



KØBENHAVNS KOMMUNE

# BUDGETFORSLAG 2024



# INDHOLD

## BUDGETFORSLAG 2024

Rammer og forudsætninger for budgetforslaget.....	3
Budgetforslagets forudsætninger 2024.....	7
Økonomisk overblik.....	9
Revisionsudvalget.....	14
Borgerrådgiveren.....	18
Økonomiudvalget.....	21
Kultur- og Fritidsudvalget.....	35
Børne- og Ungdomsudvalget.....	41
Sundheds- og Omsorgsudvalget.....	48
Socialudvalget.....	54
Teknik- og Miljøudvalget.....	62
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.....	70
Takstkatalog.....	76
Bevillingsregler.....	165
Definition af serviceudgifter.....	174

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2024

## RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

I første del af budgetforslaget beskrives rammerne for Københavns Kommunes økonomi samt de centrale forudsætninger for budgetforslaget. I anden del af budgetforslaget præsenteres økonomien under de enkelte fagudvalg.



Foto fra Colorbox

## ØKONOMIAFTALE 2024

### ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNINGEN FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik den 25. maj 2023 aftale om kommunernes økonomi for 2024.

Aftalen indebærer bl.a., at kommunernes serviceramme under ét løftes med 1,7 mia. kr. og tillagt årets lov- og cirkulæreprogram mv. er den samlede serviceramme i 2024 på 305 mia. kr. Løftet dækker over et løft på 2,4 mia. kr. til at dække udgifterne fra den demografiske udvikling og det stigende udgiftspres på social- og sundhedsområdet og en reduktion på 0,7 mia. kr. af kommunernes administration.

Med aftalen løftes bruttoanlægsrammen fra 18,5 mia. kr. i 2023 (2023 p/l) til 19,3 mia. kr. i 2024 (2024 p/l), som er fuldt statsligt finansieret. I bruttoanlægsrammen indgår et løft af

kommunernes investeringer til udvidelse af den kommunale botilbudskapacitet på socialområdet med 0,2 mia. kr. i 2024, 0,6 mia. kr. i 2025 og 0,7 mia. kr. i 2026.

Med økonomiaftalen kompenseres kommunerne for udgifter til modtagelse af fordrevne ukrainere og COVID-19 på i alt 1,4 mia. kr. afholdt i 2022. Derudover afsættes der finansiering og ramme på 0,9 mia. kr. til håndtering af udgifter med indkvartering af fordrevne fra Ukraine i 2023, som skal afholdes inden for servicerammen.

Desuden indebærer aftalen, at der foretages en midtvejsregulering i 2023 på 5,0 mia. kr., som består af et højere skøn for udgifter til indkomstoverførsler på 3,3 mia. kr. Hertil kommer en positiv efterregulering af kommunernes serviceudgifter i 2023 på 1,7 mia. kr., fordi skønnet for pris- og lønudviklingen fra 2022 til 2023 er steget fra 2,6 pct., som forudsat i økonomiaftalen for 2023, til 3,2 pct.



Foto fra Colourbox

## ØKONOMISKE UDFORDRINGER I KØBENHAVNS KOMMUNE

### DEMOGRAFISK UDVIKLING

Københavns befolkning vokser fortsat, og inden for de sidste fem år er byen vokset med mere end 37.000 nye københavnere. Befolkningstilvæksten sætter sit præg på byen og

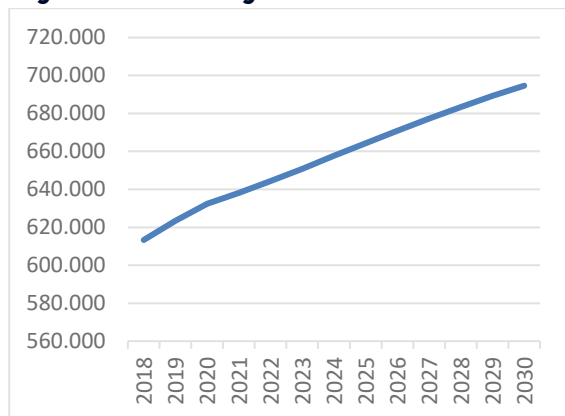
# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2024

helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere.

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 2024 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap-, sindslidende- og ældreområdet øgede udgifter for 73 mio. kr.

Befolkningsprognosen viser, at antallet af 80+årige vil stige betydeligt i de kommende år, og der forventes således øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling. Med den seneste befolkningsprognose forventes ca. 40 pct. flere 80+ årige i 2030 end i dag, mens der på småbørnsområdet, som er en af de helt store udgiftsposter, forventes 18 pct. flere 0-2 årige i 2030.

**Figur 1. Befolkningstilvækst i KK**



Kilde: KK's befolkningsprognose

## 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 kernevelværd.

For at understøtte, at effektiviseringerne kan være med til at opretholde og videreudvikle serviceniveauet i Københavns Kommune, er der afsat 415 mio. kr. til kommunens investerings- og innovationspulje i 2023 og 375 mio. kr. i 2024. Der afsættes midler fra puljen til at investere i nye initiativer, der kan skabe varige effektiviseringer. Udover at effektiviseringer skaber finansiering, bidrager investerings- og innovationsforslagene også til at udvikle nye løsninger, der kan gøre arbejdet lettere for kommunens ansatte og skabe bedre service for borgerne. Økonomiudvalget har besluttet, at effektiviseringsmålet i videst muligt omfang skal indfries med effektiviseringer fra investeringsforslag, og i 2024 udgør investeringsforslagene ca. 70 pct. af effektiviseringerne.

I 2023 har kommunen investeret i 71 nye investerings- og innovationsforslag. Forslagene vil, når de er fuldt indfaset, bidrage med effektiviseringer for 335,1 mio. kr.

I budgettet for 2024 har tværgående initiativer i alt bidraget med effektiviseringer for 42,1 mio. kr. Det er mindre end Økonomiudvalgets besluttede målsætning om minimum 80 mio. kr.

Det er besluttet at fortsætte arbejdet, der er igangsat i 2021, med at identificere nye tværgående initiativer. Målet er at have en løbende pipeline af tværgående initiativer, som kan bidrage til en bedre og billigere opgaveløsning.

## STYRING AF ANLÆG

Københavns Kommune har fortsat et stort anlægsbehov til øget kapacitet til daginstitutioner og skoler samt til indhentning af efterslæb på vedligehold og renovering af veje og bygninger. Københavns Kommune har derfor behov for fortsat at sikre en høj andel af den samlede anlægsramme i 2024 på 19,3 mia. kr. Forud for budgetforhandlingerne udgør Københavns Kommunes bruttoanlægsbudget

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2024

4,1 mia. kr. i 2024. Kommunens endelige bruttoanlægsråltal for 2024 fastsættes medio oktober 2023 som en del af den fælleskommunale budgetlægning.



Foto fra Colourbox

## GÆLDSUDVIKLING

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

Kommunens langfristede gæld er på ca. 2,6 mia. kr. ultimo 2022. Det svarer til en gæld pr. indbygger på 4.011 kr. København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger. Gennemsnittet for landets kommuner er 15.716 kr. pr. indbygger.

Indregnes gælden i kommunens selskaber, herunder i Metroselskabet, By & Havn og HOFOR, er den samlede langfristede gæld inkl. gælden i selskaberne på ca. 84 mia. kr. Heraf hæfter Københavns Kommune for ca. 56 mia. kr. Det svarer til 85.615 kr. pr. indbygger.

## FORDREVNE FRA UKRAINE

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

Københavns Kommune skal hjælpe de fordrevne ukrainere, som ankommer til byen. I en

usikker tid skal København byde velkommen og sikre et trygt sted. Københavns Kommune har pr. den 5. juni 2023 visiteret 3.250 fordrevne ukrainere, hvoraf 495 er udrejst igen. Jobcenter København har pr. 2. juni 2023 formidlet 545 ukrainske fordrevne i job, og yderligere 214 beskæftigede ukrainere har fundet job på egen hånd. I alt 869 ukrainske børn og unge er startet i modtageklasser eller i dagtilbud i kommunen (tallet er inkl. ukrainske børn, der er udrejst igen). Kommunen arbejder fortsat på at sikre, at der er nok kapacitet til de ukrainere, der kommer til byen. Der er bl.a. blevet afsat midler til at oprette pavillonboliger på Speditørvej i Bådehavnskvarteret med plads til op mod 550 personer.

KL og regeringen er med aftalen om kommunernes økonomi for 2024 enige om som led i en normalisering af udgiftsstyringen at afsætte en samlet ramme på 0,9 mia. kr. i 2023. Regeringen og KL er enige om at følge op på håndteringen for 2024 i forbindelse med økonomiaftale 2025,

## KLIMABUDGET

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

Fra og med budget 2023 har Københavns Kommunes udarbejdet en status for implementering af den nuværende KBH 2025 Klimaplan, som indgår i behandlingen af kommunens budgetforslag. Københavns Kommune har siden basisåret 2010 reduceret CO<sub>2</sub>-udledningerne med ca. 72 pct. Det overordnede mål for KBH 2025 Klimaplanen er, at København skal være CO<sub>2</sub>-neutral i 2025.

Med Roadmap 2021-2025 inkl. tillæg blev planen lagt for at indfri de resterende reduktioner med udgangen af 2025. Et centralt initiativ til at understøtte målet var, at Amager Ressourcecenter (ARC) inden 2025 skulle realisere et

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2024

fuldskalaanlæg til CO<sub>2</sub>-fangst på ARC's affaldsenergianlæg. ARC når ikke at realisere et fuldskalaanlæg til CO<sub>2</sub>-fangst med reduktioner, der kan indgå i Københavns Kommunes CO<sub>2</sub>-regnskab for 2025. København når således ikke målet om CO<sub>2</sub>-neutralitet i 2025.

Klimabudgettet skal anskueliggøre klimapåvirkningen af budgetinitiativer i forbindelse med forhandlingerne om budgettet og være med til at fastholde fokusset på at nedbringe Københavns Kommunes klimaaftryk.

Et klimabudget kræver et større udviklingsarbejde, som realiseres gradvist over de kommende år. Målsætningen er, at de samlede CO<sub>2</sub>-udledninger og -reduktioner fra Københavns Kommunes budget opgøres. Implementeringen af et klimabudget vil ske løbende i takt med udviklingen af det metodiske grundlag og værktøjer til at beregne klimapåvirkning i tæt samspil med kommunens nuværende klimaplan og udviklingen af den kommende Klimaplan 2035.



Foto fra Colourbox

## **Ejendomsskat**

Med boligskatteforliget Tryghed om boligbeskatningen fra maj 2017 ændres måden, som boligejerne skal betale ejendomsskat på fra skatteåret 2024. Beregning og opkrævning af kommunale ejendomsskatter overgår fra kommunerne til staten, og opkrævningen skal ske efter statens nye ejendomsvurderinger.

Vurderingerne for ejerboliger og erhvervs-ejendomme for skatteårene 2021-2023 forventes først udsendt i kalenderårene 2023-2026, og der vil i 2024 derfor være tale om en foreløbig afkrævning på baggrund af nuværende kommunale vurderinger, som efterreguleres i takt med, at de nye vurderinger udsendes. Overgangen til det nye ejendomsskattesystem medfører således usikkerhed om kommunens indtægter fra ejendomsskatter, og med overdragelsen af ejendomsskatteopgaven fra 2024 vil kommunerne fra 2024 ikke længere have et eget grundlag at foretage budgetopfølgning for udviklingen i ejendomsskatterne i 2024 mhp. at kunne skønne efterreguleringsbeløb.

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2024

## BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2024

### SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

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

- Kommunal indkomstskat: 23,7 %
- Grundskyld: 5,1 ‰
- Dækningsafgift: 12,7 ‰

### RAMMESTYRING PÅ UDVALGENES BUDGET TIL SERVICEUDGIFTER

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

### DEMOGRAFIREGULERING

Københavns befolkning ændrer sig. Derfor har kommunen en demografimodel, der betyder, at når der kommer flere eller færre børn, ældre og borgere med handicap og sindslidelse bliver relevante fagudvalgs budgetter automatisk reguleret op eller ned. I 2024 forventes der merudgifter på 73 mio. kr. til at dække skolegang, pasning og pleje af børn, ældre og syge københavnere som følge af stigende befolkning.

### ØKONOMIAFTALE MELLEM KL OG REGERINGEN

Københavns Kommune er medlem af KL, og aftalen om kommunernes økonomi mellem KL og regeringen er grundlaget for kommunens budgetlægning. Københavns Kommune arbejder

for, at kommunerne under ét kan overholde økonomiaftalen for 2024, som er indgået mellem KL og regeringen.

### MÅL FOR KASSEBEHOLDNINGEN

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



Foto fra Colourbox

### EFFEKTIVISERINGER

København vokser, og samtidig er kommunernes serviceudgifter underlagt et udgiftsloft. For at skabe rum til service for de nye indbyggere samt midler til politisk prioritering, effektiviserer Københavns Kommune årligt driften. I budgetforslaget for 2024 var der forudsat effektiviseringer for 225 mio. kr. De samlede effektiviseringer kan opgøres til 198,4 mio. kr., idet målsætningen om tværgående indkøbs effektiviseringer ikke indfries helt, hvilket hovedsageligt skyldes stigende priser generelt i samfundet.

For at understøtte arbejdet med effektiviseringer de kommende år er der med indkaldelsescirkulæret afsat 375 mio. kr. i 2024 til investeringer, der gør driften i Københavns Kommune mere effektiv, hvoraf de 15 mio. kr. er til innovationsprojekter.

# GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2024

## RÅDERUM

Det finansielle råderum til budgetforhandlingerne beregnes som balancen (forskellen mellem udgifter og indtægter) i budgetåret samt en andel af balancen i de tre følgende år.

## OVERFØRSELSADGANG

En central forudsætning i kommunens økonomistyring og budgetlægning er muligheden for at overføre midler over årsskiftet. Denne overførselsmulighed sikrer udvalgene en fleksibilitet og giver incitament til, at der i forvaltningerne og decentrale institutioner kan træffes hensigtsmæssige langsigtede økonomiske beslutninger. Med henblik på at kunne overføre uforbrugte servicemidler fra et år til et andet vedtager Borgerrepræsentationen hvert år at afsætte en servicebufferpulje, der giver ledigt servicemåltal i det konkrete budgetår. I budgetforslaget er denne pulje fastsat til 80 mio. kr. Principperne for overførselsadgang fremgår i det følgende.

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

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

Overførselsadgang på anlæg og finansposter:

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

## PRIS- OG LØNFORDSÆTNINGER

I budgetforslaget 2024 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2023 til 2024 forudsat at være 4,1 pct. på serviceudgifter. I budgetforslaget 2024 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2023 til 2024 forudsat at være på 3,2 pct. på anlægsudgifter. I budgetforslaget for 2024 er satsreguleringsprocenten fastsat til 3,3 pct. på indkomstoverførsler.

## 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 2025-2027. Prognosen for 2025-2027 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.



