. Sundhedsområdet	3.294	20	3.274	3.296	20	3.277
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	29.016	5.263	23.753	29.067	5.269	23.798
6. Fællesudgifter og administration m.v.	4.696	177	4.519	4.647	185	4.462
B. Anlægsvirksomhed i alt	3.293	450	2.843	2.785	274	2.512
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	987	445	542	1.221	274	947
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	293	0	293	144	0	144
2. Transport og infrastruktur	523	5	518	436	0	436
3. Undervisning og kultur	790	0	790	365	0	365
4. Sundhedsområdet	10	0	10	4	0	4
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	422	0	422	151	0	151
6. Fællesudgifter og administration m.v.	268	0	268	464	0	464
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	2.001	340	1.661	3.003	508	2.495
C. Renter (hovedkonto 7)	-11	256	-267	-11	256	-267
D. Finansforskydninger	-857	0	-857	-1.160	0	-1.160
E. Afdrag på lån	59	-143	202	61	-143	204
A + B + C + D + E + p/l i alt	51.704	8.994	42.710	51.809	9.005	42.804
F. Finansiering	581	46.367	-45.786	611	47.554	-46.943
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånop-tag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	16	7.523	-7.507	18	7.716	-7.698
7. Skatter	565	38.844	38.278	593	39.838	39.245
BALANCE	52.286	55.361	-3.075	52.421	56.559	-4.138

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. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	19.384	19.384	19.384	19.384
I alt	19.384	19.384	19.384	19.384

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 2022

Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2022.

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Intern revision	15.790	15.187	15.187	15.187	15.187
Pulje til udvidet revision	1.594	1.596	1.596	1.596	1.596
Ekstern revision	2.604	2.601	2.601	2.601	2.601
Service i alt	19.988	19.384	19.384	19.384	19.384
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
Budget i alt	19.988	19.384	19.384	19.384	19.384

REVISIONSUDVALGET

BEVILLING: Intern revision (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	15.187	-	15.187	15.208	12.754
Hovedtotal	15.187	-	15.187	15.208	12.754

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.596	-	1.596	1.594	1.595
Hovedtotal	1.596	-	1.596	1.594	1.595

BEVILLING: Ekstern revisor (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.601	-	2.601	2.604	2.616
Hovedtotal	2.601	-	2.601	2.604	2.616

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

Borgerrådgiverudvalgets opgaver

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

Borgerrådgiverfunktionen 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 Borgerrådgiveren kan løses ved uformel dialog mellem borger, Borgerrådgiveren og forvaltningerne.

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

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

Borgerrådgiveren kan også tilbyde mægling mellem forvaltning og borger, såfremt borgerrådgiverfunktionen vurderer, at mægling vil være værdiskabende for borgeren og forvaltningen er enig heri.

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

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

Borgerrådgiverudvalgets samlede udgifter

Borgerrådgiverens budgetramme for 2022-2025 fremgår nedenfor.

Tabel 1. Borgerrådgiverens samlede udgifter

1.000 kr. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	9.358	9.358	8.122	8.122
I alt	9.358	9.358	8.122	8.122

Borgerrådgiverudvalgets udfordringer de kommende år

Borgerrådgiveren har som resten af kommunen i 2020 og 2021 været påvirket af den pågående Covid 19 pandemi. Borgerrådgiveren har arrangeret sig således, at betjening af borgere som udgangspunkt ikke har berørt de borgere, som har haft brug for Borgerrådgiverens assistance i de perioder hvor kommunen, herunder Borgerrådgiveren, i meget vidt omfang har været betjent hjemmefra. Borgerrådgiveren håber at kunne åbne for personlig betjening af borgere i løbet af 2021/2022.

Borgerrådgiveren modtager fortsat mange henvendelser fra borgerne, og deres efterspørgsel efter Borgerrådgiverens assistance skal kunne imødekommes. Dertil kommer, at forvaltningerne fortsat efterspørger Borgerrådgiverens 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 borgerrådgiverfunktion, som både udøver tilsyn og yder sparring til forvaltningerne, er en fast bestanddel i at fastholde og øge denne modenhed.

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

BORGERRÅDGIVEREN

På kort sigt består udfordringen i at foretage de nødvendige justeringer i Københavns Kommunes Whistleblowerordning, som Borgerrådgiveren administrerer, efter at EU Whistleblowerdirektiv er implementeret i dansk ret i december 2021.

Prioriteringer i Borgerrådgiverudvalgets budget for 2022

Der er ikke sket omprioriteringer i Borgerrådgiverudvalgets budget.

BORGERRÅDGIVEREN

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgerrådgiveren	9.343	9.343	9.343	8.111	8.111
Service i alt	9.338	9.343	9.343	8.111	8.111
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
Budget i alt	9.338	9.343	9.343	8.111	8.111

BORGERRÅDGIVEREN

BEVILLING: Borgerrådgiveren (Service)

(2022 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	9.343	-	9.343	9.530	9.602
Hovedtotal	9.343	-	9.343	9.530	9.602

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.

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 2022 udgør de samlede bruttoanlægsbudget i Byggeri København 2,3 mia. kr.

Koncernservice

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

Koncern IT

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

Finansiering af bevillingsudløb i Økonomiudvalgets Budget for 2022

I forbindelse med Budget 2022 har Økonomiudvalget finansieret videreførelse af bevillinger for 6,5 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1. Finanseriering af bevillingsudløb i Budget 2022

	mio. kr. (2022 pl)
Følgende bevillingsudløb er finansieret indenfor udvalgets ramme	
Copenhagen EU Office	1,5
Kvalificeret Arbejdskraft: Copenhagen Science City Sekretariat	0,5
Tilgængelighed: Rutetilrækningsindsatsen i Københavns Lufthavn	2,1
Sikker by: Akutpuljen	0,3
Sikker by: Koordinering	0,9
Tryghedspartnerskabet i Folehaven	1,3
I alt	6,5

Økonomiudvalgets samlede udgifter

Økonomiudvalget samlede udgifter fra 2022 til 2025 fordelt på enheder fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Økonomiudvalgets budget 2022 til 2025

1.000 kr. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
<i>Serviceudgifter</i>				
ØKF, Rådhuset	1.472.999	1.432.207	1.384.098	1.402.964
Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.277.308	-1.318.731	-1.306.141	-1.339.507
Byggeri København	4.704	4.696	4.696	4.714
Koncernservice	1.815.343	1.820.747	1.817.801	1.823.535
Koncern IT	236.518	237.047	238.417	238.830
Serviceudgifter i alt	2.252.256	2.175.966	2.138.871	2.130.534
<i>Anlæg</i>				
ØKF, Rådhuset	-12.036	-12.205	17.774	793.567
Københavns Ejendomme og Indkøb	974.698	928.866	592.882	611.503
Byggeri København	2.195.923	1.661.531	947.654	379.911
Koncernservice	30.104	9.686	893	0
Koncern IT	13.530	48	51	0
Anlæg i alt	3.202.218	2.587.927	1.559.254	1.784.981
<i>Overførsler mv.</i>				
ØKF, Rådhuset	55.728	73.630	220.081	287.344
Københavns Ejendomme og Indkøb	-10.676	-10.682	-10.689	-10.696
Koncernservice	208.673	209.260	209.848	210.438
Koncern IT	5.550	5.550	5.550	5.550
Overførsler mv. i alt	259.276	277.758	424.790	492.636
Finansposter	-45.651.808	-46.391.810	-45.258.096	-45.650.846
I alt	-39.938.058	-41.350.160	-41.135.181	-41.242.695

ØKONOMIUDVALGET

Bevilling 2022 pl	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
Service, drift					
Byggeri København, drift	4.197	4.704	4.696	4.696	4.714
Fælles Driftspulje service	183.102	92.873	92.873	92.873	92.873
Fælles rammepuljer service	242.408	333.000	304.006	250.774	277.095
Fælles Tjenestemandspen- sioner service	1.166.079	1.137.297	1.136.509	1.135.814	1.135.216
Hovedstadens Beredskab service	306.367	307.219	313.145	319.862	326.663
Indtægter fra rettigheder	-51.658	-51.602	-51.602	-51.602	-51.602
KEID Fællesordninger	0	0	0	0	0
KEID, GB til vedligehold ser- vice	293.862	294.499	293.301	292.202	268.507
KEID, Rengøring	0	0	0	0	0
KEID, Service	-1.528.808	-1.571.808	-1.612.032	-1.598.343	-1.608.015
Kollektiv Trafik service	377.619	373.528	395.010	393.468	392.427
Koncern IT, Service	91.541	79.858	77.040	76.255	76.277
Koncernservice fællesordninger, Service	474.090	489.636	496.663	499.069	499.762
Koncernservice, service	391.483	396.285	398.797	396.296	402.325
Lokaludvalg service	25.924	25.896	25.896	25.896	25.896
Vederlag og rykkergebyrer	-51.271	-51.215	-51.215	-51.215	-51.215
Økonomisk forvaltning ser- vice	371.759	392.085	352.879	352.827	339.612
Service i alt	2.296.395	2.252.256	2.175.966	2.138.871	2.130.534
Anlæg					
Barselsfonden, anlæg	0	0	0	891	0
Byggeri København, anlæg	1.792.851	2.124.735	1.603.281	907.148	361.761
Byggeri København, eksekve- ring af anlæg	79.802	71.188	58.250	40.506	18.151
Fælles anlægspuljer	82.542	92.880	69.884	92.169	876.581
KEID Salg af Ejdomme	-275.259	591.965	547.889	523.798	521.933
KEID, Anlæg	67.115	352.544	347.756	367.303	129.528
KEID, GB til vedligehold, an- læg	208.833	-24.165	12.402	-326.734	-61.539
KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg	277.336	54.353	20.820	28.516	21.582
Koncern IT, anlæg	30.214	13.530	48	51	0
Koncernservice, anlæg	7.936	30.104	9.686	3	0
ØKF Indtægter fra rettighe- der	-103.590	-109.434	-102.981	-102.981	-102.981
Økonomisk Forvaltning an- læg	38.878	4.517	20.892	28.586	19.967

Tabellen forsætter på næste side

ØKONOMIUDVALGET

Anlæg i alt	2.206.659	3.202.218	2.587.927	1.559.254	1.784.981
Overførsler mv.					
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	82.779	55.728	73.630	220.081	287.344
Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.	2.193	3.211	3.211	3.211	3.211
KEID Klima, Drift	-1.715	-1.686	-1.693	-1.700	-1.707
KEID, Overførsler m.v.	-4.465	-8.989	-8.989	-8.989	-8.989
KS, Efterspørgselsstyrede overførsler	5.556	5.550	5.550	5.550	5.550
Tjenestemandspension overførsler mm.	213.974	205.462	206.049	206.637	207.227
Overførsler mv. i alt	298.030	259.276	277.758	424.790	492.636
Service, anlæg og overførsler mv. i alt	4.801.084	5.713.750	5.041.650	4.122.915	4.408.152
Finansposter					
Renter mv	-134.861	-216.952	-268.829	-268.762	-268.692
Skatter, tilskud og udligning	-44.132.220	-43.925.705	-43.846.760	-44.007.992	-44.235.459
Langfristede balancepost.	346.474	422.455	385.358	-452.333	128.825
Øvrige balanceposter	-831.737	-1.931.606	-2.661.579	-529.009	-1.275.521
Finansposter i alt	-44.752.344	-45.651.808	-46.391.810	-45.258.096	-45.650.846
Budget i alt	-39.951.260	-39.938.058	-41.350.160	-41.135.181	-41.242.694

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.715	-11	4.704	4.197	4.349
Hovedtotal	4.715	-11	4.704	4.197	4.349

BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	92.873	-	92.873	183.102	23.903
Hovedtotal	92.873	-	92.873	183.102	23.903

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)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	333.300	-	333.300	242.409	18.649
Hovedtotal	333.300	-	333.300	242.408	18.649

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)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.137.297	-	1.137.297	1.166.079	1.090.022
Hovedtotal	1.137.297	-	1.137.297	1.166.079	1.090.022

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	307.219	-	307.219	306.067	313.717
Hovedtotal	307.219	-	307.219	306.067	313.717

BEVILLING: Indtægter fra rettigheder (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	1.263	-52.865	-51.602	-51.658	-67.987
Hovedtotal	1.263	-52.865	-51.602	-51.658	-67.987

BEVILLING: Københavns ejendomme, fælles forsikring (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	60	-	60	61	39
KK-forsikring	2.440	-2.500	-60	-61	-24.128
Hovedtotal	2.500	-2.500	-0	0	-24.089

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

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	294.499	-	294.499	293.862	333.788
Hovedtotal	294.499	-	294.499	293.862	333.788

BEVILLING: Københavns Ejendomme - Københavns Kommune Rengøring, service (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	308.246	-	308.246	-	-
Ejendomsservice	-308.246	-	-308.246	-	-
Hovedtotal	-	-	-	-	-

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	299.192	-	299.192	590.373	679.783
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	7.483	-	7.483	18.896	20.222
Ejendomshandler/rettigheder	-	-	-	7	-
Ejendomsservice	22.045	-	22.045	-372.421	-383.354
Huslejeadministration	-1.544.208	-282.645	-1.826.853	-1.784.266	-1.824.902
Indkøb	-72.473	-1.202	-73.675	18.602	8.149
Hovedtotal	-1.287.961	-283.847	-1.571.808	-1.528.808	-1.500.103

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	373.528	-	373.528	377.619	393.103
Hovedtotal	373.528	-	373.528	377.619	393.103

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	79.858	-	79.858	91.541	94.598
Hovedtotal	79.858	-	79.858	91.541	95.065

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	332.761	-	332.761	314.331	334.412
Fællessystemer og driftsarealer	156.875	-	156.875	159.759	152.681
Hovedtotal	489.636	-	489.636	474.090	487.093

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	346.276	50.009	396.285	391.483	388.678
Faglig administration / borgerrettede opgaver	-	-	-	-	2.073
Generel administration	-	-	-	-	1.410
Hovedtotal	346.276	50.009	396.285	391.483	392.161

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	25.896	-	25.896	25.924	22.217
Hovedtotal	25.896	-	25.896	25.924	22.217

BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.013	-52.228	-51.215	-51.271	-33.587
Hovedtotal	1.013	-52.228	-51.215	-51.271	-33.587

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	393.307	-2.145	391.162	371.759	278.894
Byudvikling	923		923	-	-
Hovedtotal	394.230	-2.145	392.085	371.759	278.951

Bevillingen anvendes til udgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Barselsfonden, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	1.487
Hovedtotal	-	-	-	-	1.487

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	-
Byggeri	2.179.735	-55.000	2.124.735	1.792.851	1.495.342
Hovedtotal	2.179.735	-55.000	2.124.735	1.792.851	1.495.342

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	71.188	-	71.188	79.802	63.328
Hovedtotal	71.188	-	71.188	79.802	63.328

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	92.880	-	92.880	82.542	-
Hovedtotal	92.880	-	92.880	82.542	-

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

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

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
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	591.965	-	591.965	208.833	138.380
Hovedtotal	591.965	-	591.965	208.833	138.380

ØKONOMIUDVALGET

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

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	352.544	-	352.544	277.336	590.151
Hovedtotal	352.544	-	352.544	277.336	590.151

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

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	2.533	-26.698	-24.165	-275.259	-483.170
Hovedtotal	2.533	-26.698	-24.165	-275.259	-483.170

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	4.805	-	4.805	3.735	2.122
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	49.428	-30	49.398	63.227	91.927
Indkøb	150	-	150	153	-
Hovedtotal	54.383	-30	54.353	67.115	94.049

Bevillingen dækker alle Københavns Ejendommers 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)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	13.530	-	13.530	30.214	19.527
Hovedtotal	13.530	-	13.530	30.214	19.527

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	30.104	-	30.104	7.936	10.680
Hovedtotal	30.104	-	30.104	7.936	10.680

BEVILLING: ØKF Indtægter fra rettigheder (Anlæg)*

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	-	-109.434	-109.434	-103.590	-159.391
Hovedtotal	-	-109.434	-109.434	-103.590	-159.391

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	13.367	-	13.367	22.320	25.777
Byudvikling	16.507	-25.357	-8.850	16.558	49.674
Hovedtotal	29.875	-25.357	4.517	38.878	75.451

BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.211	-	3.211	2.191	3.160
Hovedtotal	3.211	-	3.211	2.191	3.160

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	56.073	-345	55.728	82.698	436
Hovedtotal	56.073	-345	55.728	82.698	436

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

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2010
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	513	-	513	-	-
Huslejeadministration	-9.503	-	-9.503	-4.461	-9.539
Hovedtotal	-8.989	-	-8.989	-4.461	-9.539

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

BEVILLING: Københavns ejendomme, Klima (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	49	-1.735	-1.686	-1.713	-1.733
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	79	-79	0	-	-
Hovedtotal	128	-1.814	-1.686	-1.713	-1.734

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	5.550	-	5.550	5.550	5.512
Hovedtotal	5.550	-	5.550	5.550	5.512

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	205.462	-	205.462	213.764	209.191
Hovedtotal	205.462	-	205.462	213.764	209.191

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	-1.929.025	-	-1.929.025	-796.318	2.794.235
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	351.279	-	351.279	232.231	304.757
Forskydninger i langfristet gæld	70.132	1.044	71.176	114.243	113.967
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-10.948
Forskydninger i passive vedr. Beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	260.269
Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning m.v.	-	-	-	-	19
Forskydninger i kortfristet tilgodehavende i øvrigt	-	-	-	-	-64.031
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-2.582	-2.582	-	11.152
Kurstab og kursgevinster m.v.	-50.300	-	-50.300	-51.102	-63.159
Refusion af købsmoms	17.636	-	17.636	15.683	2.337
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-10.000	-10.000	-10.200	-13.386
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	35.000	-	35.000	51.000	33.224
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	-	-	-	197	7
Renter af langfristede tilgodehavender	-	-33.738	-33.738	-34.510	-18.583
Renter af langfristet gæld	-954	-	-954	1.320	255
Renter af likvide aktiver	3.039	-160.000	-156.961	-142.415	-55.609
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.	-	-	-	-57	-64
Skatter	746.493	-37.415.570	-36.669.077	-35.659.664	-37.743.067
Tilskud og udligning	16.768	-7.291.032	-7.274.264	-8.472.556	-7.690.386
Hovedtotal	-739.930	-44.911.877	-45.651.808	-44.752.344	-42.139.011

KULTUR- OG FRITIDSUD- VALGET

Opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

Et mangfoldigt og stærkt kultur- og fritidsliv er vigtigt for, at København er en god by at bo i, hvilket er blevet endnu mere tydeligt under COVID-19. Kultur- og fritidslivet i København skal derfor udvikle sig på en måde, hvor der er blik for værdier som livskvalitet, fællesskaber, kreative potentialer, bevægelse og engagement – en kulturel verdensby med kant.

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver spænder bredt og tæller næsten 100 forskellige enheder, som består af svømmehaller og havnebade, idrætsanlæg, kulturhuse og spillesteder, biblioteker, museer og arkiver. Foruden kultur- og fritidsaktiviteter har Kultur- og Fritidsudvalget ansvar for borgerservice og en række myndighedsopgaver, der omfatter borgerservice til danske og udenlandske borgere herunder Københavns Kommunes Kontaktcenter, Folkeregistret, Vieselskontoret, administration af tilskud og tillæg til pensionister og diverse nævn samt Københavns Turistinformation.

Store dele af kultur- og fritidslivet i København grundet COVID-19 har haft et betydeligt fald i antallet af besøgende. På institutioner med besøgstællere er antallet af besøgende faldet fra ca. 12,2 mio. i 2019 til ca. 6,7 mio. i 2020. Nedlukningen har også påvirket biblioteksudlånet. I 2019 lånte københavnere ca. 2,5 mio. materialer, mens der i 2020 blev udlånt ca. 1,6 mio. materialer.

Situationen som følge af COVID-19 kan få varig betydning for, hvordan københavnere bruger byen. Fx at fysiske arrangementer med fremmøde kombineres med en digital dimension (fx streaming eller podcast) og derudover, at arrangementer tilrettelægges, så de i langt højere grad kan skaleres op og ned med kort varsel. Det digitale kan også give nye samarbejds muligheder med andre kommuner. Der vil være en opgave med at støtte op om, at aktørerne i kultur- og fritidslivet får de rette kompetencer til at give københavnere gode kultur- og fritidsoplevelser i denne nye virkelighed.

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

Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

En stor del af Kultur- og Fritidsudvalgets servicebevilling anvendes til driften af forvaltningens institutioner og anlæg. Myndighedsområdet samt tilskud til forskellige formål finansieres ligeledes af udvalgets servicebevilling. Overførslerne består af en rammebevilling til daghøjskolerne på 27,8 mio. kr. i 2022 og derudover udbetaling af boligsikring 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. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	1.425.946	1.412.209	1.390.313	1.339.325
Overførsler mv.	568.780	566.803	556.663	557.270
Anlæg	62.973	74.210	5.731	5.458
Finansposter	-163	-163	-163	-163
I alt	2.057.536	2.053.059	1.952.544	1.901.890

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år

Nedlukningen i 2021 som følge af COVID-19 har medført et fald i aktivitetsniveauet på kultur- og fritidsområdet. Efterhånden som samfundet genåbnes og restriktionerne bortfalder forventes der også i 2022 at være et behov for at understøtte at få aktivitetsniveauet op igen.

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.

Disse udfordringer gør sig særligt gældende for boldbaner. Her er både behov for etablering af nye faciliteter samt udskiftning og renovering af nedslidte boldbaner for at imødekomme efterspørgslen.

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

I 2023 slutter projekt Samdrift Amager, som er et tværgående driftsfællesskab af viceværttopgaverne i alle Københavns Kommunes institutioner på Amager. Herefter fortsætter arbejdet med at vurdere om pilotprojektet skal fortsætte i en permanent løsning for hele kommunen.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	1.522.337	1.425.946	1.412.209	1.390.313	1.339.325
Service i alt	1.522.337	1.425.946	1.412.209	1.390.313	1.339.325
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	87.821	62.973	74.210	5.731	5.458
Anlæg i alt	87.821	62.973	74.210	5.731	5.458
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	568.388	568.780	566.803	556.663	557.270
Overførsler mv. i alt	568.388	568.780	566.803	556.663	557.270
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	-166	-163	-163	-163	-163
Finansposter i alt	-166	-163	-163	-163	-163
Budget i alt	2.178.380	2.057.536	2.053.059	1.952.544	1.901.890

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	235.859	-63.288	172.571	189.453	376
Borgerservice	-	-	-	-2	592
Borgerservice og Myndighed	131.609	-3.883	127.726	163.655	162.198
Faglig administration / borgerrettede opgaver	-	-	-	697	97
Fritid og idræt	-4	-155	-159	-1.001	496
Generel administration	-	-	-	-	50
Kultur og fritid	971.712	-179.415	792.298	819.108	883.721
Kultur, museer og biblioteker	15.597	-643	14.954	12.350	1.067
Tilskud	371.926	-53.370	318.557	338.077	329.458
Hovedtotal	1.726.700	-300.754	1.425.946	1.522.337	1.378.056

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)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	2.640	-	2.640	9.007	15.258
Borgerservice	2.012	-	2.012	-	4.901
Fritid og idræt	45	-	45	-	-
Kultur og fritid	53.635	-	53.635	77.177	62.169
Kultur, museer og biblioteker	-	-	-	-	2
Tilskud	4.641	-	4.641	1.637	998
Hovedtotal	62.973	-	62.973	87.821	83.328

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Førtidspensioner og personlige tillæg	-	-	-	-	938
Boligydelse og boligsikring	-	-	-	-	45
Daghøjskoler	27.776	-	27.776	27.135	26.168
Efterspørgselsstyrede overførsler	586.923	-45.919	541.004	541.253	577.378
Tilskud	-	-	-	-	-
Hovedtotal	614.699	-45.919	568.780	568.388	604.530

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	-1.059
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Renter af langfristede tilgodehavender	-	-163	-163	-166	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydning I likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	12.524
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	88
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	5.050
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	0
Hovedtotal	-	-163	-163	-166	16.604

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 71.987 brugere fordelt med 39.377 børn i den almene folkeskole, 66.198 børn i pasningstilbud (heraf er 33.588 i både skole og pasning), 3.670 børn i specialtilbud og 6.107 yderligere brugere af ungdomsskoler. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med 22.545 medarbejdere kommunens største forvaltning

Samlet set er der i forvaltningen ansat 6.680 pædagoger, 4.384 pædagogmedhjælpere og 4.285 lærere/børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn.

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 41 kommunale klynger og 7 selvejende klynger. Derudover er der 189 institutioner udenfor klyngerne. I alt 164 af institutionerne er selvejende. På skoleområdet varetages undervisningen af 62 almene skoler og 10 specialskoler. Derudover eksisterer 10 bydækkende tilbud.

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

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

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

Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1 viser Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter, der med 11,3 mia. kr. i planlagte udgifter på serviceområdet i 2022 er det største serviceområde i Københavns Kommune.

Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	11.288.498	11.253.969	11.220.603	11.238.298
Overførsler mv.	42.103	42.103	42.103	42.103
Anlæg	250.264	288.761	234.813	75.958
Finansposter	1.200	600	150	150
I alt	11.582.065	11.585.433	11.497.670	11.356.509

Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år

I København ses, som i resten af landet, en stigning i andelen af børn, der visiteres til specialområdet. I budget 2020 blev der afsat 135,5 mio. kr. til at dække denne stigning. I 2021 ses en fortsat stigning i de dyre pladstilbud især kategori 3 børn (børn med funktionsnedsættelser, herunder autisme, ADHD og bevægelseshandicap), og stigningen ser på nuværende tidspunkt ud til at være højere end de forventningstal, der arbejdes med i den faglige indsatsplan, der skal bremse væksten på specialområdet.

En anden udfordring i de kommende år er det fortsatte krav om årlige effektiviseringer på BUUs områder for ca. 150 mio. kr. samtidigt med de nye nationale målsætninger om minimumsnormeringer og flere lærere i folkeskolerne, som blev vedtaget med finansloven for 2020. Med disse nationale mål bliver en stor andel af BUUs udgifter på dagtilbudsområdet låst, hvilket gør det sværere at imødekomme effektiviseringskravet.

Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2022

Ved Børne- og Ungdomsudvalgets 2. behandling af budgetforslaget til 2022, blev det besluttet at afsætte 2 mio. kr. til nye indsatser på HR-området i Børne- og Ungdomsforvaltningen. Indsatserne blev vedtaget den 20. januar 2021 af Børne- og Ungdomsudvalget med indstillingen "Implementering af initiativer som opfølgning på undersøgelser fra Intern Revision og Borgerrådgiveren".

Det blev ligeledes besluttet ved 2. behandlingen at afsætte 1,5 mio. kr. til en indsats vedr. styrket elevindflydelse og forældresamarbejde.

De i alt 3,5 mio. kr. finansieres med 0,5 mio. kr. fra investeringsforslaget 'Automatisering af aktindsigt', og med 3 mio. kr. fra effektiviseringsforslaget 'Mindre FGU-aktivitet end forventet'.

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2022 p/l)
<i>Følgende områder har fået et større budget</i>	
Indsatser på HR-området i BUF	2,0
Styrke elevindflydelse og forældresamarbejde	1,5
<i>Følgende områder har fået et mindre budget</i>	
Automatisering af aktindsigt	0,5
Mindre FGU-aktivitet end forventet	3,0
I alt	0,0

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Administration	237.292	233.562	237.820	227.361	222.960
Dagtilbud (demografi)	5.185.458	5.012.126	4.990.092	5.027.402	5.094.154
Dagtilbud special(demografi)	368.205	365.438	365.639	366.823	368.463
Specialundervisning (demografi)	1.148.691	1.156.921	1.153.206	1.144.121	1.131.793
Sundhed (demografi)	324.353	319.207	320.145	322.213	324.752
Undervisning (demografi)	4.285.830	4.201.244	4.187.066	4.132.684	4.096.175
Service i alt	11.549.829	11.288.498	11.253.968	11.220.603	11.238.298
- heraf demografi-regulerede serviceudgifter	11.312.537	10.603.826	10.561.851	10.598.859	10.644.169
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Anlæg	299.949	241.932	373.840	121.268	15.693
Anlæg i alt	299.949	241.932	373.840	121.268	15.693
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Efterspørgselsstyrede overførsler	45.472	42.103	42.103	42.103	42.103
Overførsler mv. i alt	45.472	42.103	42.103	42.103	42.103
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	420	150	150	150	150
Finansposter i alt	420	150	150	150	150
Budget i alt	11.895.670	11.582.065	11.585.433	11.497.670	11.356.509

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	234.493	-931	233.562	237.292	272.630
Hovedtotal	234.493	-931	233.562	237.292	272.630

BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud	6.697.471	-1.685.345	5.012.126	5.185.458	5.200.348
Hovedtotal	6.697.471	-1.685.345	5.012.126	5.185.458	5.200.348

BEVILLING: Dagtilbud special (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud special	403.195	-37.757	365.438	368.205	345.725
Hovedtotal	403.195	-37.757	365.438	368.205	345.725

BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Specialundervisning	1.204.068	-47.147	1.156.921	1.148.691	1.062.613
Hovedtotal	1.204.068	-47.147	1.156.921	1.148.691	1.062.613

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	-	-	-	-	-
Sundhed	319.848	-640	319.207	324.353	328.718
Hovedtotal	319.848	-640	319.207	324.353	328.718

BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Undervisning	4.407.743	-206.499	4.201.244	4.285.830	4.226.779
Specialundervisning	1.204.068	-47.147	1.156.921	1.148.691	1.062.613
Hovedtotal	5.611.811	-253.646	5.358.165	5.434.521	5.289.391

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	1.000	-	1.000	1.371	302
Dagtilbud special	1.015	-	1.015	-	-
Dagtilbud	116.718	-	116.718	139.310	56.984
Specialundervisning	40.326	-	40.326	8.170	11.287
Sundhed	906	-	906	1.792	48
Undervisning	119.863	-29.665	90.198	149.305	2.226
Hovedtotal	279.928	-29.665	250.264	299.949	70.847

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	48.549	-6.446	42.103	45.472	18.774
Hovedtotal	48.549	-6.446	42.103	45.472	18.774

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	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	1.200	-	1.200	153	985
Refusion af købsmoms	-	-	-	267	-
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	3
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Hovedtotal	1.200	-	1.200	420	-846

SUNDHEDS- OG OMSORGS- UDVALGET

Opgaver og bevillinger

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets opgaver

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

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

udmøntning af sundhedsaftaler, herunder tilrettelæggelsen af indlæggelser og udskrivinger samt medfinansiering af sygehusbehandling og sygesikring. Ligeledes hører Arbejdsmiljø København og Københavns Kommunes elevadministration under udvalget. Sundheds- og Omsorgsudvalgets primære fokusområder er forankret Københavns Kommunes sundheds- og ældrepolitik.