Foto fra Colourbox



# ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2024

# SAMLEDE UDGIFTER FORDELT PÅ UDVALG

## BUDGETFORSLAG 2024 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2023

### Udgifter fordelt på udvalg

Mio. Kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2024 Netto	Vedtaget Budget 2023 Netto
<b>Service</b>	<b>31.090</b>	<b>29.837</b>
Revisionen	20	19
Borgerrådgiveren	10	11
Økonomiudvalget	2.537	2.467
Kultur- og Fritidsudvalget	1.667	1.590
Børne- og Ungdomsudvalget	12.374	11.889
Sundheds- og Omsorgsudvalget	5.337	5.157
Socialudvalget	6.974	6.614
Teknik- og Miljøudvalget	1.048	999
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.121	1.092
<b>Overførsler mv.</b>	<b>12.108</b>	<b>11.472</b>
Økonomiudvalget	176	297
Kultur- og Fritidsudvalget	594	621
Børne- og Ungdomsudvalget	75	31
Sundheds- og Omsorgsudvalget	2.180	2.074
Socialudvalget	62	65
Teknik- og Miljøudvalget	134	74
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	8.887	8.309
<b>Anlæg</b>	<b>4.785</b>	<b>3.572</b>
Økonomiudvalget	3.077	1.762
Kultur- og Fritidsudvalget	88	73
Børne- og Ungdomsudvalget	201	288
Sundheds- og Omsorgsudvalget	70	56
Socialudvalget	62	47
Teknik- og Miljøudvalget	1.279	1.334
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	7	12
<b>Finansposter</b>	<b>-49.127</b>	<b>-44.880</b>
Økonomiudvalget	-49.672	-45.435
Børne- og Ungdomsudvalget	0	41
Sundheds- og Omsorgsudvalget	302	259
Socialudvalget	0	31
Teknik- og Miljøudvalget	243	225
<b>I alt</b>	<b>-1.144</b>	<b>0</b>

# HOVEDOVERSIGT

## BUDGETFORSLAG 2024 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2023

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2024	Vedtaget Budget 2023
<b>1 Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>43.198</b>	<b>41.308</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.115	935
1. Forsyningsvirksomheder mv.	130	70
2. Transport og infrastruktur	516	472
3. Undervisning og kultur	7.276	6.259
4. Sundhedsområdet	3.619	3.420
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	25.393	23.573
6. Fællesudgifter og administration mv.	5.149	6.579
<b>2 Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>4.785</b>	<b>3.572</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	865	760
1. Forsyningsvirksomheder mv.	261	330
2. Transport og infrastruktur	635	737
3. Undervisning og kultur	1.360	819
4. Sundhedsområdet	20	17
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.183	567
6. Fællesudgifter og administration mv.	462	342
<b>3 Finansindtægter i alt</b>	<b>-49.127</b>	<b>-44.880</b>
7. Renter	-589	-242
7. Skatter	-42.359	-39.130
7. Tilskud og udligning	-5.493	-5.768
8. Afdrag på lån	229	228
8. Finansforskydninger	-916	32
<b>Total</b>	<b>-1.144</b>	<b>0</b>

# FLERÅRSOVERSIGT

## BUDGETFORSLAG 2024 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2025 TIL 2027

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2024			2025		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
<b>A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion</b>	<b>51.822</b>	<b>8.624</b>	<b>43.198</b>	<b>51.164</b>	<b>8.664</b>	<b>42.500</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.694	579	1.115	1.698	563	1.135
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.349	1.219	130	1.174	1.354	-180
2. Transport og infrastruktur	1.249	733	516	1.235	721	513
3. Undervisning og kultur	7.988	712	7.276	7.815	709	7.106
4. Sundhedsområdet	3.650	31	3.619	3.647	29	3.618
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	30.489	5.096	25.393	30.492	5.033	25.459
6. Fællesudgifter og administration m.v.	5.403	254	5.149	5.103	256	4.847
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>5.123</b>	<b>338</b>	<b>4.785</b>	<b>4.163</b>	<b>170</b>	<b>3.993</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.174	310	865	1.333	150	1.183
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	261	0	261	301	0	301
2. Transport og infrastruktur	648	13	635	523	5	518
3. Undervisning og kultur	1.371	12	1.360	640	5	635
4. Sundhedsområdet	20	0	20	11	0	11
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.184	1	1.183	1.123	10	1.113
6. Fællesudgifter og administration m.v.	464	2	462	233	0	233
<b>Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.589</b>	<b>421</b>	<b>2.168</b>
<b>C. Renter (hovedkonto 7)</b>	<b>-18</b>	<b>571</b>	<b>-589</b>	<b>-18</b>	<b>556</b>	<b>-573</b>
<b>D. Finansforskydninger</b>	<b>-916</b>	<b>0</b>	<b>-916</b>	<b>-1.183</b>	<b>0</b>	<b>-1.183</b>
<b>E. Afdrag på lån</b>	<b>87</b>	<b>-143</b>	<b>229</b>	<b>87</b>	<b>-143</b>	<b>229</b>
<b>A + B + C + D + E + p/l i alt</b>	<b>56.098</b>	<b>9.391</b>	<b>46.708</b>	<b>56.803</b>	<b>9.669</b>	<b>47.134</b>
<b>F. Finansiering</b>	<b>1.060</b>	<b>48.912</b>	<b>-47.852</b>	<b>951</b>	<b>51.129</b>	<b>-50.179</b>
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	206	5.699	-5.493	103	6.297	-6.194
7. Skatter	854	43.213	-42.359	848	44.833	-43.985
<b>BALANCE</b>	<b>57.158</b>	<b>58.302</b>	<b>-1.144</b>	<b>57.754</b>	<b>60.798</b>	<b>-3.045</b>

# FLERÅRSOVERSIGT

## BUDGETFORSLAG 2024 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2025 TIL 2027

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2026			2027		
	Udgifter	Indtægter	Netto	Udgifter	Indtægter	Netto
<b>A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion</b>	<b>50.790</b>	<b>8.393</b>	<b>42.397</b>	<b>50.644</b>	<b>8.386</b>	<b>42.259</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.671	563	1.108	1.678	562	1.116
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	1.093	1.088	5	1.021	1.069	-48
2. Transport og infrastruktur	1.231	716	515	1.203	716	486
3. Undervisning og kultur	7.675	706	6.969	7.625	704	6.921
4. Sundhedsområdet	3.639	28	3.611	3.632	28	3.604
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	30.406	5.041	25.364	30.431	5.059	25.372
6. Fællesudgifter og administration m.v.	5.075	251	4.825	5.054	247	4.807
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>2.586</b>	<b>160</b>	<b>2.426</b>	<b>2.836</b>	<b>85</b>	<b>2.751</b>
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	999	129	871	1.158	77	1.081
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	240	0	240	216	0	216
2. Transport og infrastruktur	365	6	358	523	8	515
3. Undervisning og kultur	407	25	382	178	0	178
4. Sundhedsområdet	11	0	11	0	0	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	290	0	290	58	0	58
6. Fællesudgifter og administration m.v.	274	0	274	703	0	703
<b>Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6</b>	<b>5.161</b>	<b>835</b>	<b>4.326</b>	<b>7.929</b>	<b>1.275</b>	<b>6.655</b>
<b>C. Renter (hovedkonto 7)</b>	<b>-19</b>	<b>553</b>	<b>-571</b>	<b>-12</b>	<b>550</b>	<b>-562</b>
<b>D. Finansforskydninger</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>-1.684</b>	<b>0</b>	<b>-1.684</b>
<b>E. Afdrag på lån</b>	<b>87</b>	<b>-143</b>	<b>229</b>	<b>87</b>	<b>-142</b>	<b>229</b>
<b>A + B + C + D + E + p/l i alt</b>	<b>58.830</b>	<b>9.798</b>	<b>49.032</b>	<b>59.801</b>	<b>10.154</b>	<b>49.647</b>
<b>F. Finansiering</b>	<b>959</b>	<b>53.863</b>	<b>-52.904</b>	<b>964</b>	<b>56.694</b>	<b>-55.730</b>
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	77	7.134	-7.057	52	7.802	-7.749
7. Skatter	882	46.728	-45.847	912	48.892	-47.981
<b>BALANCE</b>	<b>59.789</b>	<b>63.661</b>	<b>-3.872</b>	<b>60.765</b>	<b>66.848</b>	<b>-6.083</b>

# **REVISIONSUDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# REVISIONSUDVALGET

## Revisionsudvalgets opgaver

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

sparringspartner vedrørende forretningsgange, regnskab og intern kontrol.

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

## Revisionsudvalgets samlede udgifter

Udgifterne er væsentligst lønninger samt udgifter til den eksterne revision.

**Tabel 1. Revisionsudvalgets samlede udgifter**

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	19.635	19.635	19.635	19.635
<b>I alt</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>

## Revisionsudvalgets udfordringer de kommende år

Fortsat at kunne levere de nødvendige ydelser inden for den økonomiske ramme.

## Prioriteringer i Revisionsudvalgets budget for 2024

Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2024.

# REVISIONSUDVALGET

## Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Ekstern revision	2.760	2.948	2.948	2.948	2.948
Intern Revision	14.192	14.980	14.980	14.980	14.980
Pulje til udvidet revision	1.642	1.707	1.707	1.707	1.707
<b>Service i alt</b>	<b>18.594</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<b>Budget i alt</b>	<b>18.594</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>	<b>19.635</b>



# REVISIONSUDVALGET

## BEVILLING: Intern revision (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	14.980	0	14.980	14.192	12.692
<b>Hovedtotal</b>	<b>14.980</b>	<b>0</b>	<b>14.980</b>	<b>14.192</b>	<b>12.692</b>

## BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.707	0	1.707	1.642	1.596
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.707</b>	<b>0</b>	<b>1.707</b>	<b>1.642</b>	<b>1.596</b>

## BEVILLING: Ekstern revisor (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.948	0	2.948	2.760	3.045
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.948</b>	<b>0</b>	<b>2.948</b>	<b>2.760</b>	<b>3.045</b>

# **BORGERRÅDGIVEREN**

**Opgaver og bevillinger**

# BORGERRÅDGIVEREN

## Borgerråd giverudvalgets opgaver

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

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

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

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

**Tabel 1. Borgerråd giverens samlede udgifter**

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	10.292	10.292	10.101	8.750
<b>I alt</b>	<b>10.292</b>	<b>10.292</b>	<b>10.101</b>	<b>8.750</b>

## Borgerråd giverudvalgets udfordringer de kommende år

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

Københavns Kommune har generelt set over årene opnået en højere modenhed mht. korrekt og lovmedholdelig myndighedsudøvelse i administration og sagsbehandling, men den øgede efterspørgsel efter Borgerråd giveren og de konstaterede fejl peger i retning af, at udviklingen ikke går den rigtige vej overalt.

Sammenfaldet af konkret borgerrelateret sagsbehandling og generelle udviklingsopgaver i form af konsultativ bistand mv. samt intern administration udfordrer Borgerråd giverens ressourcer, men tilsynskonceptet Målrettet Indsats, der er baseret på dialog, konsultativ bistand og tilsyn har vist sig at styrke

Borgerråd giveren har som kommunens diskriminations- og tilsyn en særlig opgave med at vejlede om klagemuligheder mv. i sager om diskrimination samt at påse, at kommunen ikke udøver diskriminerende adfærd.

En del af Borgerråd giverens problemløsning består i (pendul)mægling, hvor Borgerråd giveren i en position mellem forvaltning og borger, søger at finde løsninger, der retssikkerhedsmæssigt forsvarlige for borgeren og mulige for kommunen.

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

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

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

## Borgerråd giverudvalgets samlede udgifter

Borgerråd giverens budgetramme for 2024-2027 fremgår nedenfor.

Borgerråd giverens gennemslagskraft og sikre Borgerråd giverens position som omdrejningspunkt for både borgerne, forvaltningernes og medarbejdernes ønsker om et tilfredsstillende retssikkerhedsniveau i kommunen. Udfordringen består i at fastholde denne position. En midlertidig bevilling af puljemidler fra finanslovspuljen til borgerråd givning på 1,5 mio. kr. i 2024 og 2025 er med til at sikre, at Borgerråd giverens opgavevaretagelse.

Borgerråd giverens ressourcer er på kort sigt først og fremmest udfordret af mange alvorlige henvendelser til den lovpligtige whistleblowerordning, som ikke kan finansieres af finanslovsmidlerne. Borgerråd giveren har siden ikrafttrædelsen af den lovpligtige ordning i december 2021 ikke kunnet overholde lovens frister

## Prioriteringer i Borgerråd giverudvalgets budget for 2024

Der er ikke sket omprioriteringer i Borgerråd giverudvalgets budget.

# BORGERRÅDGIVEREN

## Borgerrådsgiverens bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgerrådsgiveren	11.106	10.292	10.292	10.101	8.750
<b>Service i alt</b>	<b>11.106</b>	<b>10.292</b>	<b>10.292</b>	<b>10.101</b>	<b>8.750</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<b>Budget i alt</b>	<b>11.106</b>	<b>10.292</b>	<b>10.292</b>	<b>10.101</b>	<b>8.750</b>

## BEVILLING: Borgerrådsgiveren (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	10.292	0	10.292	11.106	9.813
<b>Hovedtotal</b>	<b>10.292</b>	<b>0</b>	<b>10.292</b>	<b>11.106</b>	<b>9.813</b>

# ØKONOMIUDVALGET

Opgaver og bevillinger

# ØKONOMIUDVALGET

## Økonomiudvalgets opgaver

Økonomiudvalget koordinerer og planlægger den samlede styring af Københavns Kommune. Økonomiforvaltningens hovedansvarsområder er:

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

Økonomiforvaltningen omfatter følgende enheder:

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

## Økonomiforvaltningen på Rådhuset

Rådhuset betjener dagligt Borgerrepræsentationen, Økonomiudvalget, overborgmesteren og lokaludvalgssekretariatene.

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

## Københavns Ejendomme og Indkøb

Københavns Ejendomme og Indkøb administrerer og vedligeholder Københavns Kommunes ejendomsportefølje, og er i dag en af Danmarks største ejendomsadministratorer. Enheden har derudover ansvaret for fælles indkøb og rengøring på tværs af Københavns Kommune. Endelig administrerer Københavns Ejendomme & Indkøb også kommunens forsikrings- og arbejdsskadeordning.

## Byggeri København

Byggeri København er bygherre for kommunens nybyggerier, ombygninger og renoveringer på velfærdsområderne. Byggeri København leverer byggeri til Københavns Kommunes forvaltninger, så de kan løse og udvikle deres opgaver til gavn for københavnere. I 2023 udgør de samlede bruttoanlægsbudget i Byggeri København 2,1 mia. kr.

## Koncernservice

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

## Koncern IT

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

## Omprioriteringer i Økonomiudvalgets Budget 2024.

I forbindelse med Budget 2024 har Økonomiudvalget finansieret videreførelse af bevillinger for 0,8 mio. kr., jf. tabel 1. Derudover er der igangsat nye initiativer for 3,5 mio. kr. Finansieringen kommer fra et overskud fra tidligere års effektiviseringer på 8,2 mio. kr. og nye effektiviseringer i Budget 2024 på 1,9 mio. kr.