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

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	4.864.855	4.930.128	4.930.183	4.997.536
Overførsler mv.	2.009.061	2.009.061	2.009.061	2.009.061
Anlæg	38.230	95.360	43.678	72.995
Finansposter	34.215	17.623	85.446	116.440
I alt	6.946.361	7.052.172	7.068.367	7.196.031

Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

COVID-19 har ændret på den enkeltes hverdag og påvirket københavnernes sundhed. For Sundheds- og Omsorgsudvalget forventes året 2020 derfor at sætte sit præg mange år frem i tiden. Sundheds- og Omsorgsudvalget vil i det kommende år og efter konsolidering som følge af kommunalvalget i november 2021, at have fokus på de mulige langsigtede konsekvenser af Corona-epidemien.

Som følge af COVID-19 vil Sundheds- og Omsorgsudvalget have øget fokus på udviklingen i københavnernes mentale sundhed som følge af ensomhed, udvikling i demens på grund af manglende tidlig opsporing i perioden, hvor samfundet i et vist omfang har været lukket ned.

Samtidig forventes der en stigning i efterspørgsel på forløb som følge af manglende henvisninger og det forventes, at der blandt københavnere kan være øget fysisk funktionsnedsættelse som konsekvens af nedlukning og reduktion af træningsaktiviteter.

For Sundheds- og Omsorgsforvaltningen vil der også være behov for at tage arbejdsmiljømæssige tiltag og en risiko for nedsat organisatorisk kapacitet til udvikling og implementering som konsekvens af et øget arbejdspress og byrde i forbindelse med COVID-19 håndtering.

Udover COVID-19 vil der i de kommende år skulle bygges flere plejehjem til en voksende ældrebefolkning, som forventes i fremtiden.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Administration	174.453	164.175	162.999	162.305	162.305
Sundhed (demografi)	649.965	629.709	623.127	625.530	623.996
Ældre (demografi)	3.982.297	4.070.972	4.144.002	4.142.348	4.211.235
Service i alt	4.806.714	4.864.855	4.930.128	4.930.183	4.997.536
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	4.632.261	4.700.680	4.767.129	4.767.878	4.835.231
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Anlæg	61.547	38.230	95.360	43.678	72.995
Anlæg i alt	61.547	38.230	95.360	43.678	72.995
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.993.744	1.982.016	1.982.016	1.982.016	1.982.016
Overførsler	30.247	28.782	28.782	28.782	28.782
Særligt dyre enkeltsager	-3.271	-1.737	-1.737	-1.737	-1.737
Overførsler mv. i alt	2.020.719	2.009.061	2.009.061	2.009.061	2.009.061
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	220.396	34.215	17.623	85.446	116.440
Finansposter i alt	220.396	34.215	17.623	85.446	116.440
Budget i alt	7.109.376	6.946.361	7.052.172	7.068.367	7.196.031

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	142.994	-963	142.031	152.197	134.273
Faglig udvikling	22.144	-	22.144	22.255	20.700
Hovedtotal	165.137	-963	164.175	174.453	154.972

BEVILLING: Sundhed (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Begravelse & Hospice	22.745	-	22.745	22.768	24.015
Forebyggelse	111.824	-222	111.602	109.690	104.705
Færdigtbehandlede	24.271	0	24.271	24.283	7.557
Genoptræning	309.180	-3.719	305.462	321.133	327.595
KK Arbejdsmiljø	27.381	-772	26.610	26.977	25.619
Sundhedsindsatser	104.773	-4.137	100.636	106.743	125.587
Voksentandpleje	44.031	-5.646	38.384	38.372	35.233
Hovedtotal	644.205	-14.496	629.709	649.965	650.310

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Ældre (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	112.112	-12.901	99.211	97.065	93.512
Foranstalt tidlig indsats	-	-	-	-	-
Hjemmepleje	779.548	-3.154	776.394	755.530	742.767
Hjælpebidler	167.392	-	167.392	164.189	169.346
Køb og salg af pladser	337.042	-163.648	173.394	182.328	146.026
Madservice	64.881	-26.997	37.883	37.203	33.190
Midlertidige døgnophold	180.179	-10.083	170.095	166.711	178.235
Myndighed	126.807	-	126.807	123.923	122.451
Omsorgssystemer	67.640	10	67.650	68.114	83.639
Plejebolig	2.030.299	-208.174	1.822.125	1.775.405	1.880.069
SUF Arbejdsmiljø	19.874	-	19.874	19.630	20.352
Sygepleje	267.390	-	267.390	262.014	289.892
Uddannelse	344.822	-71.429	273.393	258.190	221.893
Ældreprojekter	72.682	-3.320	69.362	71.993	61.053
Hovedtotal	4.570.668	-499.696	4.070.972	3.982.297	4.042.426

BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	38.230	-	38.230	61.547	58.163
Hovedtotal	38.230	-	38.230	61.547	58.163

Bevilling Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Kommunal Medfinansiering af Sundvæsenet	1.982.016	-	1.982.016	1.993.744	1.996.916
Hovedtotal	1.982.016	-	1.982.016	1.993.744	1.996.916

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Bevilling Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager	-	-1.737	-1.737	-3.271	-1.024
Hovedtotal	-	-1.737	-1.737	-3.271	-1.024

Bevilling Overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
EGU elever	1.663	-	1.663	1.663	1.651
Ældreboliger	62.663	-35.544	27.119	28.584	27.362
Hovedtotal	64.326	-35.544	28.782	30.247	29.013

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	202
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	1
Renter af langfristet gæld	1.127	-	1.127	1.161	704
Forskydninger i langfristet gæld	-	1.533	1.533	1.675	1.303
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-581
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-1.150
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	31.555	-	31.555	217.560	1.201
Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Hovedtotal	32.681	1.533	34.215	220.396	1.681

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 2022 og frem fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	6.017.182	6.007.051	5.977.635	5.809.631
Overførsler mv.	44.150	44.162	44.212	38.218
Anlæg	69.287	225.341	21.597	733
Finansposter	900	47.826	900	900
I alt	6.131.518	6.324.381	6.044.344	5.849.482

Socialudvalgets udfordringer de kommende år

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 4 hovedområder:

1. Stigende udgifter til borgere med handicap med stort støttebehov
2. Selvhenvenderprincippet
3. Strukturel ubalance i hjemmeplejen og på krisecentre
4. Forsyningsforpligtelse

De 4 hovedudfordringer gennemgås i nedenstående.

Stigende udgifter til borgere med handicap med stort støttebehov

Socialforvaltningen oplever en stigning i priserne på købte botilbudspladser til voksne med handicap. Fra 2017 til 2021 er priserne på køb af midlertidige og længerevarende botilbudspladser steget med 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.

Selvhenvenderprincippet

Det frie valg af behandlingssted ved ambulant alkoholbehandling, herberger og krisecentre kombine-

ret med fri takstfastsættelse hos private aktører, vanskeliggør såvel økonomisk som faglig styring samt fastsættelsen af et serviceniveau i kommunen. For København betyder den manglende mulighed for styring af såvel pris som tilgang en væsentlig merudgift, da prisen på private tilbud er langt højere end kommunens egne tilbud. De samlede udgifter til privat alkoholbehandling er alene steget fra 6,1 mio. kr. i 2016 til 25,4 mio. kr. i 2020, svarende til en stigning på over 400 pct.

Strukturel ubalance i hjemmeplejen og på krisecentre

Både hjemmeplejen og krisecentre er præget af en strukturel ubalance.

Den strukturelle ubalance i hjemmeplejen skyldes primært, at der fra 2017 til 2020 er sket en stigning i antallet af visiterede timer til sygepleje på 40 pct. Stigningen skyldes en øget overdragelse af opgaver fra almen praksis og hospitalerne til kommunal løsning. Hertil kommer påbud om øget kvalitetskrav og dokumentation. Endelig har hjemmeplejen ikke kunne realisere en større effektivisering knyttet til en omorganisering.

På krisecentre, skyldes den strukturelle ubalance et økonomisk historisk efterslæb, som særligt har været præget af stigende enhedspriser på køb af krisecenterpladser.

SOCIALUDVALGET

Forsyningsforpligtelse

For områderne borgere med handicap, borgere med sindslidelse samt udsatte borgere har Socialforvaltningen udfordringer med at overholde forsyningsforpligtelsen, da det ikke er muligt at afvikle ventelisten for borgere til botilbud inden for 6 måneder.

Prioriteringer i Socialudvalgets budget for 2022

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

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2022 pl)
Følgende områder har fået et større budget	
Børnefamilier med særlige behov	5,1
Borgere med sindslidelse og udsatte voksne	15,5
Borgere med handicap	0,2
Tværgående opgaver og administration	1,5
Følgende områder har fået et mindre budget	
Børnefamilier med særlige behov	-3,6
Borgere med sindslidelse og udsatte voksne	-10,1
Borgere med handicap	-7,1
Tværgående opgaver og administration	-1,5
I alt	0,0

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Borgere med handicap (demografi)	2.285.125	2.257.628	2.269.674	2.289.405	2.271.041
Borgere med sindslidelser (demografi)	1.045.138	1.038.420	1.034.542	1.023.282	1.012.244
Børnefamilier med særlige behov	1.468.519	1.432.613	1.433.133	1.398.587	1.310.281
Hjemmepleje (demografi)	377.170	377.436	381.091	379.891	383.022
Tværgående opgaver	284.886	258.253	256.601	260.334	261.334
Udsatte voksne	672.915	652.832	632.008	626.136	571.708
Service i alt	6.133.752	6.017.182	6.007.051	5.977.635	5.809.631
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	<i>3.707.433</i>	<i>3.673.484</i>	<i>3.685.308</i>	<i>3.692.579</i>	<i>3.666.307</i>
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Byggeri og modernisering	71.957	69.287	225.341	21.597	733
Anlæg i alt	71.957	69.287	225.341	21.597	733
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Efterspørgselsstyrede overførsel	40.783	44.150	44.162	44.212	38.218
Overførsler mv. i alt	40.783	44.150	44.162	44.212	38.218
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	1.491	900	47.826	900	900
Finansposter i alt	1.491	900	47.826	900	900
Budget i alt	6.247.983	6.131.518	6.324.381	6.044.344	5.849.482

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	190.434	-	190.434	187.362	189.692
Dag/fleksibel indsats	47.242	-	47.242	48.014	50.973
Dagtilbud	291.603	-27.846	263.758	250.093	236.674
Døgntilbud	1.226.285	-92.677	1.133.609	1.172.371	1.188.140
Foranstaltninger i/u eget hjem	160.206	0	160.206	159.574	155.268
Foranstaltninger tidlig indsats	305.613	-9.458	296.155	301.431	296.918
Hjælpemidler	123.447	0	123.447	123.429	117.962
Sociale tilbud	42.778	-	42.778	42.850	51.617
Hovedtotal	2.387.608	-129.980	2.257.628	2.285.125	2.287.243

BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	176.832	-1.407	175.425	167.840	169.176
Dagtilbud	37.969	-37	37.932	75.650	75.037
Døgntilbud	694.422	-22.557	671.865	680.943	646.483
Foranstaltninger i/u eget hjem	128.369	-32	128.337	98.287	99.747
Færdigbehandlede patienter	24.860	0	24.860	22.417	17.332
Hovedtotal	1.062.453	-24.033	1.038.420	1.045.138	1.007.775

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	280.470	-13.744	266.725	279.593	289.990
Dag/fleksibel indsats	180.210	-56.136	124.074	122.417	118.439
Foranstalt. tidlig indsats	1.503.646	-496.686	1.006.960	1.031.709	1.012.506
Sagsbehandling	-	-	-	-	39
Sikrede pladser	58.004	-23.151	34.854	34.800	24.473
Hovedtotal	2.022.331	-589.717	1.432.613	1.468.519	1.445.446

BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	20.377	-	20.377	24.370	20.760
Hjemme- og sygepleje	367.470	-10.410	357.059	352.800	380.391
Foranstaltning tidlig indsats	-	-	-	-	979
Hovedtotal	387.846	-10.410	377.436	377.170	402.130

BEVILLING: Tværgående opgaver (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Fælles administration	153.843	-	153.843	160.493	154.730
Døgntilbud	-	-	-	-	-
HR	28.443	208	28.652	36.360	18.962
IT	57.806		57.806	70.063	63.937
Øvrige sociale formål	17.952		17.952	17.970	20.023
Hovedtotal	258.045	208	258.253	284.886	257.651

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	20.112	-	20.112	18.693	15.208
Dagtilbud	18.851	0	18.851	23.513	22.140
Døgntilbud	99.262	-4.560	94.701	88.782	90.452
Foranstaltninger i/u eget hjem	41.845	-5.848	35.997	34.860	40.451
Herberg	299.735	-182.784	116.952	118.647	127.896
Krisecentre	119.151	-63.832	55.319	55.696	70.175
Rusmiddelbehandling	255.405	81	255.485	272.780	262.101
Sociale tilbud	57.418	-2.003	55.415	59.944	57.176
Hovedtotal	911.777	-258.945	652.832	672.915	685.600

BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	69.287	-	69.287	71.957	27.555
Hovedtotal	69.287	-	69.287	71.957	27.555

BEVILLING: Efterspørgsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgsel dagtilbud	351	-425	-74	-	-1.364
HR	14	-	14	14	8
Indlagte patienter	190.574	-	190.574	191.701	194.483
Refusion særligt dyre enkeltsager	-	-303.127	-303.127	-309.190	-181.181
Sociale ydelser	309.998	-153.236	156.762	158.258	155.202
Hovedtotal	500.938	-456.788	44.150	40.783	167.147

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
	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	102	53
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	195	-	195	63	-
Renter af langfristet gæld	40	-	40	41	-
Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter	-	-	-	-	4
Renter af tilgodehavender i øvrigt	-	5	5	5	245
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydninger i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-150	-	-150	510	-1.039
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	-680
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	626
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristet gæld		750	750	765	1.117
Hovedtotal	145	755	900	1.491	326

TEKNIK- OG MILJØ- UDVALGET

Opgaver og bevillinger

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets opgaver

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

- 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. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	798.678	761.136	747.108	737.968
Anlæg	1.098.390	996.645	977.816	571.019
Overførsler mv.	-11.142	73.842	70.777	75.057
Finansposter	414.854	402.095	273.788	140.033
I alt	2.300.781	2.233.717	2.069.489	1.524.077

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
4. Ny model for styring af løn i anlægsprojekter
5. Fysiske helhedsplaner
6. Genopretning af vejinfrastruktur og grønne områder

Sagsbehandling på byggesagsområdet

Der opleves en stigning i antallet af byggesager i Københavns Kommune. Dette har øget presset på byggesagsområdet, hvor det var forventningen, at det nye bygningsreglement (BR18) ville medføre en effektivisering. Dette har dog ikke været tilfældet, og sagsbehandlingstiden har været længere end forventet og der er opstået en sagspukkel. Forvaltningen har igangsat en handleplan på området. For at

implementere handleplanen er der behov for i de kommende år at afsætte midler til området eller finde finansiering inden for udvalgets område, hvis sagspuklen skal nedbringes og sagsbehandlingstiden nedbringes.

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 økonomistyringen. Fokus har været på forvaltningens eksterne takster, og på styringen af forvaltningens

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

driftsbevillinger. I forlængelse af heraf vil forvaltningen i de kommende år arbejde videre med en styrkelse af økonomistyringen. Dette med et særligt fokus på forvaltningens interne takster og økonomistyringen på anlægsområdet.

Ny model for styring af løn i anlægsprojekter

På baggrund af underskuddet på forvaltningens aflønningsmodel til intern afregning af løn i anlægsprojekterne har forvaltningen igangsat arbejdet med en ny model for styring af bygherreorganisationen. Dette som et led i den vedtagne handleplan som opfølgning på Intern Revisions særlige undersøgelse af aflønningsmodellen.

Fysiske helhedsplaner

Et flertal i Folketinget indgik i lyset af COVID-19 i foråret 2020 en grøn boligaftale med det formål at igangsætte en ekstraordinær og hurtig afvikling af Landsbyggefondens venteliste af store renoveringsprojekter (fysiske helhedsplaner) i 2020 og 2021. Det betyder, at Teknik- og Miljøforvaltningen ekstraordinært skal behandle 42 store almene renoveringsprojekter frem mod 2023, hvor forvaltningen i

perioden 2012-2020 normalt har behandlet ca. fem om året. Fremrykningen betyder, at forvaltningen har behov for at få tilført ressourcer i form af årsværk til at løfte opgaven og understøtte en hurtig afvikling.

Genopretning af vejinfrastruktur og grønne områder

Løbende drift og vedligehold af infrastruktur og grønne områder skal opretholde sikkerhed og fremkommelighed og sikre vedligehold på det økonomisk mest fordelagtige tidspunkt. Hvis midlerne til vedligeholdelse ikke er tilstrækkelige, oparbejdes et efterslæb på vedligehold. En stor udfordring for Københavns Kommune er nedslidningen af byens vejinfrastruktur og grønne områder, hvor der er genereret et stort efterslæb efter årtier, hvor budgetterne har været for lave til at sikre rettidig vedligeholdelse. Det betyder, at der ikke kun er behov for vedligeholdelse, men at det også er nødvendigt at investere i genopretning.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>		-	-	-	-
Byfornyelse, ydelsesstøtte	54.689	52.376	52.668	52.660	52.651
Krematoriedrift	-6.740	-6.733	-6.733	-6.733	-6.733
Ordinær drift	1.446.400	1.394.842	1.356.999	1.342.979	1.333.848
Parkering	-651.769	-641.806	-641.798	-641.798	-641.798
Service i alt	842.580	798.678	761.136	747.108	737.968
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
<i>Anlæg</i>		-	-	-	-
Byfornyelse	246.925	177.340	242.448	116.330	148.411
Klima	145.335	159.980	288.136	290.382	143.906
Ordinær anlæg	719.225	669.289	339.680	568.103	278.703
Takstfinansieret anlæg	50.394	91.780	126.380	3.000	-
Anlæg i alt	1.161.879	1.098.390	996.645	977.816	571.019
<i>Overførsler mv.</i>		-	-	-	-
Affaldsområdet	53.574	60.361	-781	-3.834	13.160
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede	3.228	2.273	2.595	2.595	2.595
Jorddeponi	-	-70.524	75.290	75.290	62.588
Klima drift	-423	-3.251	-3.263	-3.275	-3.286
Overførsler mv. i alt	56.379	-11.142	73.842	70.777	75.057
<i>Finansposter</i>		-	-	-	-
Finansposter	378.488	414.854	402.095	273.788	140.033
Finansposter i alt	378.488	414.854	402.095	273.788	140.033
Budget i alt	2.439.326	2.300.781	2.233.717	2.069.489	1.524.077

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	55.653	-3.480	52.173	54.676	42.024
Generel administration	203		203	13	0
Hovedtotal	55.856	-3.480	52.376	54.689	42.024

BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Myndighed/byplanlægning	-	-6.733	-6.733	-6.740	-6.740
Hovedtotal	-	-6.733	-6.733	-6.740	-6.740

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	10.009	4.502	14.511	6.642	11.212
Boligsociale formål	19.869	-3.056	16.812	32.830	24.527
Generel administration	378.366	-28.517	349.850	318.835	375.305
Grøn og rekreativ arealer	220.210	-2.068	218.142	232.880	241.382
Infrastruktur	340.350	-32.195	308.155	335.155	295.733
Klima	16.212	-1.204	15.008	11.493	23.933
Myndighed/byplanlægning	330.770	-89.425	241.345	255.867	343.667
Parkering	97.900	0	97.900	95.145	96.430
Renhold	151.948	-18.829	133.119	157.552	159.796
Hovedtotal	1.565.634	-170.792	1.394.842	1.446.400	1.571.986

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)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Parkering	61.446	-703.253	-641.806	-651.769	-560.838
Hovedtotal	61.446	-703.253	-641.806	-651.769	-560.838

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

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	177.846	-20.476	157.371	230.085	125.592
Grøn og rekreativ arealer	0	0	0	0	544
Infrastruktur	21.333	-1.364	19.970	16.840	12.304
Hovedtotal	199.180	-21.839	177.340	246.925	138.440

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	159.980	-	159.980	145.335	56.374
Hovedtotal	159.980	-	159.980	145.335	56.374

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	-	-	-	-	17.629
Boligsociale formål	-	-	-	-	176
Generel administration	2.018	-	2.018	1.618	2.641
Grøn og rekreativ arealer	52.689	-13.509	39.180	73.733	47.087
Infrastruktur	614.168	-18.322	595.846	572.478	300.826
Klima	15.032	-	15.032	29.047	6.085
Myndighed/byplanlægning	4.233	-	4.233	18.410	9.135
Parkering	12.979	-	12.979	23.915	24.596
Renhold	-	-	-	24	2.823
Hovedtotal	701.120	-31.830	669.289	719.225	410.998

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	91.780	-	91.780	50.394	-15.634
Hovedtotal	91.780	-	91.780	50.394	-15.634

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	756.102	-695.741	60.361	53.574	42.262
Hovedtotal	756.102	-695.741	60.361	53.574	42.262

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgsstyrede (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	5.502	-3.229	2.273	3.228	2.796
Grøn og rekreativ arealer	-	-	-	-	130
Hovedtotal	5.502	-3.229	2.273	3.228	2.926

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

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Infrastruktur	185.251	-255.775	-70.524	-	-38.791
Hovedtotal	185.251	-255.775	-70.524	-	-38.791

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

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	455	-3.706	-3.251	-423	158
Hovedtotal	455	-3.706	-3.251	-423	158

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
	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	24	24
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	400	-208	192	-102	96
Refusion af købsmoms	-	-	-	-	-
Forskydning i likvide aktiver	-	-	-	-	-
Forskydninger i tilgodehaven- der hos staten	-	-	-	-	-
Forskydninger i kortfristede til- godehavender i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristede til godehavender	274.652	-40	274.612	236.040	114.322
Forskydninger i aktiver tilhø- rende fonds, legatater m.v.	-	-	-	-	-44.477
Forskydninger i passiver tilhø- rende fonds, legater m.v.	-	-	-	-	44.576
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-
Forskydninger i langfristet gæld	-	140.000	140.000	142.526	145.568
Hovedtotal	275.102	139.752	414.854	378.488	260.110

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgaver

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

Myndighedsopgaven varetages i kommunens jobcentre, mens de aktive tilbud gennemføres i samspil med virksomheder, uddannelsesinstitutioner, kommunale beskæftigelsescentre og eksterne leverandører. Jobcenter København 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 2022 udgifter svarende til ca. 9,6 mia. kr. Heraf er ca. 1,0 mia. kr. serviceudgifter og ca. 8,6 mia. kr. til udgifter til overførsler mv. Overførslerne fordeler sig med ca. 8,0 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.

Tabel 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets

1.000 kr. (2022 pl)	2022	2023	2024	2025
Serviceudgifter	981.086	940.579	938.244	932.589
Overførsler mv.	8.600.244	8.619.491	8.610.309	8.593.479
Anlæg	2.965	367	367	367
Finansposter	-	-	-	-
I alt	9.584.295	9.560.437	9.548.919	9.526.434

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer de kommende år

Ledigheden er steget markant det seneste år som resultat COVID-19-epidemien. Det skete efter

mange år med fremgang, hvor man havde forventet en mindre opbremsning. Opbremsningen er i stedet blevet en tilbagegang, som har ramt de jobparate målgrupper. To målgrupper er dog blevet særlig hårdt ramt:

- Ufaglærte kontant- og dagpengemodtagere
- Akademiske dimittender

Begge målgrupper er særligt udsatte i den nuværende situation, da deres arbejdsmarkedstilknytning er svagere end øvrige jobparate målgrupper. De har altså en øget risiko for langtidsledighed. Allerede nu kan vi se tendenser, der tyder på, at langtidsledigheden er stigende.

Forvaltningen står desuden overfor to lovgivningsmæssige udfordringer de kommende år:

- 1) Forvaltningen skal implementere ny lovgivning vedr. ressourceforløb, hvor der foreligger lovforslag.
- 2) Forvaltningen skal implementere forventede ændringer i regler og økonomiske rammer der indføres fra 2022-2025 som følge af forlig om ret til tidlig pension.

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Bevilling (2022 pl)	Nettoudgifter				
	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>		-	-	-	-
Administration	136.242	137.604	135.110	135.110	135.110
Beskæftigelsesindsats	908.478	834.860	791.572	791.518	785.863
Integrationsindsats	8.879	8.622	13.896	11.615	11.615
Service i alt	1.053.600	981.086	940.579	938.244	932.589
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	-	-	-	-	-
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Beskæftigelsesindsats	23.646	2.965	367	367	367
Anlæg i alt	23.646	2.965	367	367	367
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Efterspørgselsstyret indsats	574.396	560.659	578.826	569.643	552.813
Efterspørgselsstyrede overførsler	8.399.747	8.039.585	8.040.665	8.040.665	8.040.665
Overførsler mv. i alt	8.974.143	8.600.244	8.619.491	8.610.309	8.593.479
<i>Finansposter</i>		-	-	-	-
Finansposter	-	-	-	-	-
Finansposter i alt	-	-	-	-	-
Budget i alt	10.051.389	9.584.295	9.560.437	9.548.919	9.526.434

BEVILLING: Administration (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	137.604	-	137.604	136.242	118.470
Support af jobcentre		-			22.509
Hovedtotal	137.604	-	137.604	136.242	140.978

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boliger til flygtninge	13.433	-398	13.034	15.308	11.536
IT-udgifter mm.	31.396	-	31.396	31.402	37.266
Jobcenterdrift	689.251	-33.506	655.744	725.590	727.441
København Erhvervsservice	42.358	-	42.358	43.204	45.073
Løntilskud forsikrede	4.517	-	4.517	4.513	3.848
Ydelsesadministration	87.810	-	87.810	88.461	83.694
Hovedtotal	868.764	-33.904	834.860	908.478	908.859

BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	8.622	-	8.622	8.879	7.013
Jobcenterdrift	-	-	-	-	502
Hovedtotal	8.622	-	8.622	8.879	7.515

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg beskæftigelse	2.965	-	2.965	23.646	8.758
Hovedtotal	2.965	-	2.965	23.646	8.758

BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud	671.942	-105.388	566.554	580.162	562.758
Integration og danskudd.	107.681	-38.040	69.641	69.770	51.102
Integrationsindtægter	11.042	-86.578	-75.536	-75.536	-77.145
Hovedtotal	790.665	-230.006	560.659	574.396	536.715

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
A-dagpenge	2.117.580	-54.442	2.063.137	2.663.960	2.414.670
Flex, ledighedsydelses og seniorjob	834.186	-344.096	490.090	480.010	458.595
Førtidspension	2.361.632	-799	2.360.833	1.971.048	1.774.744
Kontanthjælp mm.	2.260.019	-500.941	1.759.078	1.976.119	1.789.917
Ressourceforløbsydelse	692.282	-141.452	550.831	547.397	546.161
Sygedagpenge	1.291.519	-475.903	815.616	761.212	906.010
Hovedtotal	9.557.218	-1.517.633	8.039.585	8.399.747	7.890.097

BEVILLING: Finansposter

(2022 pl)	Budgetforslag 2022			Budget 2021	Regnskab 2020
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	-	-	-	-	49
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	-	-	-	-	-11
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	-	-	-	-	-
Hovedtotal	-	-	-	-	38

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Rådhusomvisning	60	60	65	0,56 mio. kr.
2.	Tårntur	40	40	45	0,26 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2 mio.kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,81 mio. kr.

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	51,5 mio. kr.	32,4 mio. kr.	51,5 mio. kr.	51,5 mio. kr.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	255	
2.	Tegneserie	100	100	100	
3.	Tidsskrift	85	85	85	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	560	
5.	Lydbøger pr. enkelt cd, bånd etc.	210	210	210	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	665	665	
7.	Musik-cd	180	180	180	
8.	Film	460	460	460	
9.	Øvrige materialer	255	255	255	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	0,5 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	

Note 1: I 2020 er indtægterne lidt højere end normalt som følge af indtægter vedr. erstatninger fra tidligere år.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	0-7 dage – Voksen	20	20	20	
2.	0-7 dage – Barn	10	10	10	
3.	8-30 dage – Voksen	120	120	120	
4.	8-30 dage – Barn	55	55	55	
5.	Over 30 dage – Voksen	230	230	230	
6.	Over 30 dage – Barn	120	120	120	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	5,2 mio. kr.	9,1 mio. kr.	9,1 mio. kr.	

Note 1: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at bibliotekerne i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Voksen – Entré	90	90	90	
2.	Børn og Unge under 18 år -Entré	Gratis	Gratis	Gratis	
3.	Årskort	180	180	180	
4.	Entré i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder ¹	-	-	-	
5.	Ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende	Gratis	Gratis	Gratis	
6.	Pensionister – Entré (Thorvaldsens Museum og Nikolaj Kunsthal i 2019-2022)	Gratis	Gratis	Gratis	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)²	4,2 mio. kr.	6,2 mio. kr.	6,2 mio. kr.	