**Tabel 1. Omprioriteringer i Økonomiudvalgets Budget 2024.**

	<b>mio. kr. (2024 p/l)</b>
Overskydende effektiviseringer fra tidligere år	8,2
Nye effektivisering budget 2024	1,9
<b>Finansiering i alt</b>	<b>10,1</b>
<b>Følgende bevillingsudløb er finansieret indenfor udvalgets egen ramme</b>	
<b>Følgende bevillingsudløb er finansieret indenfor udvalgets ramme</b>	
Sikker By Akutpulje, service	0,3
Københavns Tryghedsundersøgelse	0,5
<b>Finansiering af bevillingsudløb i alt</b>	<b>0,8</b>
<b>Nye initiativer der finansieres</b>	
Styrket indsats mod cybertrusler (Cyberpakke 2)	2
Carbon Capture til Arc i 2024	1,5
<b>Nye initiativer der finansieres i alt</b>	<b>3,5</b>
<b>Tilføres råderummet til forhandlingerne om Budget 2024</b>	<b>5,8</b>

Økonomiudvalgets samlede udgifter Økonomiudvalgets budgetramme for 2024 til 2027 fremgår af tabel 2 nedenfor.

**Tabel 2. Økonomiudvalgets samlede udgifter**

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	2.537.428	2.390.402	2.507.012	2.524.148
Overførsler mv.	175.898	434.506	470.271	368.131
Anlæg	3.076.810	2.354.045	1.460.192	1.947.945
Finansposter	-49.672.249	-49.633.394	-48.781.605	-50.693.247
<b>I alt</b>	<b>-43.882.113</b>	<b>-44.454.441</b>	<b>-44.344.129</b>	<b>-45.853.023</b>

**Økonomiudvalgets samlede udgifter fordelt på enheder.**

Økonomiudvalgets samlede udgifter fra 2024 til 2027 fordelt på enheder fremgår af tabel 3 nedenfor.

**Tabel 3. Økonomiudvalgets samlede udgifter fordelt på enheder 2024 til 2027**

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
<i>Serviceudgifter</i>				
ØKF, Rådhuset	1.527.146	1.463.565	1.583.177	1.607.131
Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.391.291	-1.466.040	-1.458.620	-1.469.409
Byggeri København	5.119	5.140	5.165	5.165
Koncernservice	2.003.639	2.000.648	2.000.386	2.004.006
Koncern IT	392.814	387.088	376.904	377.255
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>2.537.428</b>	<b>2.390.402</b>	<b>2.507.012</b>	<b>2.524.148</b>
<i>Anlæg</i>				
ØKF, Rådhuset	111.964	21.159	43.085	1.030.280
Københavns Ejendomme og Indkøb	910.211	1.029.663	792.124	687.770
Byggeri København	2.024.024	1.297.214	622.451	229.894
Koncernservice	26.611	3.939	1.824	0
Koncern IT	4.000	2.070	709	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>3.076.810</b>	<b>2.354.045</b>	<b>1.460.192</b>	<b>1.947.945</b>
<i>Overførsler mv.</i>				
ØKF, Rådhuset	-41.506	219.993	258.697	159.458
Københavns Ejendomme og Indkøb	-9.447	-9.367	-9.374	-9.381
Koncernservice	217.459	214.488	211.556	208.662
Koncern IT	9.392	9.392	9.392	9.392
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>175.898</b>	<b>434.506</b>	<b>470.271</b>	<b>368.131</b>
<b>Finansposter</b>	<b>-49.672.249</b>	<b>-49.633.394</b>	<b>-48.781.605</b>	<b>-50.693.247</b>
<b>I alt</b>	<b>-43.882.113</b>	<b>-44.454.441</b>	<b>-44.344.129</b>	<b>-45.853.023</b>

## ØKONOMIUDVALGET

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)	2027 (1000 kr.)
Service, drift					
Byggeri København, drift	4.858	5.119	5.140	5.165	5.165
Fælles Driftspulje service	202.744	138.366	94.652	94.652	94.652
Fælles rammepuljer service	244.434	264.615	224.288	304.096	335.137
Fælles Tjenestemandspensioner service	1.154.608	1.203.635	1.206.926	1.210.285	1.213.711
Hovedstadens Beredskab service	319.524	330.655	345.800	362.366	379.417
Indtægter fra rettigheder	-54.188	-57.877	-57.877	-57.877	-57.877
KEID Fællesordninger	67.163	78.348	71.690	71.663	71.662
KEID, GB til vedligehold service	332.535	355.191	331.199	330.339	327.755
KEID, Rengøring	0	0	0	0	0
KEID, Service	-1.687.515	-1.824.829	-1.868.929	-1.860.622	-1.868.826
Kollektiv Trafik service	423.010	432.607	440.308	465.231	443.733
Koncern IT, Service	233.882	220.848	221.692	220.126	222.503
Koncernservice fællesordninger, Service	469.188	598.294	587.968	579.511	577.680
Koncernservice, service	398.009	417.176	414.650	410.867	410.867
Lokaludvalg service	27.194	29.045	29.045	29.045	29.045
Vederlag og rykkergebyrer	-53.781	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
Økonomisk forvaltning service	385.408	389.735	387.349	385.663	383.025
<b>Service i alt</b>	<b>2.467.074</b>	<b>2.537.428</b>	<b>2.390.402</b>	<b>2.507.012</b>	<b>2.524.148</b>
Anlæg					
Barselsfonden, anlæg	0	0	0	0	0
Byggeri København, anlæg	859.600	1.948.700	1.258.951	596.277	221.799
Byggeri København, eksekvering af anlæg	87.839	75.324	38.263	26.174	8.095
Fælles anlægspuljer	92.132	143.276	79.043	72.447	972.683
KEID Salg af Ejdomme	11.241	-199.276	-54.983	-45.342	2.659
KEID, Anlæg	112.958	144.636	55.388	28.673	22.996
KEID, GB til vedligehold, anlæg	289.012	424.643	536.792	557.367	544.462
KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg	251.155	540.207	492.467	251.425	117.653
Koncern IT, anlæg	31.267	4.000	2.070	709	0
Koncernservice, anlæg	32.054	26.611	3.939	1.824	0
ØKF Indtægter fra rettigheder	-74.732	-77.123	-77.123	-77.123	-77.123

Tabellen fortsætter på næste side



Økonomisk Forvaltning anlæg	69.166	45.812	19.239	47.761	134.720
<b>Anlæg i alt</b>	<b>1.761.693</b>	<b>3.076.810</b>	<b>2.354.045</b>	<b>1.460.192</b>	<b>1.947.945</b>
Overførsler mv.					
Fælles efterspørgselsstyrede overførsler	87.136	3.260	3.260	3.260	3.260
Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel.	2.457	-41.506	219.993	258.697	159.458
KEID Klima, Drift	-1.693	-1.700	-1.707	-1.713	-1.720
KEID, Overførsler m.v.	-7.327	-7.748	-7.661	-7.661	-7.661
KS, Efterspørgselsstyrede overførsler	9.092	9.392	9.392	9.392	9.392
Tjenestemandspension overførsler mm.	207.419	214.199	211.228	208.296	205.402
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>297.084</b>	<b>175.898</b>	<b>434.506</b>	<b>470.271</b>	<b>368.131</b>
<b>Service, anlæg og overførsler mv. i alt</b>	<b>4.525.851</b>	<b>5.790.136</b>	<b>5.178.953</b>	<b>4.437.475</b>	<b>4.840.224</b>
Finansposter					
Renter mv	-243.219	-593.380	-578.162	-575.180	-564.565
Skatter, tilskud og udligning	-44.897.805	-47.807.577	-47.836.354	-48.124.573	-48.373.959
Langfristede balanceposter.	450.926	-235.471	272.739	260.841	248.943
Øvrige balanceposter	-745.272	-1.035.821	-1.491.617	-342.692	-2.003.667
<b>Finansposter i alt</b>	<b>-45.435.370</b>	<b>-49.672.249</b>	<b>-49.633.394</b>	<b>-48.781.605</b>	<b>-50.693.247</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>-40.909.519</b>	<b>-43.882.113</b>	<b>-44.454.441</b>	<b>-44.344.129</b>	<b>-45.853.023</b>

## BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	5.143	-24	5.119	4.858	4.733
<b>Hovedtotal</b>	<b>5.143</b>	<b>-24</b>	<b>5.119</b>	<b>4.858</b>	<b>4.733</b>

## BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	138.366	0	138.366	202.744	25.439
<b>Hovedtotal</b>	<b>138.366</b>	<b>0</b>	<b>138.366</b>	<b>202.744</b>	<b>25.439</b>

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

## BEVILLING: Fælles rammepulje (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	264.615	0	264.615	244.434	17.778
<b>Hovedtotal</b>	<b>264.615</b>	<b>0</b>	<b>264.615</b>	<b>244.434</b>	<b>17.778</b>

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

## BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	1.216.608	-12.973	1.203.635	1.154.608	1.098.487
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.216.608</b>	<b>-12.973</b>	<b>1.203.635</b>	<b>1.154.608</b>	<b>1.098.487</b>

## BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	330.655	0	330.655	319.524	305.425
<b>Hovedtotal</b>	<b>330.655</b>	<b>0</b>	<b>330.655</b>	<b>319.524</b>	<b>305.425</b>

## BEVILLING: Indtægter fra rettigheder(Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	1.416	-59.293	-57.877	-54.188	-50.281
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.416</b>	<b>-59.293</b>	<b>-57.877</b>	<b>-54.188</b>	<b>-50.281</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	0	0	0	111	0
KK-arbejdsskade	71.693	0	71.693	67.163	56.098
KK-forsikring	9.155	-2.500	6.655	-111	10.930
<b>Hovedtotal</b>	<b>80.848</b>	<b>-2.500</b>	<b>78.348</b>	<b>67.163</b>	<b>67.028</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
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	355.191	0	355.191	332.535	384.186
<b>Hovedtotal</b>	<b>355.191</b>	<b>0</b>	<b>355.191</b>	<b>332.535</b>	<b>384.186</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	383.250	0	383.250	322.156	365.267
Ejendomsservice	-383.150	-100	-383.250	-322.156	-344.507
<b>Hovedtotal</b>	<b>100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.760</b>

## BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	342.553	0	342.553	300.120	279.563
Ejendomsvedligehold og teknisk drift	29.025	0	29.025	19.744	14.423
Ejendomshandler/rettigheder	0	0	0	0	0
Ejendomsservice	-80.348	-955	-81.303	-56.233	-69.941
Huslejeadministration	-1.837.013	-278.092	-2.115.104	-1.961.137	-1.929.721
Indkøb	0	0	0	9.990	5.794
<b>Hovedtotal</b>	<b>-1.545.783</b>	<b>-279.047</b>	<b>-1.824.829</b>	<b>-1.687.515</b>	<b>-1.699.883</b>

## BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	432.607	0	432.607	423.010	419.991
<b>Hovedtotal</b>	<b>432.607</b>	<b>0</b>	<b>432.607</b>	<b>423.010</b>	<b>419.991</b>

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

## BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	157.745	0	157.745	154.632	160.690
IT	68.719	-5.616	63.103	79.250	59.976
<b>Hovedtotal</b>	<b>226.464</b>	<b>-5.616</b>	<b>220.848</b>	<b>233.882</b>	<b>220.666</b>

## BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
-----------	-----------------------	--	--	----------------	------------------

Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	426.327	0	426.327	305.135	265.253
IT	171.966	0	171.966	164.052	168.645
Fællessystemer og driftsarealer	0	0	0	0	10
<b>Hovedtotal</b>	<b>598.294</b>	<b>0</b>	<b>598.294</b>	<b>469.188</b>	<b>433.908</b>

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

## BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	420.047	-2.870	417.176	398.009	369.305
Faglig administration / borgerrettede opgaver	0	0	0	0	10.218
Generel administration	0	0	0	0	8.135
<b>Hovedtotal</b>	<b>420.047</b>	<b>-2.870</b>	<b>417.176</b>	<b>398.009</b>	<b>387.658</b>

## BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	29.045	0	29.045	27.194	23.004
<b>Hovedtotal</b>	<b>29.045</b>	<b>0</b>	<b>29.045</b>	<b>27.194</b>	<b>23.004</b>

## BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	0	-43.500	-43.500	-53.781	-42.528
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-43.500</b>	<b>-43.500</b>	<b>-53.781</b>	<b>-42.528</b>

## BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	391.481	480	391.961	386.888	362.581
Byudvikling	1035	-3261	-2226	-1.480	50,795
<b>Hovedtotal</b>	<b>392.516</b>	<b>-2.781</b>	<b>389.735</b>	<b>385.408</b>	<b>362.632</b>

Bevillingen anvendes til udgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning.

## BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-	-	-	-	0
Byggeri	1.948.700	-	1.948.700	859.600	1.948.004
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.948.700</b>	<b>0</b>	<b>1.948.700</b>	<b>859.600</b>	<b>1.948.004</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byggeri	75.324	0	75.324	87.839	66.039
<b>Hovedtotal</b>	<b>75.324</b>	<b>0</b>	<b>75.324</b>	<b>87.839</b>	<b>66.039</b>

## BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	143.276	0	143.276	92.132	93.224
<b>Hovedtotal</b>	<b>143.276</b>	<b>0</b>	<b>143.276</b>	<b>92.132</b>	<b>93.224</b>

Bevillingen indeholder en række centrale anlægspuljer herunder puljen til uforudsete anlægsgudgifter, som 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)\*

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
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	424.643	0	424.643	289.012	416.497
<b>Hovedtotal</b>	<b>424.643</b>	<b>0</b>	<b>424.643</b>	<b>289.012</b>	<b>416.497</b>

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

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	540.207	0	540.207	251.155	399.112
<b>Hovedtotal</b>	<b>540.207</b>	<b>0</b>	<b>540.207</b>	<b>251.155</b>	<b>399.112</b>

Udgifter til administrative opgaver i forbindelse med køb af grunde og ejendomme er stjernemarkeret. Det betyder, at udgifter i forbindelse med køb kan afholdes uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	26.213	-225.488	-199.276	11.241	-414.921
<b>Hovedtotal</b>	<b>26.213</b>	<b>-225.488</b>	<b>-199.276</b>	<b>11.241</b>	<b>-414.921</b>

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

## BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.944	0	3.944	3.821	1.708
Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift	140.495	0	140.495	108.470	130.084
Indkøb	198	0	198	667	150
<b>Hovedtotal</b>	<b>144.636</b>	<b>0</b>	<b>144.636</b>	<b>112.958</b>	<b>131.942</b>

Bevillingen dækker alle Københavns Ejendomme's 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)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-32	0	-32	24.142	14.066
IT	4.032	0	4.032	7.126	2.011
<b>Hovedtotal</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>31.267</b>	<b>16.076</b>

## BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	26.611	0	26.611	32.054	26.369
<b>Hovedtotal</b>	<b>26.611</b>	<b>0</b>	<b>26.611</b>	<b>32.054</b>	<b>26.369</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejendomshandler/rettigheder	-	-7.123	-77.123	-74.732	-37.188
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-77.123</b>	<b>-77.123</b>	<b>-74.732</b>	<b>-37.188</b>

Hele bevillingen er stjernemarkeret, det betyder, at beløbet gives som anlægsbevilling fra budgetårets start, og indtægter fra salg af rettigheder kan modtages uden yderligere behandling i Borgerrepræsentationen.

## BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	17.751	-1.706	16.046	19.591	10.817
Byudvikling	29.766	0	29.766	49.575	-30.271
<b>Hovedtotal</b>	<b>47.517</b>	<b>-1.706</b>	<b>45.812</b>	<b>69.166</b>	<b>-19.454</b>

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

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.260	0	3.260	2.457	2.700
<b>Hovedtotal</b>	<b>3.260</b>	<b>0</b>	<b>3.260</b>	<b>2.457</b>	<b>2.700</b>

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



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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-41.506	0	-41.506	87.136	405
<b>Hovedtotal</b>	<b>-41.506</b>	<b>0</b>	<b>-41.506</b>	<b>87.136</b>	<b>405</b>

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

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
KK-arbejdsskade	1070	0	1.070	1.010	920,19
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	544	0	544	527	569
Huslejeadministration	-9.362	0	-9.362	-8.863	-8.897
<b>Hovedtotal</b>	<b>-7.748</b>	<b>0</b>	<b>-7.748</b>	<b>-7.327</b>	<b>-7.408</b>

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.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	35	-1.735	-1.700	-1.693	-1.799
Ejendomsvedligeholdse og teknisk drift	79	-79	0	-	158
<b>Hovedtotal</b>	<b>114</b>	<b>-1.814</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.693</b>	<b>-1.641</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2023			Budget 2022	Regnskab 2021
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	0	0	0	0	0
IT	9.392	0	9.392	9.092	8.853
<b>Hovedtotal</b>	<b>9.392</b>	<b>0</b>	<b>9.392</b>	<b>9.092</b>	<b>8.853</b>

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

## BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	226.208	-12.009	214.199	207.419	202.727
<b>Hovedtotal</b>	<b>226.208</b>	<b>-12.009</b>	<b>214.199</b>	<b>207.419</b>	<b>202.727</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	-1.035.821	0	-1.035.821	-745.272	-738.545
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-323.341	0	-323.341	450.926	351.279
Forskydninger i langfristet gæld	86.826	1.044	87.870	0	71.176
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-2.582
Kurstab og kursgevinster	-57.579	0	-57.579	-52.627	50.300
Refusion af købsmoms	7.698	0	7.698	8.320	18.135
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-15.000	-15.000	-15.000	-10.000
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	35.000	0	35.000	35.000	35.000
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	0	0
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-183.186	-183.186	-44.243	-33.738
Renter af langfristet gæld	-365	0	-365	-399	-954
Renter af likvide aktiver	50	-372.300	-372.250	-165.950	-156.961
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0
Skatter	846.490	-43.212.716	-42.366.226	-39.138.458	-36.740.912
Tilskud og udligning	205.879	-5.654.928	-5.449.049	-5.767.667	-7.104.164
<b>Hovedtotal</b>	<b>-235.163</b>	<b>-49.437.086</b>	<b>-49.672.249</b>	<b>-45.435.370</b>	<b>-44.261.966</b>

# **KULTUR- OG FRITIDSUD- VALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

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

Udvalget skal sikre kultur- og fritidstilbud af høj kvalitet for alle og tage godt imod de mange, der vælger at bo i byen. Det skal være let at falde til og dyrke sine interesser både i og uden for foreningslivet. Samtidig skal udvalget sørge for, at der er de tilbud, der matcher københavnernes demografi og idrætsvaner.

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver spænder bredt, og med næsten 100 forskellige enheder, som består af svømmehaller og havnebade, biblioteker, kulturhuse og spillesteder, idrætsanlæg, museer og arkiver. Udover klassiske kultur- og fritidsaktiviteter har Kultur- og Fritidsudvalget også ansvaret for driften og udviklingen af borgerservice til danske og uden-

landske borgere samt en række andre myndighedsopgaver, såsom Folkeregisteret, Vielseskontoret, administration af tilskud, tillæg til pensionister, udbetaling af boligstøtte og diverse nævn, Københavns Turistinformation og afholdelse af valg.

## Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

En stor del af Kultur- og Fritidsudvalgets servicebevilling anvendes til driften af forvaltningens institutioner og anlæg. Myndighedsområdet samt tilskud til forskellige formål finansieres ligeledes af udvalgets servicebevilling. Overførslerne består af en bevilling til daghøjskolerne og derudover udbetaling af boligstøtte samt helbreds- og personlige tillæg til kommunens svageste pensionister. Kultur- og Fritidsudvalgets finansposter vedrører renteforskydninger.

Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	1.667.229	1.582.465	1.552.731	1.541.054
Overførsler mv.	594.033	594.678	595.133	595.779
Anlæg <sup>1</sup>	88.340	41.621	-6.661	8.102
Finansposter	-163	-163	-163	-163
<b>I alt</b>	<b>2.349.440</b>	<b>2.218.601</b>	<b>2.141.040</b>	<b>2.144.773</b>

<sup>1</sup>Budgettet på anlæg i tabellen er angivet netto. Anlægsstyringen foregår brutto, hvorfor der modregnes indtægtsbevillinger, som giver negative budgettal på anlæg.

# **KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**

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

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.

Kultur- og Fritidsforvaltningen vil derfor udarbejde en vedligeholdelsesplan for kultur- og idrætsfaciliteter samt kortlægge potentialer og udfordringer for rekruttering af frivillige på idrætsområdet, så foreningslivet og breddeidrætten fortsat kan være en grundpille i samfundet, der samler københavnere

og fremmer mødet på tværs af generationer og kulturelle skel.

Kultur- og Fritidsudvalget har i 2023 vedtaget en ny kultur- og fritidspolitik, der sætter ord på de områder, der vil være særligt fokus på i perioden 2023 til 2026. Politikken er delt op i seks temaer, der beskriver udvalgets ambitioner overfor forskellige målgrupper, og hvad København skal kunne som hjemby for københavnere og som hele Danmarks hovedstad.

På myndighedsområdet fortsætter Kultur- og Fritidsforvaltningen med implementeringen af MitID, der har vist sig mere ressourcekrævende end den tidligere NemID løsning.

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1000 kr.)	2024 (1000 kr.)	2025 (1000 kr.)	2026 (1000 kr.)	2027 (1000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Kultur og fritid	1.589.927	1.667.229	1.582.465	1.552.731	1.541.054
<b>Service i alt</b>	<b>1.589.927</b>	<b>1.667.229</b>	<b>1.582.465</b>	<b>1.552.731</b>	<b>1.541.054</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Kultur og fritid	72.565	88.340	41.621	-6.661	8.102
<b>Anlæg i alt</b>	<b>72.565</b>	<b>88.340</b>	<b>41.621</b>	<b>-6.661</b>	<b>8.102</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Kultur og fritid	620.955	594.033	594.678	595.133	595.779
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>620.955</b>	<b>594.033</b>	<b>594.678</b>	<b>595.133</b>	<b>595.779</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	-163	-163	-163	-163	-163
<b>Finansposter i alt</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>2.283.284</b>	<b>2.349.440</b>	<b>2.218.601</b>	<b>2.141.040</b>	<b>2.144.773</b>

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	248.508	- 67.167	181.341	189.887	167.680
Borgerservice og Myndighed	211.744	- 11.110	200.635	155.659	220.622
Faglig administration / borgerrettede opgaver	0	-	0	1	0
Fritid og idræt	3	0	3	- 98	-
Fællesudgifter	-	-	-	-	9
Kultur og fritid	1.121.137	- 200.191	920.945	889.444	904.742
Kultur, museer og biblioteker	0	0	0	- 16	- 107
Tilskud	411.016	- 46.710	364.305	355.051	333.747
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.992.408</b>	<b>-325.178</b>	<b>1.667.229</b>	<b>1.589.927</b>	<b>1.626.693</b>

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

## BEVILLING: Kultur og fritid (Anlæg)

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Administrative fællesudgifter	5.006	0	5.006	814	3.690
Borgerservice	1.731	0	1.731	1.193	11.737
Fritid og idræt					
Kultur og fritid	25.879	0	25.879	68.496	42.135
Kultur, museer og biblioteker	0	0	0	0	0
Tilskud	55.724	0	55.724	2.062	3.945
<b>Hovedtotal</b>	<b>88.340</b>	<b>0</b>	<b>88.340</b>	<b>72.565</b>	<b>61.507</b>

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

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

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Daghøjskoler	19.460	0	19.460	29.196	27.776
Efterspørgselsstyrede overførsler	618.259	-43.686	574.573	591.758	552.822
<b>Hovedtotal</b>	<b>637.719</b>	<b>-43.686</b>	<b>594.033</b>	<b>620.955</b>	<b>580.598</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1000 kr.)	Indtægter (1000 kr.)	Netto (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)	Udgifter (1000 kr.)
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-163	-163	-163	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydning I likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>-163</b>	<b>0</b>



# **BØRNE- OG UNGDOMS- UDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## Børne- og Ungdomsudvalgets opgaver

Børne- og Ungdomsudvalget har ansvaret for 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 læringstrin og skal sikre, at der i samarbejde med børn, unge og forældre arbejdes på at imødekomme alle de behov, som børn og unge har.

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 73.400 brugere fordelt med 40.350 børn i den almene folkeskole, ca. 68.050 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 35.000 i både skole og pasning), ca. 3.600 børn i specialtilbud og ca. 6.000 yderligere brugere af ungdomsskoler. Der er i forvaltningen ansat ca. 6.450 pædagoger, 4.550 pædagogmedhjælpere og 4.350 lærere til at varetage pasning og undervisning af børn. Samlet set har Børne- og Ungdomsforvaltningen omkring 18.500 fuldtidsstillinger fordelt på lige over 20.000 ansatte og er dermed kommunens største forvaltning.

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

Børne- og Ungdomsudvalget vedtog den 22. juni 2022 en ny strategi som er gældende fra 2022-25. Der er i strategien sat spot på det, der allerede fungerer og styrker børn og unges trivsel, læring og udviklingsmuligheder. Det kaldes fundamentet. Samtidig sættes fingeren på de områder, hvor der er behov for et ekstra gear for børnenes og de unges skyld. Det kaldes forandringen. Der zoomes ind på fundament og forandring i de fem mest centrale temaer i strategien:

- Alle elever skal løftes og komme godt videre fra folkeskolen
- København skal have dygtige medarbejdere til skoler og institutioner
- Alle børn og unge skal trives og opleve stærke fællesskaber
- Tidlige indsatser skal sikre den bedste start på børnelivet
- Københavns fællesskaber skal give plads til forskellighed

## Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

Tabel 1 viser Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter, der med 12,4 mia. kr. i planlagte udgifter på serviceområdet i 2024 er det største serviceområde i Københavns Kommune.

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

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	12.374.439	12.289.492	12.172.807	12.192.101
Overførsler mv.	75.471	75.471	75.471	75.471
Anlæg	201.279	225.044	144.064	62.016
Finansposter	150	150	150	150
<b>I alt</b>	<b>12.651.338</b>	<b>12.590.156</b>	<b>12.392.491</b>	<b>12.329.737</b>

### Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år

I København har man, som i resten af landet, set en stigning i andelen af børn, der visiteres til specialområdet. I budget 2020 blev der afsat 135,5 mio. kr. til at dække behovet, og der blev samtidig afsat 26,5 mio. kr. i 2020-2023 til en faglig indsatsplan, der skal bremse væksten på specialområdet.

Væksten i andelen af børn, der visiteres, er aftaget i 2022 og 2023, men der har samtidigt været en stigning fra 2020-2023 i de dyre pladstilbud til børn med funktionsnedsættelser, herunder autisme, ADHD og bevægelseshandicap. Det har gjort det nødvendigt at tilføre området 63,5 mio. kr. i Budget 2023 og 25,1 mio. kr. i Overførselssagen 22-23, som ikke dækker hele den forventede udfordring i 2023. Udvalget følger udviklingen nøje.

Samtidig er der sket en generel stigning i mistrivsel blandt børn og unge bredt set. Det er en bekymrende

tendens, som kræver en bred palette af forebyggelsesindsatser.

For at efterleve kravene til minimumsnormeringer og løft af folkeskolen står København overfor en særlig stor udfordring i forhold til at finde pædagogisk personale. Der er iværksat initiativer for efter/merituddannelse, men det er stadig en væsentlig udfordring at fastholde og tiltrække pædagogisk personale. Der til kommer en udfordring med at rekruttere sundhedsplejersker, som udvalget ligeledes følger nøje.

### Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2024

Der er i Børne- og Ungdomsudvalgets Budgetforslag 2024 fundet finansiering til et internt lån til journaliseringssystem på 0,7 mio. kr. samt finansiering af en annulleret investeringscase til 2,3 mio. kr. Udgifterne på i alt 3,0 mio. kr. finansieres med effektiviseringsforslaget 'Lokal prioritering af effektiviseringer'.