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

Note 2: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at museerne i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Voksen – Enkeltbillet	45	45	45	
2.	Voksen – Grøn tid ¹	25	25	25	
3.	Voksen – Rabatkort 12 klip	450	450	450	
4.	Voksen – Årskort grøn tid ¹	915	915	915	
5.	Barn ² – Enkeltbillet	25	25	25	
6.	Barn ² – Grøn tid ¹	15	15	15	
7.	Barn ² – Rabatkort 12 klip	250	250	250	
8.	Pensionist/studerende/barn – Årskort grøn tid ¹	455	455	455	
9.	Institution ³ – Enkeltbillet	15	15	15	
10.	Institution ³ – Rabatkort 12 klip	120	120	120	
11.	Voksen – Weekendbillet i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen	55	55	55	
12.	Barn – Weekendbillet i Valby Vandkulturhus og Øbro-hallen	30	30	30	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)⁴	7,6 mio. kr.	18,1 mio. kr.	18,1 mio. kr.	

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

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

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

Note 4: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at svømmehallerne i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Voksen, studerende – Enkeltbillet, hverdag	110	110	110	
2.	Pensionist – Enkeltbillet, hverdag	50	50	50	
3.	Pensionist – Årskort, hverdag	1.500	1.500	1.500	
4.	Voksen, studerende – Enkeltbillet, weekend	150	150	150	
5.	Pensionist – Enkeltbillet, weekend	60	60	60	
6.	Pensionist – Årskort – weekend	1.500	1.500	1.500	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	1,0 mio.kr.	3,2 mio. kr.	3,2 mio. kr.	

Note 1: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at kurbadet i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksten er for en times brug af faciliteten. Ved samtidig reservation af 6 eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten. Bordtennis, petanque, bordfodbold og airhockey er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd. Takster i 2020 fremgår ikke alle steder, da de fleste takster først er politisk besluttet fra 2021. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) - peak / off-peak ¹	500 / 350	500 / 350	500 / 350	
2.	1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) - peak / off-peak		250 / 175	250 / 175	
3.	1/4 bane (badminton, mini tennis, pickleball mm.) - peak / off-peak ¹	120 / 80	120 / 80	120 / 80	
4.	Squashbaner - peak / off-peak ¹	120 / 80	120 / 80	120 / 80	
5.	Padeltennis (inde og ude)		195	195	
6.	2v2 bane		150	150	
7.	Bordtennis, petanque og billard		50	50	
8.	Bordfodbold/Airhockey		30	30	
9.	Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak		700 / 550	700 / 550	
10.	Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak		450 / 300	450 / 300	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)²	14,6 mio. kr.	19,0 mio. kr.	19,0 mio. kr.	

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 2022

Note 2: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt som følge af at idrætsanlæggene i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter – specifikke
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksterne er som udgangspunkt for en times brug af faciliteten, entrétakst til skøjtehaller og legeland giver dog adgang i hele åbningstiden. Ved samtidig reservation af 6 eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten. Atletikfaciliteter er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd. Takster i 2020 fremgår ikke, da det først var fra 2021 de blev politisk besluttet. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane - peak / off-peak ¹		250 / 175	250 / 175	
2.	Ørestad Streethal, betonbane		20	20	
3.	Prismen, indendørs klatring		60	60	
4.	Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter		360	360	
5.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 30 personer		500	500	
6.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 50 personer		750	750	
7.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - under 100 personer		1.000	1.000	
8.	Østerbro Stadion, atletikfaciliteter - 100 personer eller flere		1.500	1.500	
9.	Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane		1.000	1.000	
10.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré voksen		40	40	
11.	Ørestad og Østre skøjtehal - Entré børn		20	20	
12.	GMC, legeland - Entré		65	65	
13.	GMC, floating - to personer / én person ²		400 / 250	400 / 250	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)³	0,9 mio. kr.	1,7 mio.kr.	1,7 mio.kr.	

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

Note 2: Taksten for GMC, floating giver adgang 1,25 time.

Note 3: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt, som følge af at idrætsanlæggene i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Takster for udlån af faciliteter i La Fit motionscenter, Grøndal Multicenter
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år. Da takster for helbane og samt squash og badminton er vedtaget med budget 2019 og fremskrives næste gang til budget 2023, fremskrives nedenstående takster ligeledes til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Takster i 2020 fremgår ikke, da det først var fra 2021 de blev politisk besluttet. Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Endagsbillet		50	50	
2.	Klippekort - 10 klip		375	375	
3.	Medlemskab - 1 måned		299	299	
4.	Medlemskab - 3 måneder		749	749	
5.	Medlemskab - 6 måneder		1.299	1.299	
6.	Medlemskab - 12 måneder		2.399	2.399	
7.	Pensionist-medlemskab - 1 måned		290	290	
8.	Pensionist-medlemskab - 3 måneder		600	600	
9.	Pensionist-medlemskab - 6 måneder		1.100	1.100	
10.	Pensionist-medlemskab - 12 måneder		2.000	2.000	
11.	Medlemskab, børn - 1 måned		145	145	
12.	Løbende medlemskab PBS		199	199	
13.	Udleje af fitnesslokale - peak / off-peak, pr. time ¹		500 / 350	500 / 350	
14.	Udleje af bikesal, pr. time		750	750	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)²	1,3 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	

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

Note 2: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt, som følge af at GMC i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Takster for udlån af lokaler – forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisfremskrives taksterne hvert fjerde år, næste gang med budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksterne gælder kun for udlån af lokaler til formål, der ligger indenfor kultur- og fritidsområdet, og gælder ikke for udleje til private formål eller ikke-kommunale formål. Udleje af lokaler til borgeres private fester og sammenkomster skal ske til omkostningsprisen mens udleje til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.
	Forvaltningens ejendomme kategoriseres i budget, standard og attraktivt pba. ejendommens stand, lokation, faciliteter og efterspørgsel. En ejendoms kategorisering kan ændres ved længerevarende ændring i forudsætningerne for kategoriseringen.
	De enkelte lokaler kategoriseres på baggrund af størrelse: Lille (0-49 personer), mellem (50-99 personer), stor (100-249 personer), konferencelokaler (250-499 personer), eventlokaler (500 personer eller flere).
	Taksten er for en times brug af faciliteten. Institutionerne bestemmer selv i hvilke tidsintervaller faciliteten kan udlånes.
	Ved lån der strækker sig over flere dage, er tidsrummet kl. 23 til 7 uden beregning, forudsat at lokalet ikke anvendes i denne periode.
	De enkelte institutioner har mulighed for at sætte priserne ned i forbindelse med arrangementer, hvor institutionen er medarrangør.
	Takster i 2020 fremgår ikke, da det først var fra 2021 de blev politisk besluttet. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Lille lokale, budget		120	120	
2.	Lille lokale, standard		170	170	
3.	Lille lokale, attraktivt		220	220	
4.	Mellem lokale, budget		220	220	
5.	Mellem lokale, standard		270	270	
6.	Mellem lokale, attraktivt		320	320	
7.	Stort lokale, budget		320	320	
8.	Stort lokale, standard		420	420	
9.	Stort lokale, attraktivt		520	520	
10.	Konferencelokale, budget		520	520	
11.	Konferencelokale, standard		620	620	
12.	Konferencelokale, attraktivt		770	770	
13.	Eventlokale, budget		770	770	
14.	Eventlokale, standard		970	970	
15.	Eventlokale, attraktivt		1.170	1.170	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	3,1 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.	

Note 1: Indtægterne i 2020 er lavere end normalt, som følge af at kulturhusene i perioder har været nedlukket pga. Covid-19. For 2021 og 2022 er der angivet indtægter svarende til et normalt år.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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:	Ordningen 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.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Idrætshal (1 time)	40	40	40	
2.	Skole-/gymnastiksal (1 time)	20	20	20	
3.	Tennisbane (1 time)	20	20	20	
4.	Badmintonbane (1 time)	10	10	10	
5.	Squashbane (1 time)	10	10	10	
6.	Mindre bevægelseslokale (1 time)	10	10	10	
7.	Faglokale (1 time)	20	20	20	
8.	Undervisningslokale (1 time)	10	10	10	
9.	Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time)	40	40	40	
10.	Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time)	20	20	20	
11.	Svømmebassin (1 time)	40	40	40	
12.	Svømmebane (1 time)	10	10	10	
13.	Undervisningsbassin (1 time)	20	20	20	
14.	Skydebane i Skyttehuset i DGI-Byen	2,5	2,5	2,5	
15.	Øvrige - fulde faciliteter (1 time)	40	40	40	
16.	Øvrige - delvise faciliteter (1 time)	20	20	20	
	Øvrige - mindre faciliteter (1 time)	10	10	10	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)¹	0,0 mio.kr.	10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.	

Note 1: Grundet Covid-19 er der ikke opkrævet gebyrer i 2020.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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:	Geburet er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Geburet pålægges ved for sent anmeldt flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	1.000	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling 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 2,0 pct. for 2021 benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr. Beløbene bliver opdateret til august, når den endelige satsreguleringsprocent for 2022 foreligger.
Bemærkninger:	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 skønsæssig vurdering af personligt tillæg. Grænsen vedrører likvid formue. Da der er tale om beløbsgrænser for tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.450	6.550	6.700	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	10.250	10.450	10.650	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.950	2.000	2.050	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.100	3.150	3.200	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte	71.400	72.850	74.300	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Pris på adresseforespørgsel, husejerattester og bopæls- og civilstandsattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Der er i 2013 fastsat en øvre beløbsgrænse for gebyret på 75 kr., som reguleres fra og med 2014 én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor. I 2022 svarer maksimumsgrænsen til 86,8 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse, som nedrundes til nærmeste 5 kr. med henblik på en enkel prisstruktur.
Bemærkninger:	Adresseforespørgsel: Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet. Husejerattester: En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borgerservice få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen. Bopæls- og Civilstandsattester: En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	85	
2.	Husejerattester	75	75	85	
3.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	85	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 endeligt i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 215 kr. i 2022 har Kultur- og Fritidsforvaltningen beregnet ud fra ministeriets seneste beregningsmetode hvor det antages at satsreguleringsprocenten for 2022 igen vil være på 2,0 pct. Taksten opdateres når satsreguleringsprocenten for 2022 er fastsættes i efteråret 2021.
Bemærkninger:	Sundhedsministeriet offentliggør i november cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	205	210	215	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af legitimationskort til unge
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:	-

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	-Netoo

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Indbringelse af sager for Huslejenævn, Ankenævn og Beboerklagenævn
Hjemmel:	Boligreguleringsloven § 39,44 og Lov om almene boliger §102
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven og loven om almene boliger
Prisfastsættelsesprincip:	<u>Huslejenævn</u> -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.) -Ved indbringelse af sager om forhåndsgodkendelse, skal der betales et beløb på 524 kr. (2020-takst) (Boligreguleringslovens § 39, stk. 1, 4. pkt.) -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) <u>Ankenævn</u> -Klageren afkræves et beløb på 106 kr. (1994-takst) for hver lejlighed eller lokale, hvorom afgørelse indbringes for ankenævnet. (Boligreguleringslovens § 44, stk. 4) <u>Beboerklagenævn</u> -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)
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. 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.
Bemærkninger:	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 huslejenævne, beboerklagenævnet og ankenævnet i København. Borgerrepræsentationen vedtog desuden den 4. juni 2020 at afsætte 0,6 mio. kr. til fjernelse af gebyrer i nævnene. 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.

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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.

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.

Såfremt forsøget igangsættes 1. januar 2022, vil det få betydning for den forventede indtægt for 2022. Det forventede beløb for 2022 er derfor i nedenstående skema reduceret fra 2,5 mio. kr. med 0,6 mio. kr. til 1,9 mio. kr.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Huslejenævn indbringelse af en sag	314	315	315	
2.	Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse	524	526	526	
3.	Huslejenævn indbringelse af en sag om besigtigelse efter § 5, stk. 3	4.000	4.016	4.016	
4.	Ankenævn indbringelse af en sag	166	166	166	
5.	Beboerklagenævn indbringelse af en sag	147	147	147	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,8 mio. kr.	2,5 mio. kr.	1,9 mio. kr.	

KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Tillægsgebyr
Hjemmel:	Boligreguleringslovens § 39
Fastsættes af:	Boligreguleringsloven
Prisfastsættelsesprincip:	Boligreguleringslovens § 39, stk. 2: Udlejeren skal betale et beløb på 2.080 kr. (2014-takst) til huslejenævnet, når lejeren får fuldt medhold i nævnet, hvis sagen er indbragt inden 1. juli 2020. Er sagen indbragt 1. juli 2020 eller senere, skal udlejeren betale et beløb på 6.000 kr. (2020-takst) til huslejenævnet, når lejeren 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. 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.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Tillægsgebyr	2.180/6.000	6.024	6.024	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,7 mio. kr.	1,0 mio. kr.	1,0 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Styrelsesloven § 41a gælder:

Benævnelse:	Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71 Folkeskoleloven (LBK nr. 1396 af 28.09.2020, § 50, stk. 2)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen. Der er anvendt den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre: - 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år) - 25 pct. for børnehave (3-5 år) - Takst for skolefritidsordningen (6-9 år) - 20 pct. klubbørn (10-17 år)
Kalkulationsprincip:	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2022 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2021 og 2022. Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2020's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.

Tabellen forsætter på næste side

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse (fortsat)

Bemærkninger:

Forældre, der benytter sig af dagtilbud i weekenderne og om natten, opkræves for den ekstra ydelse.

Der ydes søskenderabat på 50 % pr. barn til familier med mere end et barn i dagpleje eller daginstitution. Dog ikke for den dyreste plads, hvor der betales fuld pris. Der ydes ikke søskenderabat for børn i klubtilbud.

Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2021 efter følgende skala (beløbene er i 2021 pl.)

**Indtægt (kr.):
[2021 p/l]**

**Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts-
udgifterne pr. plads**

Til og med 185.701

Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 46,15 pct. for skolebørn.