**Tabel 2. Omprioriteringer**

	<b>mio. kr. (2024 p/l)</b>
<b>Følgende områder har fået et større budget</b>	
Finansiering af internt lån til journaliseringssystem	0,7
Annullering af 'Investering i bæredygtige udflytterinstitutioner i Københavns Kommune'	2,3
<b>Følgende områder har fået et mindre budget</b>	
'Lokal prioritering af effektiviseringer'	3,0
<b>I alt</b>	<b>0,00</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	231.361	251.058	233.716	227.429	225.421
Dagtilbud (demografi)	5.181.920	5.453.625	5.474.617	5.478.735	5.538.651
Dagtilbud special(demografi)	392.967	405.597	405.835	406.886	409.231
Specialundervisning (demografi)	1.271.138	1.297.258	1.257.315	1.249.007	1.236.942
Sundhed (demografi)	361.487	379.285	393.874	396.202	393.243
Undervisning (demografi)	4.449.791	4.587.616	4.524.135	4.414.548	4.388.612
<b>Service i alt</b>	<b>11.888.665</b>	<b>12.374.439</b>	<b>12.289.492</b>	<b>12.172.807</b>	<b>12.192.101</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	11.657.304	12.123.381	12.055.776	11.945.378	11.966.680
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	288.423	201.279	225.044	144.064	62.016
<b>Anlæg i alt</b>	<b>288.423</b>	<b>201.279</b>	<b>225.044</b>	<b>144.064</b>	<b>62.016</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsler	31.086	75.471	75.471	75.471	75.471
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>31.086</b>	<b>75.471</b>	<b>75.471</b>	<b>75.471</b>	<b>75.471</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	41.350	150	150	150	150
<b>Finansposter i alt</b>	<b>41.350</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>12.249.524</b>	<b>12.651.338</b>	<b>12.590.156</b>	<b>12.392.491</b>	<b>12.329.737</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## BEVILLING: Administration (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	254.075	-3.017	251.058	231.361	270.505
<b>Hovedtotal</b>	<b>254.075</b>	<b>-3.017</b>	<b>251.058</b>	<b>231.361</b>	<b>270.505</b>

## BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud	7.378.177	-1.924.553	5.453.625	5.181.920	5.114.422
<b>Hovedtotal</b>	<b>7.378.177</b>	<b>-1.924.553</b>	<b>5.453.625</b>	<b>5.181.920</b>	<b>5.114.422</b>

## Bevilling: Dagtilbud (demografi - service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Dagtilbud special	447.836	-42.238	405.597	392.967	387.845
<b>Hovedtotal</b>	<b>447.836</b>	<b>-42.238</b>	<b>405.597</b>	<b>392.967</b>	<b>387.845</b>

## BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Specialundervisning	1.350.002	-52.744	1.297.258	1.271.138	1.206.067
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.350.002</b>	<b>-52.744</b>	<b>1.297.258</b>	<b>1.271.138</b>	<b>1.206.067</b>

## BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	0	0	0	0	0
Sundhed	380.003	-718	379.285	361.487	332.078
<b>Hovedtotal</b>	<b>380.003</b>	<b>-718</b>	<b>379.285</b>	<b>361.487</b>	<b>332.078</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Undervisning	4.823.827	-236.211	4.587.616	4.449.791	4.366.482
Specialundervisning	0	0	0	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>4.823.827</b>	<b>-236.211</b>	<b>4.587.616</b>	<b>4.449.791</b>	<b>4.366.482</b>

## BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	1.274	0	1.274	959	678
Anlæg	4.160	-	4.160	0	0
Dagtilbud special	2	0	2	612	3.604
Dagtilbud	62.454	0	62.454	97.203	60.131
Specialundervisning	27.188	0	27.188	26.850	2.435
Sundhed	181	-	181	2.102	0
Undervisning	117.929	-11.909	106.019	160.697	70.497
<b>Hovedtotal</b>	<b>213.188</b>	<b>-11.909</b>	<b>201.279</b>	<b>288.423</b>	<b>137.346</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgselsstyrede overførsler	80.980	-5.510	75.471	31.086	64.735
<b>Hovedtotal</b>	<b>80.980</b>	<b>-5.510</b>	<b>75.471</b>	<b>31.086</b>	<b>64.735</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	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	0	50	50	27
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	100	0	100	500	1.170
Renter af langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydning I likvide aktiver	0	0	0	40.800	0
Forskydninger I tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>41.350</b>	<b>1.197</b>

# **SUNDHEDS- OG OMSORGS- UDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**



# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## Sundheds- og Omsorgsudvalget opgaver

Sundheds- og Omsorgsudvalget er ansvarligt for det kommunale sundheds- og omsorgsområde i Københavns Kommune. Udvalgets overordnede ansvar vedrører omsorgsopgaver som hjemmepleje, sygepleje, pleje- og ældreboliger, træning, hjælpemidler, omsorgstandpleje, madservice og aktivitetstilbud. Udvalget har ligeledes ansvaret for en lang række sundhedsfremmende og forebyggende indsatser for samtlige københavnere.

Dette gælder rehabilitering, genoptræning efter sundhedsloven, vederlagsfri fysioterapi samt samar-

bejde med regionen omkring udmøntning af sundhedsaftaler, herunder tilrettelæggelsen af indlæggelser og udskrivninger samt medfinansiering af sygehusbehandling og sygesikring.

Endeligt har udvalget ansvar for Arbejdsmiljø København, som er Københavns Kommunes rådgiver om arbejdsmiljø og arbejdsliv.

**Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter**

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	5.336.596	5.352.477	5.352.364	5.408.771
Overførsler mv.	2.180.047	2.180.047	2.180.047	2.180.047
Anlæg	70.221	175.577	36.152	21.253
Finansposter	301.745	38.006	136.667	141.096
<b>I alt</b>	<b>7.888.608</b>	<b>7.746.107</b>	<b>7.705.230</b>	<b>7.751.166</b>

## Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

*Fastholdelse og rekruttering og boliger til ældre:* Der bliver flere og flere ældre i København, og den voksende ældrebefolkning skaber behov for nye plejeboliger og boliger til ældre og flere hænder til sundheds- og omsorgsområdet.

Derfor har Sundheds- og Omsorgsudvalget et stort fokus på fastholdelse af eksisterende medarbejdere og rekruttering af nye medarbejdere særligt til plejehjems- og hjemmeplejeområdet. Derudover etableres der i den kommende årrække en række nye plejeboligbyggerier til at imødekomme den stigende andel ældre borgere.

*Kronikerområdet:* Stadigt flere og flere københavnere lever med en kronisk lidelse. Sundheds- og Omsorgsudvalget er optaget af, hvordan københavnere med kroniske lidelser kan hjælpes bedst muligt, så de

kan leve et godt liv på trods af deres kroniske lidelse. Derfor er udvalget optaget af at skabe og videreudvikle kommunale tilbud til borgere med en kronisk lidelse, herunder borgere med artrose, KOL og diabetes.

*Opgaveglidning:* I takt med, at det nære sundhedsvæsen udvikles, kommer kommunen til at løfte flere sundhedsfaglige opgaver. Det stiller store krav til dels koordinering af forløb og dels faglig opkvalificering af medarbejderne til at håndtere de nye opgaver.

*Mental sundhed:* Der ses en stigning i mistrivsel blandt børn og unge, og flere københavnere – ældre som unge – oplever at være ensomme. Sundheds- og Omsorgsudvalget er optaget af, hvordan ensomhed kan forebygges og hvordan mental mistrivsel kan forebygges, så den mentale sundhed styrkes.

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	161.516	173.415	173.448	173.448	173.448
Sundhed (demografi)	709.434	761.449	744.658	734.035	728.796
Ældre (demografi)	4.285.653	4.401.733	4.434.372	4.444.881	4.506.527
<b>Service i alt</b>	<b>5.156.603</b>	<b>5.336.596</b>	<b>5.352.477</b>	<b>5.352.364</b>	<b>5.408.771</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	4.995.087	5.163.182	5.179.029	5.178.916	5.235.323
<i>Anlæg</i>					
Anlæg	56.038	70.221	175.577	36.152	21.253
<b>Anlæg i alt</b>	<b>56.038</b>	<b>70.221</b>	<b>175.577</b>	<b>36.152</b>	<b>21.253</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	2.031.566	2.138.208	2.138.208	2.138.208	2.138.208
Overførsler	45.666	44.752	44.752	44.752	44.752
Særligt dyre enkeltsager	-2.955	-2.913	-2.913	-2.913	-2.913
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>2.074.277</b>	<b>2.180.047</b>	<b>2.180.047</b>	<b>2.180.047</b>	<b>2.180.047</b>
Finansposter					
Finansposter	258.750	301.745	38.006	136.667	141.096
<b>Finansposter i alt</b>	<b>258.750</b>	<b>301.745</b>	<b>38.006</b>	<b>136.667</b>	<b>141.096</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>7.545.668</b>	<b>7.888.608</b>	<b>7.746.107</b>	<b>7.705.230</b>	<b>7.751.166</b>

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## BEVILLING: Administration (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administrative fællesudgifter	155.348	-1.080	154.268	143.426	149.124
Faglig udvikling	19.147	0	19.147	18.090	17.462
<b>Hovedtotal</b>	<b>174.494</b>	<b>-1.080</b>	<b>173.415</b>	<b>161.516</b>	<b>166.585</b>

## BEVILLING: Sundhed (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Begravelse & Hospice	25.764	0	25.764	24.135	21.234
Forebyggelse	153.891	-1.732	152.159	140.441	118.664
Færdigtbehandlede	28.483	-8.833	19.650	18.398	8.049
Genoptræning	360.663	-2.310	358.353	325.883	329.302
KK Arbejdsmiljø	29.319	-42	29.277	29.309	26.000
Sundhedsindsatser	138.703	-4.200	134.503	131.009	114.691
Voksentandpleje	48.161	-6.419	41.742	40.258	39.296
<b>Hovedtotal</b>	<b>784.984</b>	<b>-23.535</b>	<b>761.449</b>	<b>709.434</b>	<b>657.235</b>

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## BEVILLING: Ældre (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Aktivitetstilbud	122.482	-14.974	107.509	105.959	106.892
Foranstalt tidlig indsats	0	0	0	0	0
Hjemmepleje	834.927	-4.572	830.354	785.913	793.375
Hjælpe midler	185.650	0	185.650	172.776	178.464
Køb og salg af pladser	374.008	-195.603	178.405	175.213	141.330
Madservice	68.162	-30.883	37.279	36.246	33.689
Midlertidige døgnophold	189.514	-9.210	180.304	166.156	206.420
Myndighed	163.843	0	163.843	162.599	146.480
Omsorgssystemer	59.784	0	59.784	66.668	82.741
Plejebolig	2.261.370	-234.531	2.026.839	1.931.992	1.904.119
SUF Arbejdsmiljø	18.965	0	18.965	18.552	18.451
Sygepleje	268.441	0	268.441	262.083	274.191
Uddannelse	368.351	-96.585	271.766	324.053	262.152
Ældreprojekter	73.320	-725	72.595	77.442	67.491
<b>Hovedtotal</b>	<b>4.988.817</b>	<b>-587.084</b>	<b>4.401.733</b>	<b>4.285.653</b>	<b>4.215.796</b>

## BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	70.221	0	70.221	56.038	29.185
<b>Hovedtotal</b>	<b>70.221</b>	<b>0</b>	<b>70.221</b>	<b>56.038</b>	<b>29.185</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Kommunal Medfinansiering af Sundvæsenet	2.138.208	0	2.138.208	2.031.566	2.017.515
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.138.208</b>	<b>0</b>	<b>2.138.208</b>	<b>2.031.566</b>	<b>2.017.515</b>

# SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

## Bevilling Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Særligt dyre enkeltsager	0	-2.913	-2.913	-2.955	-2.873
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-2.913</b>	<b>-2.913</b>	<b>-2.955</b>	<b>-2.873</b>

## Bevilling Overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
EGU elever	15.522	0	15.522	15.027	1.663
Ældreboliger	66.987	-37.758	29.229	30.640	29.010
<b>Hovedtotal</b>	<b>82.509</b>	<b>-37.758</b>	<b>44.752</b>	<b>45.666</b>	<b>30.672</b>

## BEVILLING: Finansposter

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	200	0	200	200	142
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-	1.115	22
Renter af langfristet gæld	455	0	455	0	533
Forskydninger i langfristet gæld	0	952	952	1.543	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	-	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	-	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-	0	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	-	0	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	344.088	0	344.088	255.892	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	-	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	-	0	0
Forskydninger i likvide aktiver	0	0	-	0	0
Refusion af købsmoms	0	0	-	0	0
Tilskud og udligning	0	- 43.950	- 43.950	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>344.743</b>	<b>- 42.998</b>	<b>301.745</b>	<b>258.750</b>	<b>696</b>

# **SOCIALUDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# SOCIALUDVALGET

## Socialudvalgets opgaver

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

- forebyggende sociale foranstaltninger og døgn-anbringelser 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 2024 og frem fremgår af tabel 1 nedenfor.

**Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter**

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	6.974.491	6.734.687	6.565.847	6.553.301
Overførsler mv.	61.754	55.307	55.307	53.512
Anlæg	62.357	68.218	8.290	244
Finansposter	485	14.415	485	485
<b>I alt</b>	<b>7.099.088</b>	<b>6.872.627</b>	<b>6.629.928</b>	<b>6.607.541</b>

## Socialudvalgets udfordringer de kommende år

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 4 hovedområder:

1. Omlægning af statsrefusion på herberg
2. Stigende udgifter til køb af pladser til borgere med handicap med stort støttebehov
3. Merudgifter sfa. stigende mistrivsel blandt børn og unge, herunder henvisninger fra psykiatrien
4. Forsyningsforpligtelse til borgere med sindslidelse, handicap samt udsatte voksne

De 4 hovedudfordringer gennemgås i nedenstående.

### Omlægning af statsrefusion på herberg

Med aftalen om "Fonden for blandede byer - flere billige boliger og en vej ud af hjemløshed" får kommunerne nye muligheder for at reducere hjemløshed. Som led i aftalen sker der bl.a. en omlægning af refusion fra ophold på herberg til støtte i eget hjem. Manglen på billige boliger og andre boligløsninger betyder dog, at hjemløsheden i København ikke kan reduceres i den takt, som lægges til grund for refusionsomlægningen. Dette forventes at medføre en betydelig merudgift for Københavns Kommune.

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

På linje med andre kommuner oplever Socialforvaltningen en stigning i priserne på købte botilbudspladser til voksne med handicap. Den gennemsnitlige enhedspris for nye købte pladser er betydeligt højere end de pladser, der opsiges i løbet af året. På landsplan var det samlede udgiftsniveau til botilbudspladser på voksenområdet i 2021 9 pct. højere

sammenlignet med 2018. Udviklingen er primært drevet af markante prisstigninger på private botilbud og hænger i høj grad sammen med øget støttebehov hos borgerne.

### Merudgifter sfa. stigende mistrivsel blandt børn og unge, herunder henvisninger fra psykiatrien

På linje med andre kommuner har Socialforvaltningen de seneste år oplevet en øget kompleksitet med et stigende antal sager og henvisninger for børn med psykiatriske diagnoser, længerevarende og flere samtidige indsatser samt en generel mistrivsel, herunder som følge af COVID-eftervirkninger. De foranstaltninger, som børnene/de unge med en underretning fra psykiatrien får, har en højere gennemsnitlig enhedspris, da sager med børn med psykiatriske udfordringer typisk har øget kompleksitet og øget støttebehov sammenlignet med øvrige børnesager.

### Forsyningsforpligtelse til borgere med sindslidelse, handicap samt udsatte voksne

For områderne borgere med handicap, borgere med sindslidelse samt udsatte borgere har Socialforvaltningen udfordringer med at overholde forsyningsforpligtelsen. Det betyder, at mange borgere, der er visiteret til botilbud, venter længe, inden de får tilbudt en botilbudsplads. Ankestyrelsen og Socialtilsynet har med en række afgørelser og udtalelser præciseret, at ventetiden på botilbud skal være kort og for den enkelte afpasset efter dennes situation og behov.

### Prioriteringer i Socialudvalgets budget for 2024

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

# SOCIALUDVALGET

Tabel 2. Omprioriteringer\*

	mio. kr. (2024 p/l)
<b>Følgende områder har fået et større budget</b>	
Udsatte voksne	2,6
<b>Følgende områder har fået et mindre budget</b>	
Børnefamilier med særlige behov	-1,5
Tværgående opgaver og administration	-0,7
Borgere med sindslidelse	-0,4
<b>I alt</b>	<b>0,0</b>

\* De angivne omprioriteringer udgør nettoændringer inden for bevillingsområdet.



# SOCIALUDVALGET

## Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgere med handicap (demografi)	2.464.560	2.617.933	2.587.459	2.552.664	2.568.697
Borgere med sindslidelser (demografi)	1.155.538	1.201.723	1.189.160	1.139.456	1.141.626
Børnefamilier med særlige behov	1.518.111	1.597.574	1.464.520	1.429.054	1.407.275
Hjemmepleje (demografi)	419.493	443.977	448.079	452.539	451.812
Tværgående opgaver	291.184	303.471	299.951	280.360	275.980
Udsatte voksne	765.197	809.813	745.519	711.773	707.911
<b>Service i alt</b>	<b>6.614.083</b>	<b>6.974.491</b>	<b>6.734.687</b>	<b>6.565.847</b>	<b>6.553.301</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	<i>4.039.591</i>	<i>4.263.633</i>	<i>4.224.698</i>	<i>4.144.659</i>	<i>4.162.135</i>
<i>Anlæg</i>					
Byggeri og modernisering	47.060	62.357	68.218	8.290	244
<b>Anlæg i alt</b>	<b>47.060</b>	<b>62.357</b>	<b>68.218</b>	<b>8.290</b>	<b>244</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede overførsel	65.099	61.754	55.307	55.307	53.512
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>65.099</b>	<b>61.754</b>	<b>55.307</b>	<b>55.307</b>	<b>53.512</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	30.619	485	14.415,00	485	485
<b>Finansposter i alt</b>	<b>30.619</b>	<b>485</b>	<b>14.415</b>	<b>485</b>	<b>485</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>6.756.862</b>	<b>7.099.088</b>	<b>6.872.627</b>	<b>6.629.928</b>	<b>6.607.541</b>

# SOCIALUDVALGET

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	229.214	-3.450	225.764	213.841	199.374
Dag/fleksibel indsats	51.923	0	51.923	48.903	55.360
Dagtilbud	306.998	-13.650	293.348	270.972	251.020
Døgntilbud	1.442.203	-90.197	1.352.006	1.269.997	1.250.282
Foranstaltninger i/u eget hjem	184.962	0	184.962	173.374	169.137
Foranstaltninger tidlig indsats	323.600	-4.342	319.258	307.430	316.805
Hjælpe midler	134.489	0	134.489	127.235	122.085
Sociale tilbud	56.183	0	56.183	52.807	53.251
<b>Hovedtotal</b>	<b>2.729.572</b>	<b>-111.639</b>	<b>2.617.933</b>	<b>2.464.560</b>	<b>2.417.313</b>

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	182.096	-1.009	181.087	174.234	176.247
Dagtilbud	106.867	-1.141	105.726	101.786	77.424
Døgntilbud	804.397	-48.101	756.296	730.414	715.226
Foranstaltninger i/u eget hjem	128.650	-32	128.618	121.064	99.532
Færdigbehandlede patienter	29.997	0	29.997	28.041	24.757
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.252.007</b>	<b>-50.284</b>	<b>1.201.723</b>	<b>1.155.538</b>	<b>1.093.187</b>

# SOCIALUDVALGET

## BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	304.049	-13.027	291.022	281.733	269.170
Dag/fleksibel indsats	139.009	0	139.009	130.585	128.598
Foranstalt. tidlig indsats	1.213.744	-82.165	1.131.579	1.070.893	1.122.586
Sikrede pladser	73.402	-37.437	35.965	34.900	37.998
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.730.203</b>	<b>-132.629</b>	<b>1.597.574</b>	<b>1.518.111</b>	<b>1.558.352</b>

## BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	16.877	0	16.877	22.200	20.556
Hjemme- og sygepleje	-2	0	-2	4	413
Hjemmepleje	371.839	-8.379	363.459	364.782	313.499
Sygepleje	63.643	0	63.643	32.507	64.479
Foranstaltning tidlig indsats	0	0	0		120
<b>Hovedtotal</b>	<b>452.356</b>	<b>-8.379</b>	<b>443.977</b>	<b>419.493</b>	<b>399.067</b>

## BEVILLING: Tværgående opgaver (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Fælles administration	189.047	0	189.047	186.683	169.345
Døgntilbud	0	0	0	0	0
HR	39.832	208	40.041	37.964	30.693
IT	51.612	0	51.612	45.016	52.680
Øvrige sociale formål	22.771	0	22.771	21.522	18.299
<b>Hovedtotal</b>	<b>303.262</b>	<b>208</b>	<b>303.471</b>	<b>291.184</b>	<b>271.016</b>

**FORSLAG TIL BUDGET 2024**

# SOCIALUDVALGET

## BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administration	34.993	0	34.993	22.440	19.373
Dagtilbud	27.414	0	27.414	22.188	26.925
Døgntilbud	146.688	-10.555	136.133	117.797	115.287
Foranstaltninger i/u eget hjem	36.651	-10	36.641	40.221	55.950
Herberg	329.821	-212.982	116.839	124.740	119.476
Krisecentre	174.284	-101.580	72.704	73.964	76.142
Rusmiddelbehandling	318.492	-519	317.974	300.787	287.917
Sociale tilbud	67.268	-1.926	65.341	63.060	60.373
Ikke allokeret	1.775	0	1.775		
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.135.610</b>	<b>-327.573</b>	<b>809.813</b>	<b>765.197</b>	<b>761.444</b>

## BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg	63.571	-1.213	62.357	47.060	37.895
<b>Hovedtotal</b>	<b>63.571</b>	<b>-1.213</b>	<b>62.357</b>	<b>47.060</b>	<b>37.895</b>

## BEVILLING: Efterspørgsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Efterspørgsel dagtilbud	111	-135	-24	-73	312
Førtidspension	0	0	0	0	-18
HR	15	0	15	15	15
Indlagte patienter	206.318	0	206.318	195.337	194.673
Refusion særligt dyre enkeltsager	0	-340.047	-340.047	-304.349	-335.352
Sociale tilbud	0	0	0	0	19
Sociale ydelser	390.739	-195.248	195.491	174.170	173.391
<b>Hovedtotal</b>	<b>597.184</b>	<b>-535.430</b>	<b>61.754</b>	<b>65.099</b>	<b>33.041</b>

# SOCIALUDVALGET

## BEVILLING: Finansposter

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	245	0	245	60	226
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	284	0	284	195	366
Renter af langfristet gæld	4	0	4	40	0
Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter	0	0	0	0	0
Renter af tilgodehavender i øvrigt	0	2	2	5	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydninger i likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-712	0	-712	29.569	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristet gæld	0	662	662	750	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>-179</b>	<b>664</b>	<b>485</b>	<b>30.619</b>	<b>591</b>

# **TEKNIK- OG MILJØ- UDVALGET**

**Opgaver og bevillinger**

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## Teknik- og Miljøudvalgets opgaver

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

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

- 10) Miljøområdet, blandt andet affald og genanvendelse, forurenede jord, skadedyr, støj, luftforurening, spildevand, vandforsyning, vandområder og klima samt virksomheder,
- 11) Myndighedsopgaver på affalds- varme, vand og spildevandsområderne og virksomheder,
- 12) Bestyrelsesbetjening og kontakt til interessentskaber som er henlagt til Teknik- og Miljøudvalgets ressortområder.

## Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

I tabellen nedenfor fremgår budgettet per bevilling fordelt på de tre styringsområder Service, Anlæg og Overførsler mv.

**Table 1. Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter**

1.000 kr. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	1.048.302	999.973	958.161	956.308
Anlæg	1.278.908	1.125.791	783.461	711.470
Overførsler mv.	134.100	-175.605	9.095	-44.015
Finansposter	243.283	227.927	338.973	337.432
<b>I alt</b>	<b>2.704.593</b>	<b>2.178.085</b>	<b>2.089.690</b>	<b>1.961.195</b>

## Teknik- og Miljøudvalgets udfordringer de kommende år

Teknik- og Miljøudvalget har følgende særlige udfordringer på udvalgets område de kommende år:

1. Sagsbehandling på byggesagsområdet
2. Nedbringe ventelisten på lokalplaner
3. Omkostningseffektiv drift i forvaltningens renhold og grønne drift

### Sagsbehandling på byggesagsområdet

Teknik- og Miljøforvaltningen har fokus på at nedbringe sagsbehandlingstiderne på byggesagsområdet. Teknik- og Miljøudvalget har vedtaget en handlingsplan, der skal sikre, at sagsbehandlingstiden nedbringes, og de nationale servicemål overholdes. Handlingsplanen skal desuden gøre det nemmere at søge om byggetilladelse og forenkle sagsbehandlingen. Prognosen viser, at forvaltningen når målet for nedbringelse af sagspuklen for sagerne med nationale servicemål. Herefter vil fokus være på at undgå opbygning af ny sagspukkel samt at håndtere sagspukkel på sagen uden nationale servicemål.

### Nedbringe ventelisten på lokalplaner

Der blev i Budget 2023 givet en hensigtserklæring om at nedbringe ventelisten på lokalplaner. Der er i øjeblikket op til 12 måneders ventetid på lokalplaner, og målsætningen er at styrke området, så ventetiden kan nedbringes til 5-6 måneder. Derudover forventes der et behov for 5-7 ekstra lokalplaner om året i 2024 til 2027 grundet Boligaftalen.

### 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, og forvaltningen skal derfor omstille og omorganisere renholdelsesindsatsen og driften af byens grønne områder for at indfri de stigende effektiviseringer, der skal fuldt ud implementeres i 2024.

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byfornyelse, ydelsesstøtte	52.483	53.456	57.499	57.490	57.482
Krematoriedrift	-6.283	-6.711	-6.711	-6.711	-6.711
Ordinær drift	1.576.978	1.594.994	1.530.893	1.484.920	1.483.578
Parkering	-623.850	-593.437	-581.708	-577.539	-578.041
<b>Service i alt</b>	<b>999.328</b>	<b>1.048.302</b>	<b>999.973</b>	<b>958.161</b>	<b>956.308</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Byfornyelse	190.733	294.663	186.162	150.579	210.028
Klima	185.772	210.605	306.394	241.261	217.662
Ordinær anlæg	812.740	723.846	633.234	391.621	283.780
Takstfinansieret anlæg	144.459	49.794	0	0	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>1.333.704</b>	<b>1.278.908</b>	<b>1.125.791</b>	<b>783.461</b>	<b>711.470</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Affaldsområdet	69.798	12.600	-297.080	-39.710	-307
Byfornyelse, efterspørgselssty- rede	2.595	2.595	2.595	2.595	2.595
Erhvervsaffald		-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
Jorddeponi	6.718	166.232	166.232	93.587	1.100
Klima drift	-5.302	-5.327	-5.352	-5.377	-5.402
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>73.809</b>	<b>134.100</b>	<b>-175.605</b>	<b>9.095</b>	<b>-44.015</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	224.522	243.283	227.927	338.973	337.432
<b>Finansposter i alt</b>	<b>224.522</b>	<b>243.283</b>	<b>227.927</b>	<b>338.973</b>	<b>337.432</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>2.631.363</b>	<b>2.704.593</b>	<b>2.178.085</b>	<b>2.089.690</b>	<b>1.961.195</b>



# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	53.253	0	53.253	52.280	42.515
Generel administration	203	0	203	203	-1.503
<b>Hovedtotal</b>	<b>53.456</b>	<b>0</b>	<b>53.456</b>	<b>52.483</b>	<b>41.011</b>

## BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Myndighed/byplanlægning	0	-6.711	-6.711	-6.283	-6.065
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-6.711</b>	<b>-6.711</b>	<b>-6.283</b>	<b>-6.065</b>

## BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	37.338	-10.888	26.450	26.827	24.206
Boligsociale formål	28.932	-9.340	19.592	29.470	23.154
Generel administration	396.335	-15.425	380.910	374.354	379.937
Grøn og rekreativ arealer	233.583	-2.296	231.287	228.605	231.190
Infrastruktur	380.966	-39.932	341.034	344.751	300.646
Klima	33.579	-1.085	32.494	28.084	15.976
Myndighed/byplanlægning	371.993	-91.222	280.771	273.970	292.474
Parkering	135.020	0	135.020	130.927	100.381
Renhold	171.523	-24.087	147.436	139.989	147.394
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.789.269</b>	<b>-194.275</b>	<b>1.594.994</b>	<b>1.576.978</b>	<b>1.515.359</b>

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

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Parkering (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Parkering	62.046	-655.484	-593.437	-623.850	-582.756
<b>Hovedtotal</b>	<b>62.046</b>	<b>-655.484</b>	<b>-593.437</b>	<b>-623.850</b>	<b>-582.756</b>

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

## BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	285.965	-113	285.852	175.942	69.519
Grøn og rekreativ arealer	160	-	160	6.835	1.276
Infrastruktur	8.651	-	8.651	7.957	19.611
<b>Hovedtotal</b>	<b>294.776</b>	<b>-113</b>	<b>294.663</b>	<b>190.733</b>	<b>90.406</b>

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

## BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	210.605	0	210.605	186.806	88.530
Infrastruktur	0	0	0	-1.034	1.809
<b>Hovedtotal</b>	<b>210.605</b>	<b>0</b>	<b>210.605</b>	<b>185.772</b>	<b>90.339</b>

## BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	0	0	0	0	0
Boligsociale formål	475	0	475	0	0
Generel administration	18.514	0	18.514	-1.312	2.030
Grøn og rekreativ arealer	60.160	0	60.160	62.215	61.404
Infrastruktur	579.076	-20.516	558.561	671.541	737.170
Klima	24.776	0	24.776	28.029	18.247
Myndighed/byplanlægning	12.107	0	12.107	11.145	5.574
Parkering	48.088	0	48.088	31.912	5.750
Renhold	1.166	0	1.166	9.211	7.705
<b>Hovedtotal</b>	<b>744.362</b>	<b>-20.516</b>	<b>723.846</b>	<b>812.740</b>	<b>837.881</b>

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	49.794	0	49.794	144.459	33.112
<b>Hovedtotal</b>	<b>49.794</b>	<b>0</b>	<b>49.794</b>	<b>144.459</b>	<b>33.112</b>

## BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	1.151.179	-1.138.579	12.600	69.798	11.161
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.151.179</b>	<b>-1.138.579</b>	<b>12.600</b>	<b>69.798</b>	<b>11.161</b>

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

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

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

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boligsociale formål	5.394	-2.799	2.595	2.595	2.477
Grøn og rekreativ arealer	0	0	0	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>5.394</b>	<b>-2.799</b>	<b>2.595</b>	<b>2.595</b>	<b>2.477</b>

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

## BEVILLING: Erhvervsaffald (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Affald	0	-42.000	-42.000	0	11.161
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>-42.000</b>	<b>-42.000</b>	<b>0</b>	<b>11.161</b>

## BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Infrastruktur	196.372	-30.140	166.232	6.718	-166.669
<b>Hovedtotal</b>	<b>196.372</b>	<b>-30.140</b>	<b>166.232</b>	<b>6.718</b>	<b>-166.669</b>

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

## BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
Hovedaktivitet	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Klima	1.053	-6.380	-5.327	-5.302	-5.709
<b>Hovedtotal</b>	<b>1.053</b>	<b>-6.380</b>	<b>-5.327</b>	<b>-5.302</b>	<b>-5.709</b>

# TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

## BEVILLING: Finansposter

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	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	0	50	50	39
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	4.000	-409	3.591	-933	-1.029
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydning i likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	99.642	0	99.642	85.405	0
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i langfristet gæld	0	140.000	140.000	140.000	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>103.692</b>	<b>139.591</b>	<b>243.283</b>	<b>224.522</b>	<b>-989</b>

# BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

# BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

## Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgaver

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets kerneopgave er at bidrage til, at borgerne er i job eller uddannelse - og dermed ikke har behov for offentlig forsørgelse. De primære redskaber hertil er jobsamtaler med hovedfokus på ordinære job samt aktive tilbud - fx virksomhedspraktik, løntilskud, kurser og brobygningsforløb på uddannelsesinstitutioner. Og for de borgere, som ikke kan tage ordinært arbejde, har udvalget en opgave med at afklare borgerne til førtidspension eller fleksjob.