185.701 – 189.817

Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 43,8 pct. for skolebørn

189.818– 576.799

Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.116 kroners indtægtsstigning med:

- 0,25 procentpoint for førskolebørn
- 0,46 procentpoint for skolebørn
- 0,2 procentpoint for klubbørn

576.800 og derover

Intet fripladstilskud

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

I 2021 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 64.967 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 2022

	Underpunkt	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio.kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.294	3.368	3.329	29
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.087	3.287*	3.543	547
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.783	1.853	2.013	425
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.011 (jan- juli) 1.420 (aug- dec)*	1.624	1.658	306
5.	Fritidsklubber 10 - 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	432	426	461	41
6.	Juniorklubber 12 - 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	432	426	461	24
7.	Ungdomsklubber 14 - 17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	0
8.	Specialbørnehaver - betaler ikke forældretakst	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.011 (jan- juli) 1.420 (aug- dec)*	1.624	1.658	10
10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	432	426	461	3

Tabellen forsætter på næste side

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Underpunkt (fortsat)

11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	73	74	75	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)				
	- Vuggestue	163	165	168	0
	- Børnehave	124	126	129	0
	- Fritidshjem	69	70	71	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	369	375	383	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	97	99	101	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	923	936	955	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	57	58	59	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.242	1.389	1.385	1.385

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

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

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Styrelsesloven § 41a gælder:

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

		Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio.kr.)
	Underpunkt				
1.	Vuggestue				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	654	663	676	104
2.	Børnehave				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	678	688	702	134
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	245	250	238	238

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Takster ved brug af gokartbanen
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2021 til 2022
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio.kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	671	680	696	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1615	1.639	1.677	
3.	Garageleje (pr. år)	3.388	3.437	3.518	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	288	293	299	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.130	1.146	1.173	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	65	66	68	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private lånere (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2021 til 2022
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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. Time	130	132	134	
	Yderligere udlån	66	67	68	
2.	Sportshaller	-	-	-	
	Pr. time (dag)	1.027	1.042	1.061	
	Pr. time (aften)	1.208	1.226	1.249	
	Pr. time (weekend)	1.422	1.443	1.470	
3.	Gymnastiksale uden bad	-	-	-	
	Pr. time/uge	862	875	891	
	Derefter pr. Time	406	412	420	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
	Pr. time/uge	1.045	1.060	1.080	
	Derefter pr. Time	523	531	541	
5.	Benyttelse af klaver	-	-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	230	233	236	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder	-	-	-	
	Pr. Gang	2.482	2.518	2.565	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.482	2.518	2.565	
	Derefter pr. Time	641	650	662	

Tabellen fortsætter på næste side

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Takst (fortsat)

7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer	-	-	-	
	Pr. Gang	1.671	1.695	1.727	
	Lørdag/søndag pr. Time	627	636	648	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre	-	-	-	
	Pr. Gang	851	863	879	
	Lørdag/søndag pr. Time	641	650	662	
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag	-	-	-	
	Pr. påbegyndt time	627	636	648	
10.	Weekendudlån	-	-	-	
	Pr. Gang	5.039	5.112	5.207	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	210	213	217	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	614	623	635	
	Lørdage øvrige timer	380	386	393	
	Søn- og helligdage	380	386	393	
		-	-	-	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	203	206	210	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	287	291	296	
	Lørdage øvrige timer	373	378	385	
	Søn- og helligdage	373	378	385	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2021 til 2022
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	24.369	24.722	25.182	
	Depositum	12.194	12.371	12.601	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.428	2.463	2.509	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	6.067	6.155	6.269	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	606	615	626	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	3.045	3.089	3.146	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.808	2.849	2.902	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	4.009	4.067	4.143	
8.	Opsætning af lys/lysbom	2.009	2.038	2.076	
9.	Forscene	3.037	3.081	3.138	
10.	Kantine	6.067	6.155	6.269	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. Time	1.033	1.048	1.067	
12.	Storskærmprojektor	5.352	5.430	5.531	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.220	1.238	1.261	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	243	247	252	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2021 til 2022
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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	198	201	205	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2021 til 2022						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer						
	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen						
	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2022 efter følgende skala.						
Bemærkninger:	<table border="1"> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2022 p/l</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 192.920</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 192.920 og 586.273</td><td>Delvis friplads</td></tr> </table>	Indtægt (kr.): 2022 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 192.920 og 586.273	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2022 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 192.920 og 586.273	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.144	1.161	1.183	0,401
	Store klasser (2,5 time)	1.370	1.390	1.416	0,482
	Billedværksted søndag	81	82	84	0,030
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,9 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Skolehaver
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2021 til 2022
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	215	218	222	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2021 til 2022						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen. Der gives søskenderabat på 25 %. Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2021 efter følgende skala.						
Bemærkninger:	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 192.920</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> <tr> <td>Mellem 192.920 og 586.273</td><td>Delvist friplads</td></tr> </tbody> </table>		Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 192.920 og 586.273	Delvist friplads
	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 192.920	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 192.920 og 586.273	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	870	883	899	0,46
2.	B-elever	4.422	4.486	4.569	1,01
3.	A-elever	3.067	3.111	3.169	1,01
4.	Begynder	2.486	2.522	2.569	0,51
5.	Musikkarrusel	2.662	2.701	2.751	0,25

Tabellen forsætter på næste side

BILAG**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2022**

Takst (fortsat)

7.	Ensemblesang	1.615	1.639	1.669	0,15
8.	Musik og bevægelse	1.615	1.639	1.669	0,15
9.	Musikalsk legestue	1.615	1.639	1.669	0,10
10.	Orkester	1.615	1.639	1.669	0,10
11.	Kor	1.256	1.274	1.298	0,05
12.	Børnehave	1.256	1.274	1.298	0,05
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,8 mio. kr.	Ca. 3,8 mio. kr.	Ca. 3,0 mio. kr.	Ca. 3,0 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2021 til 2022
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer
Bemærkninger:	Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg. I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	26	24,5	25	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 20,4 mio. kr.	Ca. 20,9 mio. kr.	Ca. 21,3 mio. kr.	21,3 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	29,3 mio. kr.
2.	El, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,0 mio. kr.
3.	Varme, plejehjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	4,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	36,3 mio. kr.	37,5 mio. kr.	37,3 mio. kr.	37,3 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Plejehjem – valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet for et år ad gangen. Evt. over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion af taksten senest to år efter gældende årsregnskab. Borgerens samlede egenbetaling for mad er beregnet til ikke at måtte overstige 3.911 kr. pr. måned i 2022 (2021 takst på 3.834 kr. jf. Sundheds- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2,0 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejecentrenes produktionskøkkener.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtiget til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtiget til at modtage. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer er indeholdt i taksten ** Biret kan ikke bestilles som selvstændig ret, men skal altid leveres i tilknytning til en hovedret.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Fuld dagskost	124,00	126,00	128,00	78,5 mio. kr.
2.	Varm hovedret, inkl. biret og 2 mellemmåltider (pr. dag)	54,00	55,00	56,00	61,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	130,4 mio. kr.	133,4 mio. kr.	139,5 mio. kr.	139,5 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	182,00	219,00	210,00	6,0 mio. kr.
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	79,00	115,00	112,00	1,3 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	69,00	85,00	109,00	2,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,8 mio. kr.	9,4 mio. kr.	9,6 mio. kr.	9,6 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Plejehjem, Valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2018 med prisfremskrivning til 2021.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at tilvejebringe, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage. Nedsættelsen af taksten Stigningen i taksten for rengøringsartikler kan henføres til at taksten i 2021 var nedsat pga. et overskud i 2019 og nedsættelsen af taksten skal ikke indregnes i 2022.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	87,00	114,00	65,00	2,7 mio. kr.
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	51,00	57,00	71,00	2,9 mio. kr.
3.	Vinduespolering (pr. måned)	24,00	34,00	42,00	1,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,7 mio. kr.	8,5 mio. kr.	7,3 mio. kr.	7,3 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	136,00	135,00	136,00	12,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,2 mio. kr.	12,2 mio. kr.	12,1 mio. kr.	12,1 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice <u>med</u> udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014 Borgerrepræsentationen
Fastsættes af:	
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion senest to år efter gældende årsregnskab. Borgerens egenbetaling for hovedret er beregnet til ikke at måtte overstige 56 kr. pr. dag.
Kalkulationsprincip:	Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 9 kr. Taksterne indeholder alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger og moms.
Bemærkninger:	Tilbuddet om madservice med udbringning gives til hjemmeboende borgere, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	59,00	60,00	61,00	12,1 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)	46,00	47,00	47,00	9,3 mio. Kr.
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	26,00	26,00	28,00	0,4 mio. Kr.
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	38,00	40,00	42,00	0,1 mio. Kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,2 mio. kr.	18,1 mio. kr.	21,9 mio. kr.	21,9 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – madservice <u>uden</u> udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	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. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale.
Kalkulationsprincip:	Taksterne for hjemmeboende borgere, som får madservice uden udbringning, følger taksterne for borgere i plejebolig, hvor taksten for Hovedmåltid (2 retter) er 56 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 61 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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	54,00	55,00	56,00	1,4 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	46,00	47,00	48,00	1,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,4 mio. kr.	2,5 mio. kr.	2,6 mio. kr.	2,6 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	67,00	69,00	70,00	4,3 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	58,00	59,00	60,00	3,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,8 mio. kr.	8,0 mio. kr.	8,1 mio. kr.	8,1 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Hver uge				
	8kg (kr. pr. måned)	175,00	189,00	192,00	0,4 mio. kr.
2.	12 kg (kr. pr. måned)	291,00	317,00	336,00	0,1 mio. kr.
	Hver anden uge				
3.	8kg (kr. pr. måned)	175,00	189,00	192,00	2,2 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	291,00	317,00	336,00	0,2 mio. kr.
4.	Hver tredje uge				
	8kg (kr. pr. måned)	115,00	128,00	128,00	0,6 mio. kr.
5.	12 kg (kr. pr. måned)	193,00	213,00	224,00	0,1 mio. kr.
	Hver fjerde uge				
6.	8kg (kr. pr. måned)	86,00	97,00	96,00	0,7 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	143,00	161,00	168,00	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,0 mio.kr.	4,2 mio. kr.	4,4 mio. kr.	4,4 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere – aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for kontingent for aktivitetstilbud for 2022 er prisfrem-skrevet. Taksten for befordring er prisfremskrevet.
Kalkulationsprincip:	Lov om Social Service § 79, stk. 3 og § 86
Bemærkninger:	<i>I 2020 blev borgerne, som følge af COVID-19 fritaget for beta-ling af kontingent og befordring i flere måneder, grundet ned-lukning af aktivitetstilbuddene. Dette resulterede i færre ind-tægter end budgetlagt.</i>

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	117,00	118,00	120,00	1,9 mio. kr.
2.	Befordring (pr. måned)	184,00	185,00	188,00	1,9 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,4 mio.kr.	3,7 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,8 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2021 offentliggøres tidligst i oktober 2020 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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	540,00	550,00	*	mio. kr.
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	2.010,00	2.050,00	*	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,5 mio. kr.	5,6 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

NB: Ved de med stjerne (*) markerede takster fastsættes af Sundheds- og Ældreministeriet og denne oplyses første endeligt for 2022 i oktober/november 2021.

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på herberg og krisecenter
Hjemmel: Fastsættes af:	Servicelovens §§ 109 og 110 og § 163 om betaling for midlertidige ophold Lov om egenbetaling – LBK 1244 af 13. november 2017
Prisfastsættelsesprincip:	Satsen for egenbetaling for ophold på herberg og krisecentre er fastsat ved lov. Loven tilkendegiver også at satserne for egenbetaling bliver p/l reguleret hvert år. I 2020 og frem bliver de nye satser offentliggjort på Social- og indenrigsministeriets hjemmeside på: https://sim.dk/lov-stof/satser-paa-socialomraadet/satser-paa-socialomraadet-for-2020/voksne/
Kalkulationsprincip:	Socialudvalget besluttede d. 20. januar 2021 at udsatte borgere skal have 4.533 kr. (2021 p/l) til rådighed om måneden efter betaling af ophold på botilbud efter Servicelovens §§ 109 og 110. Rådighedsbeløbet skal hvert år i august pris- og lønfremskrives til året efter. Opholdsudgift - Se ovenfor. Udgifter til mad beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud. Satsen dækker over en persons ophold pr. døgn. Satsen bliver ikke nedsat hvis man er to personer på samme værelse. 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. Satsen dækker over medfølgende børn uanset hvor mange børn der følger med den voksne og uanset hvor mange værelser der bliver brugt pr. voksen.
Bemærkninger:	Opkrævning af egenbetaling frafalder, hvis man sideløbende med opholdet på et krisecenter har faste udgifter til egen husholdning. Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis man har under 4.533 kr. (2021 p/l) til rådighed efter betaling af faste udgifter, som primært er opholdsbetaling og udgift til mobiltelefon og internet, og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde. Beboere betaler selv for kost. Hvis man ingen indkomst har i en kortere periode, udbetales et beløb i lommepenge på 80 kr. pr. voksen og 40 kr. pr. barn pr. dag. Betaling for ophold gælder både, hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller et tilbud, som ikke er beliggende i København.

Tabel fortsætter på næste side

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2022

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Herberg – ophold / pr. døgn	91	93	94*	11,8 mio. kr.
2.	Krisecenter – ophold / pr. døgn	89	90	91*	4,4 mio. kr.
3.	Morgenmad / pr. dag	14	15	16**	5,5 mio. kr.
4.	Frokost / pr. dag	24	25	26**	
5.	Aftensmad / pr. dag	36	37	38**	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	20,7 mio.kr.	21,7 mio. kr.	21,7 mio. kr.	21,7 mio. kr.

* Satserne er fastsat af Social- og indenrigsministeriet. Satser for 2022 bliver først publiceret i december 2021. De angivne beløb er derfor de forventede satser.

** Beløbene er vejledende, da det enkelte tilbud kan variere i pris pga. varierende omkostninger.

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på midlertidige botilbud § 107 på området for handicap, udsatte og sindslidelser
Hjemmel:	Serviceovens § 107 og § 163 om betaling for midlertidigt ophold LBK 1387 af 12. dec. 2006
Fastsættes af:	Forvaltningsmæssig vurdering i hver enkelt sag
Prisfastsættelsesprincip:	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 957 kr./m². Borgeren får derfor opmålt sit botilbud, beregnet de faktiske udgifter hertil og derefter vurderet om det ligger under den gennemsnitlige lejeudgift i København. Socialudvalget besluttede d. 20. januar 2021, at alle borgere der bor på et midlertidigt botilbud, skal have 4.533 kr. til rådighed om måneden efter betaling af ophold på botilbud efter Serviceovens § 107 i 2021. Beløbet skal pris og lønfremskrives hvert år i august måned, og derfor bliver beløbet også tilsvarende højere i 2022. Ophold - Se ovenfor.
Kalkulationsprincip:	Takster for kost beregnes efter udgifterne på det enkelte tilbud, og derfor er der ikke angivet konkrete takster nedenfor. Den beregnede sats er individuel og dækker altid over en persons ophold pr. døgn. 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.
Bemærkninger:	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. Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune og for tilbud udenfor kommunen. Kost og tøjvask bliver fastsat på tilbuddet og kan derfor være forskelligt alt efter tilbuddets sammensætning.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Midlertidigt botilbud – ophold	Individuelt	Individuelt	Min. 957 kr./år/m ²	5,5 mio. kr.
2.	Kost	Individuelt	Individuelt	Individuelt pr. tilbud	0,8 mio. kr.
3.	Tøjvask	Individuelt	Individuelt	Individuelt pr. tilbud	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,2 mio.kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2022

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:	Beregningen dækker over en månedlig betaling pr. borger, delt op på tre udgifter: - Husleje - El - Varme 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, vinduespudsning eller TV-pakke. Her tilvælger borgeren selv ydelserne. Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis borgers indtægt er meget lav. Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller på et tilbud udenfor kommunen.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring
Hjemmel:	Byggelovens § 25 D, stk. 1 (lovbekendtgørelse nr. 1178 af 23. september 2016)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Beløbets størrelse er afstemt med andre kommuner i landet. Københavns Politi og Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen anbefaler tvangsbøder på 5.000-10.000 kr. pr. bolig pr. uge.
Kalkulationsprincip:	Administrativ tvangsbøde, hvor beløb skal sættes i relation til byggeskadeforsikrings 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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6.472,00 kr.	6.569,08 kr.	6707,03 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Beløb i 2022 (‰)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger (anvendt promille).	2,5	2,5	2,5	2,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Miljøgodkendelser
Hjemmel:	Bekendtgørelse om brugerbetaling for godkendelse og tilsyn efter lov om miljøbeskyttelse og lov om miljøgodkendelse m.v. af husdyrbrug.
Fastsættes af:	Miljøstyrelsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten fastsættes årligt af Miljøstyrelsen og offentliggøres på dennes hjemmeside.
Kalkulationsprincip:	Der betales en takst pr. time for tid anvendt af medarbejdere. Denne takst var 243,40 kr. pr. time i 2005. Herefter reguleres taksten årligt på grundlag af de senest offentliggjorte p/l-reguleringssatser.
Bemærkninger:	Tidsforbruget registreres i GeoEnviron i henhold til Vejledning for brugerbetaling for godkendelse og tilsyn og omfatter forberedelse, tilsyn (undtaget transport), opfølgning og offentliggørelse. Tilsyn med spildevand og svømmebade er ikke gebyrpligtige. Taksten er endnu ikke offentliggjort på Miljøstyrelsens hjemmeside. For fremmede tjenesteydelser opkræves 57,79 pct. af regningsbeløbet excl. moms.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	333,22 kr.	433,41 kr.	0,00* kr.	0 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,7 mio. kr.	0,7 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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:	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. Fra og med 2020 er gebyret sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skal således nedbringes over de kommende år.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (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 2020 og 2021 fremgår inkl. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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'. 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.
Bemærkninger:	Gebyrerne for restaffald kan inddeles i følgende typer: - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger består gebyret af et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). - 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. Fra og med 2022 indføres et nyt madaffaldsgebyr, der differentieres efter tømningfrekvens.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
	Restaffald:				
1.	Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge	2.375,00 kr.	2.437,50 kr.	2.250,00 kr.	19,0 mio. kr.
2.	Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.812,50 kr.	2.906,25 kr.	2.750,00 kr.	15,4 mio. kr.
3.	Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge	3.187,50 kr.	3.312,50 kr.	3.200,00 kr.	12,0 mio. kr.
4.	Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	5,4 mio. kr.
5.	Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt)	8,13 kr.	8,50 kr.	6,70 kr.	234,7 mio. kr.
6.	Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	2,50 kr.	3,13 kr.	3,00 kr.	10,7 mio. kr.
7.	Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	5,63 kr.	6,88 kr.	5,90 kr.	26,4 mio. kr.
8.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	12,50 kr.	12,50 kr.	8,50 kr.	8,4 mio. kr.
9.	Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt)*****	15,00 kr.	15,00 kr.	15,00 kr.	0,0 mio. kr.
	Madaffald:				
10.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig og pr. ugentlig tømning)			340,00 kr.	104,0 mio. kr.
11.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed og pr. ugentlig tømning)			400,00 kr.	0,1 mio. kr.
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster*		314,7 mio. kr.	330,5 mio. kr.	436,0 mio. kr.	436,0 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020

(SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2020 og 2021 fremgår inkl. moms, mens de samlede indtægter i 2020 og 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 2022

Benævnelse:	Storskrald, haveaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 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:	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. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, og opkræves hos alle ejendomsstyper.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Storskrald	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	64,0 mio. kr.
2.	Haveaffald	56,25 kr.	56,25 kr.	58,00 kr.	18,6 mio. kr.
3.	Småt elektronik	72,50 kr.	67,50 kr.	53,00 kr.	17,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	80,1 mio. kr.	80,8 mio. kr.	99,5 mio. kr.	99,5 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Papir, pap, glas, plast og metal
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 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 plastemballageaf-fald', 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:	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 og metal. 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 nu er udsigt til stigende udgifter, sættes gebyret op i 2022. Fra 2022 indføres et nyt gebyr for mad- og drikkekartonaffald.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Papir	0,00 kr.	0,00 kr.	25,00 kr.	8,0 mio. kr.
2.	Pap	50,00 kr.	87,50 kr.	215,00 kr.	68,8 mio. kr.
3.	Glasemballage	68,75 kr.	87,50 kr.	105,00 kr.	33,6 mio. kr.
4.	Plast	125,00 kr.	187,50 kr.	210,00 kr.	67,2 mio. kr.
5.	Metal	41,25 kr.	37,50 kr.	38,00 kr.	12,2 mio. kr.
6.	Mad- og drikkekartoner			5,00 kr.	1,6 mio. kr.
To- tal	Samlet indtægt fra ovenstående tak- ster*	70,8 mio. kr.	101,7 mio. kr.	191,3 mio. kr.	191,3 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2020 og 2021 fremgår inkl. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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:	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. Fra 2022 indføres et nyt gebyr for tekstilaffald.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	56,25 kr.	47,50 kr.	44,00 kr.	14,1 mio. kr.
2.	Tekstilaffald			5,00 kr.	1,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	14,0 mio. kr.	12,1 mio. kr.	15,7 mio. kr.	15,7 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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 2020 (kr.)*	Beløb i 2021 (kr.)*	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Genbrugsstationsgebyr	468,75 kr.	437,50 kr.	410,00 kr.	131,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	116,4 mio. kr.	111,3 mio. kr.	131,2 mio. kr.	131,2 mio. kr.

* Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2022 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR). Taksterne for 2020 og 2021 fremgår inkl. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Genbrugsstation, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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:	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 har vurderet, at den nye gebyrstruktur i kombination med fakturering baseret på nummerpladeregistrering er den mest kostægte og effektive. Derfor udgår nogle af gebyrkategorierne med virkning fra 1. januar 2022.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. besøg/Personbil	190,00 kr.	193,00 kr.	120,00	1,0 mio. kr.
2.	Betaling pr. besøg/Kassevogn	190,00 kr.	193,00 kr.	156,00	1,5 mio. kr.
3.	Betaling pr. besøg/Ladvogn	290,00 kr.	295,00 kr.	188,00	0,9 mio. kr.
4.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg	100,00 kr.	102,00 kr.	112,00	0,0 mio. kr.
5.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg	190,00 kr.	193,00 kr.	196,00	0,0 mio. kr.
6.	Årsabonnement/Personbil	4.500,00 kr.	4.577,00 kr.	Udgår	0,0 mio. kr.
7.	Årsabonnement/Kassevogn	11.100,00 kr.	11.289,00 kr.	Udgår	0,0 mio. kr.
8.	Årsabonnement/Ladvogn	16.500,00 kr.	16.781,00 kr.	Udgår	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,2 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.	3,4 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 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 ydelserne, f.eks. opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald.
Bemærkninger:	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.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (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.	0,0 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	1.550,00 kr.	0,5 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	3,7 mio. kr.	3,5 mio. kr.	3,6 mio. kr.	3,6 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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:	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. Gebyrerne indføres med virkning fra 1. januar 2022.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2021 (mio. kr.)
1.	Sagsbehandlingstakst for konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)			136,00 kr.	0,1 mio. kr.
2.	Administrationsgebyr ved konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. sag)			157,00 kr.	0,0 mio. kr.
2.	Sagsbehandlingstakst for anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)			138,00 kr.	0,7 mio. kr.
3.	Administrationsgebyr ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. anmeldelse)			199,00 kr.	0,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25% moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Rottebekæmpelse
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 1723 af 17. december 2017 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til bekæmpelse af rotter. De samlede omkostninger til rottebekæmpelse opgøres. Promillen beregnes herefter som en andel af den samlede ejendomsværdi i kommunen.
Bemærkninger:	Promillen fastsættes endeligt i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen. Jf. BR-beslutning d. 29 oktober 2020 blev der afsat ekstra 11,6 mio. kr i 2021 og 8,2 mio. kr. i 2022. Det har vist sig, at færre ejendomme end estimeret har haft behov for TV-inspektion og montering af rottespærre. Derfor forventes opgaven færdiggjort i 2021. Dette betyder samlet et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i 2021 samt 7,6 mio. kr. i 2022, som reguleres i takstberegningen for 2022. Den endelige promille fastsættes endeligt i november på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen.

	Takst	Beløb i 2020 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Beløb i 2021 (‰)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille).*	0,0282	0,03932	0,02082	0,02083
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	19,5 mio. kr.	28,3 mio. kr.	14,9 mio. kr.	14,9 mio. kr.

* Taksten fastsættes først endeligt i slutning af året.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 1218 af 25. november 2019, § 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:	Taksterne for 2020 blev ændret med virkning fra 1. november 2020. Det er taksterne, som var gældende i perioden 1. januar 2020 – 31. oktober 2020, der fremgår nedenfor som beløb i 2020.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton)**	78,00 kr.	121,00 kr.	121,00 kr.	171,2 mio. kr.
2.	Modtagelse af forurennet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton)	77,00 kr.	119,00 kr.	119,00 kr.	0 kr.
3.	Modtagelse af forurennet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton)	75,00 kr.	116,50 kr.	116,50 kr.	0 kr.
4.	Modtagelse af forurennet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton)	73,50 kr.	114,00 kr.	114,00 kr.	0 kr.
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster		117,8 mio. kr.	171,2 mio. kr.	171,2 mio. kr.	171,2 mio. kr **

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2022

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	P-afgift**	510,00 kr.	510,00 kr.	510,00 kr.	156,4 mio. kr.
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	-
3.	P-afgift (tunge køretøjer)	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	-
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	157,8 mio. kr.	156,4 mio. kr.	156,4 mio. kr.	156,4 mio. kr.

*Beløbene er udtryk for den budgetterede indtægt

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2022

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Betalingsparkering
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes ud fra niveauet for den adfærdsregulering af bilisterne, der er behov for. Dette prisfastsættelsesprincip er det eneste lovlige i forhold til betalingsparkering.
Kalkulationsprincip:	Prisopregning sker efter bestemmelserne i Parkeringsstrategien for Københavns Kommune.
Bemærkninger:	En P-billet udstedes kun elektronisk og taksten gælder for én time. P-billet taksterne gælder for alle køretøjer undtagen el-, brintbiler og el-motorcykler. P-billet taksterne gælder dog for alle køretøjer, når der parkeres i Københavns Kommunes fuldautomatiske p-anlæg. Forbrug vedr. miljødifferentieret beboerlicens trækkes i Danmarks Motorregister fra feltet 'Samlet beregnet brændstofforbrug'.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)**
	P-billetter				
1.	P-billet, Rød zone	38,00 kr.	39,00 kr.	39,00 kr.	66,7 mio. kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	7,5 mio. kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	1,8 mio. kr.
4.	P-billet, Grøn zone	22,00 kr.	22,00 kr.	23,00 kr.	126,6 mio. kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	22,8 mio. kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	5,5 mio. kr.
7.	P-billet, Blå zone	14,00 kr.	14,00 kr.	15,00 kr.	125,7 mio. kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	15,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	29,4 mio. kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	5,00 kr.	7,4 mio. kr.
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	11,00 kr.	11,00 kr.	11,00 kr.	53,0 mio. kr.
11.	P-billet, Gul zone (nat)	3,00 kr.	3,00 kr.	3,00 kr.	2,9 mio. kr.

Tabellen forsætter på næste side

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

	Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l)				
12.	Elbil og brintbil***	200,00 kr.	205,00 kr.	205,00 kr.	0,2 mio. kr.
13.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	4.000,00 kr.	4.060,00 kr.	4.145,00 kr.	37,5 mio. kr.
14.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	13,7 mio. kr.
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	9,9 mio. kr.
16.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	1.000,00 kr.	1.015,00 kr.	1.035,00 kr.	22,6 mio. kr.
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	2.000,00 kr.	2.030,00 kr.	2.075,00 kr.	1,8 mio. kr.
	Periodekort				
18.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	97,00 kr.	98,00 kr.	100,00 kr.	0,1 mio. kr.
19.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	66,00 kr.	66,00 kr.	68,00 kr.	2,5 mio. kr.
20.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	239,00 kr.	242,00 kr.	247,00 kr.	0,4 mio. kr.
21.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	148,00 kr.	140,00 kr.	143,00 kr.	3,7 mio. kr.
22.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	84,00 kr.	89,00 kr.	91,00 kr.	4,2 mio. kr.
23.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	70,00 kr.	70,00 kr.	72,00 kr.	1,3 mio. kr.
	Andre licenstyper				
24.	Lånebilslicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder	130,00 kr.	135,00 kr.	135,00 kr.	0,8 mio. kr.
25.	Erhvervslicens	3.110,00 kr.	3.150,00 kr.	3.215,00 kr.	0,8 mio. kr.
26.	Erhvervspluslicens	9.830,00 kr.	9.980,00 kr.	10.190,00 kr.	2,9 mio. kr.
27.	Licens til delebil med fast stamplads	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	527,9 mio. kr.	545,2 mio. kr.	552,0 mio. kr.	552,3 mio. kr.

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

** Foreløbig beregning af forventede indtægter i 2022 - jf. BR beslutning opdateres indtægtsforventning i forbindelse med august-indstillingen.

*** Der sælges ikke længere beboerlicenser til elmotorcykler.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Øvrige licenser*	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	0,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (containere)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med taksten.
Bemærkninger:	På Borgerrepræsentationens møde den 17. september 2020 blev det besluttet, at taksten for containere udgår med virkning fra budget 2021.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. pr. enhed pr. dag.	11,50 kr.	Afgiftsfri	Afgiftsfri	0 kr.
2.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilfaldelser*	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.	0,2 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	7,7 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0,2 mio. kr.