Myndighedsopgaven varetages i kommunens jobcentre, mens de aktive tilbud gennemføres i samspil med virksomheder, uddannelsesinstitutioner, kommunale beskæftigelsescentre og eksterne leverandører. Jobcenter København servicerer årligt mere end 100.000 borgere.

Udvalget har også ansvaret for Københavns Erhvervshus. Erhvervshuset skal hjælpe med at yde 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 kommunens tværgående integrationspolitik for borgere med etnisk minoritetsbaggrund. Dertil kommer en integrationshandleplan, som indeholder konkrete indsatser og mål, som vil udmønte politikken på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område.

## Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i 2024 udgifter svarende til ca. 9,3 mia. kr. Heraf er ca. 1,0 mia. kr. serviceudgifter og ca. 8,3 mia. kr. til udgifter til overførsler mv. Overførslerne fordeles sig med ca. 7,6 mia. kr. til udbetaling af forsørgelsesydelse (kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge mv.) mens de resterende ca. 0,7 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. (2024 pl)	2024	2025	2026	2027
Serviceudgifter	1.121.307	1.090.821	1.012.600	980.673
Overførsler mv.	8.887.160	8.865.034	8.860.260	8.844.907
Anlæg	6.626	2.924	836	193
Finansposter	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>10.015.093</b>	<b>9.958.779</b>	<b>9.873.696</b>	<b>9.825.773</b>

## Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer de kommende år

De seneste år har været præget af besparelser til finansiering af Arne-pensionen. Sidste år besluttede udvalget besparelser i aktiveringsindsatsen for unge, som det var anvist i første delaftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen.

I anden delaftale skulle der spares en stor sum penge på vejledning og opkvalificering. Det har udvalget valgt at finansiere via råderummet. Anden delaftale implementeres fuldt ud i 2024. Derfor skal udvalget beslutte besparelser på ca. 43 mio. kr. på servicerammen i 2024.

Der er dog endnu større besparelser i sigte. Som en del af planen om at nedlægge jobcentrene og give kommunerne frihed til at organisere beskæftigelsesindsatsen fri af statslige proceskrav har regeringen har varslet besparelser på landsplan på 3 mia. kr. på beskæftigelsesområdet

Til sidst er der en forventning om, at ledigheden vil begynde at stige igen. Samtidig afventer udvalget en aftale om ny hovedlov om helhedsorienteret indsats for udsatte borgere, som stiller nye krav til forvaltningen og kommunens praksis.

**FORSLAG TIL BUDGET 2024**

**BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET**

Beskæftigelses- og integrationsudvalgets bevillinger

Bevilling (2024 pl)	Nettoudgifter				
	2023 (1.000 kr.)	2024 (1.000 kr.)	2025 (1.000 kr.)	2026 (1.000 kr.)	2027 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	156.011	149.362	145.794	145.794	145.794
Beskæftigelsesindsats	921.629	954.766	927.448	849.226	822.460
Integrationsindsats	13.975	17.179	17.579	17.579	12.419
<b>Service i alt</b>	<b>1.091.615</b>	<b>1.121.307</b>	<b>1.090.821</b>	<b>1.012.600</b>	<b>980.673</b>
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Beskæftigelsesindsats	12.244	6.626	2.924	836	193
<b>Anlæg i alt</b>	<b>12.244</b>	<b>6.626</b>	<b>2.924</b>	<b>836</b>	<b>193</b>
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyret indsats	669.716	686.254	664.128	659.354	644.002
Efterspørgselsstyrede overførsler	7.639.542	8.200.906	8.200.906	8.200.906	8.200.906
<b>Overførsler mv. i alt</b>	<b>8.309.258</b>	<b>8.887.160</b>	<b>8.865.034</b>	<b>8.860.260</b>	<b>8.844.907</b>
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	0	0	0	0	0
<b>Finansposter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Budget i alt</b>	<b>9.413.117</b>	<b>10.015.093</b>	<b>9.958.779</b>	<b>9.873.696</b>	<b>9.825.773</b>

BEVILLING: Administration (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Administrative fællesudgifter	120.879	0	120.879	129.095	114.749
Support af jobcentre	28.483	0	28.483	26.916	26.007
<b>Hovedtotal</b>	<b>149.362</b>	<b>0</b>	<b>149.362</b>	<b>156.011</b>	<b>140.756</b>



## FORSLAG TIL BUDGET 2024

# BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

### BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Boliger til flygtninge	51.898	-446	51.452	30.190	210.945
IT-udgifter mm.	34.317	0	34.317	31.187	35.153
Jobcenterdrift	735.378	76	735.454	722.033	715.211
København Erhvervsservice	45.389	0	45.389	45.339	43.216
Løntilskud forsikrede	4.831	0	4.831	4.649	3.220
Ydelsesadministration	83.322	0	83.322	88.232	85.603
<b>Hovedtotal</b>	<b>955.136</b>	<b>-371</b>	<b>954.766</b>	<b>921.629</b>	<b>1.093.348</b>

### BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Integrationsaktiviteter	17.579	-400	17.179	13.975	7.748
Jobcenterdrift	0	0	0	0	300
<b>Hovedtotal</b>	<b>17.579</b>	<b>-400</b>	<b>17.179</b>	<b>13.975</b>	<b>8.048</b>

### BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Anlæg beskæftigelse	6.626	0	6.626	12.244	12.519
<b>Hovedtotal</b>	<b>6.626</b>	<b>0</b>	<b>6.626</b>	<b>12.244</b>	<b>12.519</b>

### BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Beskæftigelsestilbud	673.494	-42.574	630.920	616.150	529.347
Integration og danskudd.	170.988	-40.356	130.632	126.599	109.224
Integrationsindtægter	11.859	-87.157	-75.297	-73.032	-108.929
<b>Hovedtotal</b>	<b>856.341</b>	<b>-170.087</b>	<b>686.254</b>	<b>669.716</b>	<b>529.642</b>

# BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2024 pl)	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
A-dagpenge	2.042.159	-65.802	1.976.357	1.711.084	1.663.024
Flex, ledighedsydelse og seniorjob	1.011.207	-382.254	628.953	611.640	489.329
Førtidspension	2.718.802	0	2.718.802	2.501.848	2.241.502
Kontanthjælp mm.	1.736.516	-355.421	1.381.095	1.441.340	1.248.483
Ressourceforløbsydelse	787.512	-159.249	628.263	571.841	592.592
Sygedagpenge	1.407.146	-539.710	867.436	801.789	883.492
<b>Hovedtotal</b>	<b>9.703.342</b>	<b>-1.502.436</b>	<b>8.200.906</b>	<b>7.639.542</b>	<b>7.118.422</b>

BEVILLING: Finansposter

(2024 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2024			Budget 2023	Regnskab 2022
	Udgifter (1.000 kr.)	Indtægter (1.000 kr.)	Netto (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)	Udgifter (1.000 kr.)
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
Refusion af købsmoms	0	0	0	0	0
Forskydninger i likvide aktiver	0	0	0	0	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	0
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	0
<b>Hovedtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

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

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rådhusomvisning	65	65	70	0,3 mio. kr.
2.	Tårntur	45	45	50	0,5 mio. kr.
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,8 mio.kr.</b>	<b>0,8 mio. kr.</b>	<b>0,8 mio. kr.</b>	<b>0,8 mio. kr.</b>

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. Samt LBK nr. 56 af 23/01/2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen reguleres i den kommunale gebyr- og rentelov, som foreskriver en maksimal opkrævning for offentlige krav på 250 kr., samt renteloven som foreskriver en maksimal opkrævning på 100 kr. for civilretslige krav.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimum.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250	-
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100	-
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>42,5 mio. kr.</b>	<b>54,8 mio. kr.</b>	<b>55,8 mio. kr.</b>	<b>55,8 mio. kr.</b>

<b>Benævnelse:</b>	<b>Busterminal ved Dybbølsbro</b>
Hjemmel:	Lov om trafikselskaber og jernbaneloven
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	I beregningen af taksten indgår de løbende driftsudgifter som Movia har opgjort, tilbagebetaling af anlægsudgifter på i alt 87 mio. kr. til Københavns Kommune over 15 år samt forventede udgifter til løbende større renoveringer og vedligeholdsopgaver.
Kalkulationsprincip:	-
Bemærkninger:	Taksten opgøres inkl. moms  Typisk vil en bus anvende 24 minutter ved afgang og 12 minutter ved ankomst, hvilket vil svare til en samlet udgift på 280,4 kr.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Minut-takst	0	8,20	7,79	<b>3,4 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0 mio.kr.</b>	<b>0 mio. kr.</b>	<b>3,4 mio. kr.</b>	<b>3,4 mio. kr.</b>

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Bibliotekerne - Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagt.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 31 dage efter endt lånetid, betragtes det som bortkommet og skal erstattes. Biblioteket udsender derfor en regning til borgerens e-boks. Der er ikke fastsat regler for erstatning i lov eller bekendtgørelse. Spørgsmål om erstatning skal derfor afgøres ud fra almindelige erstatningsretlige regler.
Kalkulationsprincip:	Bortkommet eller ødelagt materiale skal derfor erstattes med genanskaffelsesprisen for det pågældende materiale. Udover erstatningsbeløb skal der betales for udgifter til dækning af evt. licensrettigheder. Desuden skal der betales 90 kr. til dækning af følgeudgifter.  Hvis den reelle genanskaffelsespris ikke kan findes, benyttes bibliotekets standardpriser, jf. nedenfor.  Standardpriserne vurderes fortsat som dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris
Bemærkninger:	Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbende gebyr for overskridelse af lånetiden. Der gælder særlige regler for materialer, der er lånt uden for København. Når kravet er oprettet, overgår sagen efterfølgende til Københavns Kommunes opkrævningsenhed.  Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	<b>255</b>	
2.	Tegneserie	100	150	<b>150</b>	
3.	Tidsskrift	85	100	<b>100</b>	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	<b>560</b>	
5.	Lydbøger mp3	210	1.000	<b>1.000</b>	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	300	<b>300</b>	
7.	Musik-cd	180	180	<b>180</b>	
8.	Film	460	550	<b>550</b>	
9.	Øvrige materialer	255	255	<b>255</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>0,6 mio.kr.</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>	

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

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	0-7 dage - Voksen	20	20	<b>20</b>	
2.	0-7 dage - Barn	10	10	<b>10</b>	
3.	8-30 dage - Voksen	120	120	<b>120</b>	
4.	8-30 dage - Barn	55	55	<b>55</b>	
5.	Over 30 dage - Voksen	230	230	<b>230</b>	
6.	Over 30 dage - Barn	120	120	<b>120</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>8,0 mio.kr.</b>	<b>7,4 mio. kr.</b>	<b>7,4 mio. kr.</b>	



# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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:	Taksterne bliver p/l reguleret hvert år, og afrundes til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	<p>Entrébilletten giver adgang til Københavns Museum, Thorvaldsen Museum og Nikolaj Kunsthal i 48 timer.</p> <p>På alle tre institutioner vil der være gratis adgang for de målgrupper, der nævnes i museumslovens § 14, herunder børn og unge under 18 år samt elever der besøger institutionerne som led i deres undervisning. Herudover er der en ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende.</p> <p>Grupperabat (minimum 10 personer) på 10 pct.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p>

	Takst <sup>1</sup>	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Voksen – Entré	90	95	<b>100</b>	
2.	Børn og Unge under 18 år – Entré	Gratis	Gratis	<b>Gratis</b>	
3.	Årskort	180	200	<b>215</b>	
4.	Entré i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder <sup>1</sup>	-	-	-	
5.	Ugentlig dag med gratis adgang for alle besøgende	Gratis	Gratis	<b>Gratis</b>	
6.	Pensionister – Entré (Thorvaldsens Museum og Nikolaj Kunsthal)	Gratis	Gratis	<b>Gratis<sup>2</sup></b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>4,6 mio.kr.</b>	<b>5,5 mio. kr.</b>	<b>5,8 mio. kr.</b>	

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

Note 2: Der er vederlagsfri adgang for pensionister og førtidspensionister på Københavns museer hver tirsdag til og med 2026.

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Svømmehalstakster
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone. Taksterne gælder kun for udlån af svømmefaciliteter til kommunale formål. Udlån af faciliteter i svømmehallerne til ikke-kommunale formål skal ske til markedspris.
Bemærkninger:	Det er ikke muligt at anvende klippekort i weekenderne i Valby Vandkulturhus og Øbro-Hallen.  Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Voksen - Enkeltbillet	45	49	<b>52</b>	
2.	Voksen - Grøn tid <sup>1</sup>	25	27	<b>29</b>	
3.	Voksen - Rabatkort 12 klip	450	494	<b>528</b>	
4.	Voksen - Årskort grøn tid <sup>1</sup>	915	1.004	<b>1.072</b>	
5.	Barn <sup>2</sup> - Enkeltbillet	25	27	<b>29</b>	
6.	Barn <sup>2</sup> - Grøn tid <sup>1</sup>	15	16	<b>17</b>	
7.	Barn <sup>2</sup> - Rabatkort 12 klip	250	274	<b>293</b>	
8.	Pensionist/studerende/barn - Årskort grøn tid <sup>1</sup>	455	499	<b>533</b>	
9.	Institution <sup>3</sup> - Enkeltbillet	15	16	<b>17</b>	
10.	Institution <sup>3</sup> - Rabatkort 12 klip	120	132	<b>141</b>	
11.	Voksen - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	55	60	<b>64</b>	
12.	Barn - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus og Øbrohallen	30	33	<b>35</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>4</sup></b>	<b>15,9 mio.kr.</b>	<b>17,3 mio. kr.</b>	<b>18,5 mio. kr.</b>	

Note 1: Grønt tid gælder mandag-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: År 2022 og 2023 er eksklusiv Øbrohallen. År 2024 er inklusiv Øbrohallen.