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

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksterne beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med opgaven.
Bemærkninger:	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.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delind- tægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Reklameskilte*	1.093,00 kr.	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	0 kr.
2.	Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m2 benyttet vejareal på 5 pct. af grundværdien pr. m2 for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. **	0,00 kr.	0,00 kr.	0,00 kr.	0 kr.
3.	Vareudstilling	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
4.	Udeservering	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
5.	Mobilt gadesalg	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
6.	Stadepladser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
7.	Filmoptagelser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,7 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0 kr.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje.
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode.
Bemærkninger:	I tilfælde af at der skal etableres en midlertidig byggeplads i et parkareal opkræves der leje af arealet. Der opkræves leje i hele perioden for byggepladsens etablering, da et offentligt friareal fragår borgerne i byggeperioden. Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip: I København Indre By (Rød Zone) er prisen for 1-15 m2: 1.897 kr. pr. m2 årligt. Arela som er udover 15m2 tillægges prisen 948 kr. pr. m2 årligt. I København øvrige er prisen for 1-15 m2: 1.581 kr. pr. m2 årligt. Areal som er udover 15 m2 tillægges prisen 632 kr. pr. m2 årligt. Taksterne blev tidligere alene opgjort på baggrund af arealets størrelse. Fra 2020 er indført en ny opdeling på baggrund af beliggenhed og størrelse.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m2	1.850,40 kr.	1.869,00 kr.	1.908,00 kr.	0,3 mio. kr.
2.	København øvrige 0-15 pr. m2	1.542,00 kr.	1.558,00 kr.	1.590,00 kr.	0 mio. kr.
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m2	925,20 kr.	935,00 kr.	954,00 kr.	0 mio. kr.
4.	København øvrige > 15 pr. m2	616,80 kr.	623,00 kr.	636,00 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,2 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Afgift for løbehjul
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.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	378 kr.	1.208.158 kr.	415 kr.	1,3 mio. kr.
2.	Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	117 kr.	373.952 kr.	122 kr.	0,4 mio. kr.
3.	Løbehjul indsamling, pr. enhed	338 kr.	135.000 kr.	345 kr.	0 mio. kr.
4..	Cykler indsamling, pr. enhed	338 kr.	67.600 kr.	345 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	7,7 mio. kr.	0,2 mio. kr.	0 mio. kr.	1,7 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

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

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Cirkus og lignende kr./dag	1.500,00 kr.	1.557,00 kr.	1.610,00 kr.	0,1 mio. kr.
2.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	3.500,00 kr.	3.633,00 kr.	3.757,00 kr.	0 mio. kr.
3.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park	3.500,00 kr.	3.633,00 kr.	3.757,00 kr.	0,1 mio. kr.
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park	3.000,00 kr.	3.114,00 kr.	3.220,00 kr.	0 mio. kr.
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park	2.500,00 kr.	2.595,00 kr.	2.683,00 kr.	0 mio. kr.
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park	8.000,00 kr.	8.304,00 kr.	8.586,00 kr.	0,1 mio. kr.
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park	7.000,00 kr.	7.266,00 kr.	7.513,00 kr.	0 mio. kr.
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park	6.000,00 kr.	6.228,00 kr.	6.440,00 kr.	0 mio. kr.
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	15.000,00 kr.	15.570,00 kr.	16.099,00 kr.	0,1 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	12.000,00 kr.	12.456,00 kr.	12.880,00 kr.	0 mio. kr.
-----	--	---------------	---------------	---------------	------------

Tabellen forsætter på næste side

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	10.000,00 kr.	10.380,00 kr.	10.733,00 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	25.000,00 kr.	25.950,00 kr.	26.832,00 kr.	0,4 mio. kr.
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	18.000,00 kr.	18.684,00 kr.	19.319,00 kr.	0,3 mio. kr.
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	15.000,00 kr.	15.570,00 kr.	15.099,00 kr.	0 mio. kr.
15.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling	3.000,00 kr.	3.114,00 kr.	3.220,00 kr.	0 mio. kr.
16.	Stader og gadesalg – Faste, op til 4m2	3.000,00 kr.	3.114,00 kr.	3.220,00 kr.	0 mio. kr.
17.	Stader og gadesalg – Mobile, op til 4m2	4.000,00 kr.	4.152,00 kr.	4.293,00 kr.	0,1 mio. kr.
Total Samlet indtægt fra ovenstående takster		1,5 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Opkrævning af forbrug på selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik
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 konkurrence situation.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af udgifterne forbundet med ydelsen.
Bemærkninger:	

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Takst for Gøglerstik pr. Kwh*	11,00 kr.	4,30 kr.	3,50 kr.	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,6 mio. kr.	1 mio. kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Højtidelighed
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsbetjente og administrative kirkegårdsmedarbejder samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	1.236,00 kr.	1.088,00 kr.	1.018	0,8 mio. kr.
2.	Orgelspil og sang	1.554,00 kr.	1.561,00 kr.	1.480	0,3 mio. kr.
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	406,00 kr.	219,00 kr.	219	0,2 mio. kr.
4.	Salg af urner*	167,00 kr.	169,00 kr.	160	0,01 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,7 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,3 mio. kr.	1,3 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for jordleje nr. 1, 2, 4, 5 og 7 er beregnet ud fra ejendomsskatten (grundskyld) på jord i København pr. m2. Da et areal til gravsteder kun kan udnyttes med ca. 20 pct., ganges prisen med 5, så også vedligeholdelse af omliggende areal, stier, affaldshåndtering m.m. indgår i betalingen for gravstedet.
Kalkulationsprincip:	Udover betalingen for jordleje er på takster vedr. vedligeholdelse inkluderet anvendt tid fra kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020. Andre gravstedsydelser, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelser (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

	Takst*	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m2 i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069,00 kr.	6.069 kr.	4,9 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m2 i 20 år - vedligehold obligatorisk**	6.069,00 kr.	6.069,00 kr.	6.069 kr.	0,8 mio. kr.
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m2 i 20 år	3.155,00 kr.	3.103,00 kr.	2.871 kr.	0,3 mio. kr.
4.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m2 i 20 år	2.167,00 kr.	2.117,00 kr.	2.007 kr.	0,02 mio. kr.
5.	Traditionel urnegrav - 1 m2 i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.212,00 kr.	4.226,00 kr.	4.262 kr.	3,4 mio. kr.
6.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m2 i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.035,00 kr.	3.035,00 kr.	3.035 kr.	2,4 mio. kr.
7.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m2 i 10 år	2.145,00 kr.	2.102,00 kr.	1.944 kr.	1,5 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m2 i 10 år	991,00 kr.	946,00 kr.	940 kr.	0,01 mio. kr.
9.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.686,00 kr.	1.686,00 kr.	1.686 kr.	2,7 mio. kr.
10.	Vedligeholdelse af askefællesgrav	1.089,00 kr.	1.070,00 kr.	1.209 kr.	2,0 mio. kr.
11.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.023,00 kr.	2.023,00 kr.	2.023 kr.	0,11 mio. kr.
12.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	41,00 kr.	45,00 kr.	58 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	18,6 mio. kr.	17 mio. kr.	18,6 mio. kr.	18,6 mio. kr.

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

**Barnegrave beregnes på baggrund af 1,5 m2 og 10 års fredningstid.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - Diverse gravstedsydelse
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for diverse gravstedsydelse er omkostningsberegnet.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020. 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, maskinomkostning og materialeomkostning. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Diverse gravstedsydelse: Renholdelse af gravsteder*	6,2 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,3 mio. kr.	6,3 mio. kr.
2.	Diverse gravstedsydelse: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.*	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.
3.	Diverse gravstedsydelse: Granydelse*	1,4 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,4 mio. kr.
4.	Diverse gravstedsydelse: Blomster (Forår, sommer og efterår)*	0,5 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	9,5 mio. kr.	9,8 mio. kr.	9,6 mio. kr.	9,6 mio. kr.

* Samlet indtægt

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Graves gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020. Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 pct. af gravetaksten for voksne.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	6.058,00 kr.	5.788,00 kr.	4.997 kr.	1,4 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	6.365,00 kr.	6.101,00 kr.	5.276 kr.	0,02 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.126,00 kr.	1.051,00 kr.	1.018 kr.	1,1 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	562,00 kr.	480,00 kr.	442 kr.	0,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,9 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,2 mio. kr.	3,2 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Kremation
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser inkl. kapitalomkostninger, jf. kalkulationsprincip nedenfor.
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder. I takstberegningen inkluderes kapitalomkostninger, medarbejderforbrug samt øvrige driftsomkostninger ifm. kremationsopgaven.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2021 på baggrund af regnskab 2020.

	Takst	Beløb i 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.592,00 kr.	2.593,00 kr.	2.534 kr.	16,3 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.296,00 kr.	1.296,00 kr.	1.267 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,7 mio. kr.	16,9 mio. kr.	16,4 mio. kr.	16,4 mio. kr.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 2020 (kr.)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Delindtægt i 2022 (mio. kr.)
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.**	440,25 kr.	441,10	441,10	1,8
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	440,25 kr.	441,10	441,10	0,4
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	440,25 kr.	441,10	441,10	0,0
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ² .**	55,91 kr.	56,02	56,02	11,7
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ² .**	17,61 kr.	17,64	17,64	3,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,8 mio. kr.	16,9 mio. kr.	16,9 mio. kr.	16,9 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

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2022

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 1. januar 2020.

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

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

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

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

2. Bevillinger i årsbudgettet samt i årets løb

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

- Hvilket udvalg (eller hvilken administrativ enhed) bevillingen gives til
- Hvilket område eller hvilke aktiviteter bevillingen omfatter

- Hvilket beløb bevillingen lyder på i 1.000 kr.
- Eventuelle betingelser for bevillingens udnyttelse

Bevillinger til iværksættelse af nye aktiviteter eller udvidelse af eksisterende aktiviteter, som finansieres af råderummet, afsættes som udgangspunkt i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet eller overførselssagen af hensyn til tværgående prioritering. Bevillinger til at oppebære indtægter tildeles som udgangspunkt ligeledes i årsbudgettet eller overførselssagen. BR kan i årets løb give tillægsbevillinger til både drift og anlæg. En *tillægsbevilling* er en beslutning om en ændring af det vedtagne budget. Begrundelsen for at søge tillægsbevilling kan være iværksættelse af nye aktiviteter eller ændringer i forudsætningerne for det vedtagne budget.

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

Overskridelse af budgettet må ikke ske, inden der er afgivet tillægsbevilling. Der må således ikke iværksættes foranstaltninger, som medfører udgifter og/eller indtægter for kommunen, før BR har meddelt bevilling. Dog kan lovbundne foranstaltninger om nødvendigt iværksættes uden forudgående bevilling, men bevilling skal da indhentes snarest muligt. Se i øvrigt afsnit 4 for en uddybning af bevillingsbindinger og procedurekrav i forbindelse med afgivelsen af tillægsbevillinger.

3. Kommunale Styringsområder

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

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

3.1. Service

Stygingsområdet 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 stygingsområdet Overførsler mv.

3.1.1. Driftsbevillinger på serviceområdet

På stygingsområdet 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 stygingsområdet *anlæg* skelnes mellem rådighedsbeløb og anlægsbevillinger. Stygingsområdet 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. kassestrækket. 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 finansiell funktion, men ikke en bevillingsmæssig funktion. I Københavns Kommune gives der primært rådighedsbeløb til nye initiativer i budgettet.

3.2.2. Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

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

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

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

Der er derudover mulighed for at fravige reglen om, at én anlægsbevilling gives særskilt til ét anlægsprojekt. En anlægsbevillingsramme eller anlægspulje kan uden yderligere beslutning i BR 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. Med overskuds-/underskudsmodellen kan ByK og TMF 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 eller i særskilt sag. Frigjorte midler i forbindelse med annullering af anlægsprojekter tilføres kommunens likvide aktiver (Kassen).

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

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

3.2.6. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

Sondringen mellem drifts- og anlægsudgifter kan i nogle tilfælde give anledning til tvivl. Der findes ikke et udtømmende sæt regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering.

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

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

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

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

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

tilknyttet et anlægsprojekt, henføres udgifterne fortsat til driften.

3.3. Overførsler mv.

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

I Social- og Indenrigsministeriets kontoplan registreres udgifter til overførsler og øvrige driftsudgifter på dranst 1 og 2.

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

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

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

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

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

3.4. Finansposter

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

Der stilles forskellige krav til styringen på de enkelte områder og finansposterne er derfor opdelt i fire underkategorier med specifikke bevillingsregler. For alle gælder dog, at der ved budgetopfølgninger og regnskabsafslutning skal afgives forklaringer på de forventede/konstaterede indtægter, udgifter og balanceforskydninger.

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

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

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

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

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

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

sag, men også i forbindelse med budgetvedtagelsen eller i en sag om bevillingsmæssige ændringer.

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

3.4.3. Øvrige balanceposter - ikke budgetlagte

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

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

4. Procedurekrav ved budgetkorrektioner

I det følgende gennemgås procedurekrav og regelgrundlag vedr. budgetkorrektioner. Herudover gennemgås også reglerne vedrørende interne lån, samt øvrige bevillingsmæssige forhold.

4.1. Indstillinger skal være tilstrækkeligt belyst

Alle sager, skal være tilstrækkeligt belyst i forhold til de juridiske, økonomiske og planmæssige konsekvenser af beslutningen, når de forelægges BR og fagudvalg. Dvs. at alle bevillingsmæssige konsekvenser af beslutningen, givet ved de i sagen indeholdte budgetkorrektioner, skal være tilstrækkeligt belyst, herunder også hvis der fx er afledte økonomiske konsekvenser for de øvrige udvalg. Herudover skal beslutningens samspil med lokalplaner mv. fremgå tydeligt.

4.2. Budgetændringer der kræver BR's godkendelse

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

4.2.1. Bevillingsmæssige ændringer (tillægsbevilling)

- Omplaceringer mellem bevillinger i et udvalg eller mellem udvalg (omplaceringer inden for en bevilling kan foretages administrativt)
- Overførsler fra et budgetår til følgende år (skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings- og overførselssager)
- Interne lån
- Udmøntning af puljer
- Efterreguleringer
- Beslutninger, der medfører væsentlige beløbsmæssige afvigelser fra afgivne bevillinger.
- Tilpasninger af bevillinger med forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed forventes væsentlige mindreforbrug. Der bør i løbet af året også foretages tilpasninger af væsentlige forventede overførsler af mindreforbrug på service, jf. overførselsprincipperne. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.
- Tilpasninger af bevillinger med forventede merforbrug. Udvalgene skal søge om omplaceringer af evt. øvrige mindreforbrug, tildeling af internt lån eller foretage kompenserende handlinger, hvis der forventes merforbrug på en bevilling. En tillægsbevilling til merforbrug på styringsområderne service og anlæg forudsætter, at der tilvejebringes hhv. service- og anlægsmåltal til håndteringen af tillægsbevillingen. I det følgende budgetår samt budgetoverslagsårene skal tillægsbevillinger håndteres i forbindelse med budgetforhandlingerne.
- Anvendelse af mindreforbrug, der er opstået som følge af tilbageførelse af udgifter hensat i tidligere år, som ikke er kommet til udbetaling. Der bør søges om en negativ tillægsbevilling, så

beløbene kan indgå i en tværgående prioritering.

4.2.2. Indholdsmæssige ændringer

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

ØU kan herudover have fastsat særlige retningslinjer vedr. budgettilpasninger i løbet af året. Disse kan findes i Cirkulære for budgetopfølgning, jf. afsnit 7.

4.3. Øvrige sager der kræver BR's godkendelse

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

- Omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der påvirker aktivitetsbestemt medfinansiering
- Omplaceringer der vedrører refusion vedr. særligt dyre enkeltsager
- Nye takster (der betales til kommunen af borgere)
- Ændring af allerede vedtagne takster
- Optagelse af lån
- Langfristet udlån (herunder indskud i Landsbyggefonden)
- Leje- og leasingaftaler, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave (se også afsnit 5).
- Deponering i forbindelse med leje- og leasingaftaler, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave (se også afsnit 5)

ØU skal desuden godkende:

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

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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. Dokumentation 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.

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

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

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

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

6. Eventuelle afvigelser fra bevillingsreglerne

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

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

7. Andre regler og vejledninger

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

Kasse- og regnskabsregulativet

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

Indkaldelsescirkulæret

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

Cirkulære for budgetopfølgning

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

Regnskabscirkulæret

Regnskabscirkulæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

Overførselsprincipper

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

DEFINITION AF SERVICE- UDGIFTER

Social- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale serviceudgifter

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 netto-driftsudgifter (dranst 1 og 2) på hovedkonto 0-6, fratrasket 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 regnskabs-system:

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: Boligydelse til pensionister
 5.57.77: Boligsikring
 5.58.78: Dagpenge til forsikrede ledige
 5.57.79: Udd.ordning, midlertidig arbejds-markedsydelse 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: Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre
- 5.30.36: Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem
- 5.38.38: Personlig og praktisk hjælp og madservice til handicappede omfattet af frit leverandørvalg mv.
- 5.38.39: Personlig støtte og pasning af handicappede
- 5.38.41: Hjælpe midler, 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 2022
DESIGN

Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO

Maya Hiort Petersen

BAGSIDEFOTO

Badahos

KØBENHAVNS KOMMUNE