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	<p>Taksterne gælder kun for udlån af idrætsfaciliteter til kommunale formål. Udlån til ikke-kommunale formål skal ske til markedspris.</p> <p>Taksten for én times brug af faciliteten. Ved samtidig reservation af seks eller flere timer kan der gives op til 20 procents rabat på taksten.</p> <p>Bordtennis, petanque, bordfodbold og airhockey er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p>

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) – peak / off-peak <sup>1</sup>	500 / 350	549/384	<b>586/410</b>	
2.	1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) – peak / off-peak	250 / 175	267/186	<b>285/199</b>	
3.	1/4 (fx badminton, mini tennis, pickleball m.m.) – peak / off-peak <sup>1</sup>	120 / 80	132/88	<b>141/94</b>	
4.	Squashbaner – peak / off-peak <sup>1</sup>	120 / 80	132/88	<b>141/94</b>	
5.	Padeltennis (inde og ude)	195	209	<b>223</b>	
6.	2v2 bane	150	160	<b>171</b>	
7.	Bordtennis, petanque og billard	50	53	<b>57</b>	
8.	Bordfodbold/Airhockey	30	32	<b>34</b>	
9.	Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	700 / 550	749/588	<b>800/628</b>	
10.	Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) – peak / off-peak	450 / 300	481/320	<b>514/342</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>19,0 mio.kr.</b>	<b>19,4 mio. kr.</b>	<b>20,7 mio. kr.</b>	

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

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Takster for udlån af idrætsfaciliteter - specifikke
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	Taksterne gælder kun for udlån af idrætsfaciliteter til kommunale formål. Udlån til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.
	Taksterne er <b>som</b> udgangspunkt for en times brug af faciliteten, entrétakst til skøjtehallen og legeland giver dog adgang i hele åbningstiden.
	Ved samtidig reservation af seks 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.
	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke op separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke forgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane – peak / off-peak <sup>1</sup>	250 / 175	264/185	<b>282/198</b>	
2.	Svanemøllehallen kampsportslokale/bokse-lokale	214	214	<b>229</b>	
3.	Svanemøllehallen fitnessrum – enkeltperson	32	32	<b>34</b>	
4.	Svanemøllehallen fitness – hele lokalet	320	320	<b>342</b>	
5.	Ørestad Streethal, betonbane	20	21	<b>22</b>	
6.	Prismen, indendørs klatring	60	64	<b>68</b>	
7.	Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter	360	385	<b>411</b>	
8.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 30 personer	500	535	<b>571</b>	
9.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 50 personer	750	802	<b>857</b>	
10.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 100 personer	1.000	1.070	<b>1.143</b>	
11.	Østerbrostadion, atletikfaciliteter – 100 personer eller flere	1.500	1.604	<b>1.713</b>	
12.	Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane	1.000	1.070	<b>1.143</b>	
13.	Ørestad og Østre skøjtehal – Entré voksen	40	43	<b>46</b>	
14.	Ørestad og Østre skøjtehal – Entré børn	20	21	<b>22</b>	

## BILAG

# KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

15.	GMC, legeland – Entré <sup>2</sup>	65	70	<b>75</b>	
16.	GMC, floating – to personer / én person <sup>3</sup>	400 / 250	428/267	<b>457/285</b>	
17.	CPH Skatepark 1-dagsbillet	50	50	<b>53</b>	
18.	CPH Skatepark 10-turskort	350	350	<b>374</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>1,7 mio.kr.</b>	<b>1,7 mio. kr.</b>	<b>1,8 mio. kr.</b>	

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

Note 2: Entré til legeland er 1,5 time.

Note 3: Taksten for GMC, floating giver adgang 1,25 time.

Benævnelse:	Takster for udlån af faciliteter i La Fit motionscenter, Grøndal Multicenter
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Endagsbillet	50	50	<b>53</b>	
2.	Klippekort – 10 klip	375	375	<b>401</b>	
3.	Medlemskab – 1 måned	299	299	<b>319</b>	
4.	Medlemskab – 12 måneder	2.399	2.399	<b>2.562</b>	
5.	Løbende medlemskab PBS – almindeligt/pensionist	199/175	199/175	<b>213/187</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>1,8 mio.kr.</b>	<b>1,8 mio. kr.</b>	<b>1,9 mio. kr.</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Takster for udlån af lokaler - forvaltningsdækkende
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone. Taksterne gælder kun for udlån af lokaler til kommunale formål. Udleje af lokaler til borgeres private selskaber og sammenkomster skal ske til omkostningsprisen, mens udleje til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.
Bemærkninger:	<p>Forvaltningens ejendomme kategoriseres i budget, standard og attraktivt på baggrund af lokalets stand, lokation og faciliteter. En ejendoms kategorisering kan ændres ved længerevarende ændring i forudsætningerne for kategoriseringen.</p> <p>De enkelte lokaler kategoriseres på baggrund af størrelse: Mindste (0-19), lille (20-49), mellem (50-99 personer), stor (100-249 personer), konferencelokaler (250-499 personer), eventlokaler (500 personer eller flere).</p> <p>Taksten er for en times brug af faciliteten. Institutionerne bestemmer selv i hvilke tidsintervaller, faciliteten kan udlånes. Ved lån der strækker sig over flere dage, er tidsrummet kl. 23-07 uden beregning, forudsat at lokalet ikke anvendes i denne periode.</p> <p>De enkelte institutioner har mulighed for at sætte priserne ned i forbindelse med arrangementer, hvor institutionen er medarrangør.</p>

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Mindste lokale, budget			<b>92</b>	
2.	Mindste lokale, standard			<b>108</b>	
3.	Mindste lokale, attraktivt			<b>133</b>	
4.	Lille lokale, budget	120	128	<b>137</b>	
5.	Lille lokale, standard	170	182	<b>194</b>	
6.	Lille lokale, attraktivt	220	235	<b>251</b>	
7.	Mellem lokale, budget	220	235	<b>251</b>	
8.	Mellem lokale, standard	270	289	<b>309</b>	
9.	Mellem lokale, attraktivt	320	342	<b>365</b>	
10.	Stort lokale, budget	320	342	<b>365</b>	
11.	Stort lokale, standard	420	449	<b>480</b>	
12.	Stort lokale, attraktivt	520	556	<b>594</b>	
13.	Konferencelokale, budget	520	556	<b>594</b>	
14.	Konferencelokale, standard	620	663	<b>708</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

15.	Konferencelokale, attraktivt	770	824	<b>880</b>	
16.	Eventlokale, budget	770	824	<b>880</b>	
17.	Eventlokale, standard	970	1.038	<b>1.109</b>	
18.	Eventlokale, attraktivt	1.170	1.251	<b>1.336</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>6,3 mio.kr.</b>	<b>6,4 mio. kr.</b>	<b>6,8 mio. kr.</b>	

Benævnelse:	Gebyrer for foreninger
Hjemmel:	Det fremgår af Folkeoplysningsloven § 22, stk. 4, at Borgerrepræsentationen kan beslutte, at der opkræves et gebyr ved brug af anviste lokaler, herunder haller og udendørs anlæg, hvis kommunen yder frivillige supplerende tilskud til driftsudgifterne ved brug af foreningens egne eller lejede private lokaler. Gebyret skal indgå i den pulje, kommunen anvender til frivillige supplerende lokaletilskud inden for området. Der er ikke fastsat regler for den konkrete fastsættelse af gebyrets størrelse.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. Taksterne er på nuværende tidspunkt fastsat med henblik på at opnå det besluttede potentiale i Budget 2019. Gebyret er knyttet til faciliteten og afhænger derfor ikke af antallet af deltagere.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er prisfremskrevet til 2024. Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone.
Bemærkninger:	Ordringen trådte i kraft 1. juli 2019.  Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Idrætshal (1 time)	40	40	<b>47</b>	
2.	Skole-/ gymnastiksal (1 time)	20	20	<b>23</b>	
3.	Tennisbane (1 time)	20	20	<b>23</b>	
4.	Badmintonbane (1 time)	10	10	<b>12</b>	
5.	Squashbane (1 time)	10	10	<b>12</b>	
6.	Mindre bevægelseslokale (1 time)	10	10	<b>12</b>	
7.	Faglokale (1 time)	20	20	<b>23</b>	
8.	Undervisningslokale (1 time)	10	10	<b>12</b>	
9.	Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time)	40	40	<b>47</b>	
10.	Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time)	20	20	<b>23</b>	
11.	Svømmebassin (1 time)	40	40	<b>47</b>	

**BILAG**

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

**TAKSTER I 2024**

12.	Svømmebane (1 time)	10	10	<b>12</b>
13.	Undervisningsbassin (1 time)	20	20	<b>23</b>
14.	Skydebane I Skyttehuset I DGI-Byen	2,5	2,5	<b>2,9</b>
15.	Øvrige - fulde faciliteter (1 time)	40	40	<b>47</b>
16.	Øvrige - delvise faciliteter (1 time)	20	20	<b>23</b>
17.	Øvrige - mindre faciliteter (1 time)	10	10	<b>12</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>12,7 mio.kr.</b>	<b>13,9 mio. kr.</b>	<b>14,8 mio. kr.</b>

Benævnelse:	Gebyr ved for sent anmeldt adresseflytning
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Bekendtgørelse af lov om Det Centrale Personregister § 58, stk. 1, jf. § 57, stk. 1, nr. 1-3, 5.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Gebyret er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Gebyret pålægges ved for sent anmeldt flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen.
Bemærkninger:	-

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	<b>1.000</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>3,6 mio.kr.</b>	<b>3,4 mio. kr.</b>	<b>3,4 mio. kr.</b>	



# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for vurdering af personlige tillæg
Hjemmel:	Beskæftigelsesministeriet, Pensionsloven bekendtgørelse 527 af 25. april 2022 § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse er fastsat af Borgerrepræsentationen og reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er satsreguleringsprocenten på 1,07 pct. for 2024 benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr.
Bemærkninger:	<p>Vejledende rådighedsbeløb benyttes ved vurdering af personligt tillæg til pensionister. Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb vedrører folkepensionister på plejehjem og i beskyttet bolig mv. Der er fastsat en vejledende formuegrænse for en skønsmæssig vurdering af personligt tillæg. Grænsen vedrører likvid formue.</p> <p>Da der er tale om beløbsgrænser for tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.</p>

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.700	6.800	<b>7.000</b>	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	10.650	10.800	<b>11.100</b>	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	2.050	2.100	<b>2.150</b>	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.200	3.250	<b>3.350</b>	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte	74.300	75.200	<b>77.250</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>				

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	<b>75</b>	
2.	Husejerattester	75	75	<b>75</b>	
3.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	<b>75</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>2,3 mio.kr.</b>	<b>2,3 mio. kr.</b>	<b>2,3 mio. kr.</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af sundhedskort
Hjemmel:	Sundhedsministeriet, Sundhedsloven § 11, stk. 1,1. pkt., bekendtgørelse nr. 566 med ikrafttrædelse 29/04/2015.
Fastsættes af:	Sundhedsministeriet.
Prisfastsættelsesprincip:	Det fremgår af bekendtgørelse nr. 566, at gebyret for sundhedskort og særligt sundhedskort reguleres én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. lov om en satsreguleringsprocent. Prisen fastsættes endelig i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 220 kr. er uændret for 2024.
Bemærkninger:	Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	215	220	<b>220</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>3,6 mio.kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>	

**BILAG****KULTUR OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

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

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Legitimationskort	150	150	<b>150</b>	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,1 mio.kr.</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>	

# KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Indbringelse af sager for Huslejenævn, Ankenævn og Beboerklagenævn
Hjemmel:	Lov om boligforhold § 82, stk. 1 og 2, Lov om almene boliger § 102.
Fastsættes af:	Lov om boligforhold og loven om almene boliger.
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Huslejenævn</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ved indbringelse af sager for huslejenævnet, skal der betales et beløb på 345 kr. (2023-takst) for hver sag. (Boligforholdsloven § 82, stk. 1)</li> <li>- Ved indbringelse af sager om forhåndsgodkendelse jf. lov om leje § 132, stk. 2 skal der betales et beløb på 576 kr. (2023-takst) (Boligforholdsloven § 82, stk. 1)</li> <li>- Ved indbringelse af sager om besigtigelse efter § 19, stk. 3, skal der betales et beløb på 4.398 kr. (2023-takst) (Boligforholdsloven § 82, stk. 1)</li> </ul> <p>Ankenævn</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Klageren afkræves et beløb på 182 kr. (2023-takst) for hver lejlighed eller lokale, hvorom afgørelse indbringes for ankenævnet. (Boligforholdsloven § 89, stk. 4)</li> </ul> <p>Beboerklagenævn</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ved indbringelse af sager for beboerklagenævnet, skal der betales et beløb på 161 kr. (2023-takst) for hver sag. (Lov om leje af almene boliger § 102, stk. 1)</li> </ul>
Kalkulationsprincip:	<p>Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.</p> <p>Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2023, nr. 9984, blev offentliggjort den 9. september 2022.</p>
Bemærkninger:	<p>Borgerrepræsentationen i Københavns Kommune vedtog i december 2019 et medlemsforslag, hvorefter det blandt andet skal undersøges, om det er muligt at fjerne gebyret for at indbringe en sag for huslejenævne, beboerklagenævnet og ankenævnet i København.</p> <p>Borgerrepræsentationen vedtog desuden den 4. juni 2020 at afsætte 0,6 mio. kr. til fjernelse af gebyrer i nævnene.</p> <p>Dette er sket som led i, at et politisk flertal i Borgerrepræsentationen har udtrykt ønske om at fjerne barrierer for, at borgerne kan få afprøvet deres sag i nævnene – og derved sikre mere lige adgang og højere retssikkerhed.</p> <p>Forslag til Lov om ændring af lov om leje, lov om boligforhold og lov om leje af almene boliger (Refusion af udlejers udgifter til månedlige forbrugsmålinger, tilbudspligt ved kontrolskifte, forsøg med undladelse af beløbsopkrævning ved nævnene samt rettelser som følge af sammenkrivningen af lejelovgivningen) har været sendt i høring, men er i forbindelse med folketingsvalget 2022 bortfaldet efter 1. behandling og udvalgsbehandling.</p>

**BILAG****KULTUR OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Huslejenævn indbringelse af en sag	319	345		
2.	Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse	533	576		
3.	Huslejenævn indbringelse af en sag om besigtigelse efter § 5, stk. 3	4.068	4.398		
4.	Ankenævn indbringelse af en sag	169	182		
5.	Beboerklagenævn indbringelse af en sag	149	161		
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>mio.kr.</b>	<b>mio. kr.</b>	<b>mio. kr.</b>	

Note 1: Ministeriets vejledning med takster for 2024 foreligger i september 2023, hvorfor de ikke fremgår af tabellen.

## KULTUR OG FRITIDSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Tillægsgebyr
Hjemmel:	Boligforholdslovens § 82, stk. 2.
Fastsættes af:	Boligforholdsloven (lov om boligforhold)
Prisfastsættelsesprincip:	Boligforholdslovens § 82, stk. 2: Hvis lejer får fuldt medhold i huslejenævnets afgørelse, kan nævnet træffe afgørelse om at pålægge udlejer et gebyr på 6.597 kr. (2023 takst). (Boligforholdslovens § 82, stk. 2)
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.
Bemærkninger:	Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2023, nr. 9984, blev offentliggjort den 9. september 2022.
	-

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.		6.102	6.597		
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)<sup>1</sup></b>	<b>mio.kr.</b>	<b>mio. kr.</b>	<b>mio. kr.</b>	

Note 1: Ministeriets vejledning med takster for 2024 foreligger i september 2023, hvorfor de ikke fremgår af tabellen.

**Styrelsesloven § 41a gælder:**

<b>Benævnelse:</b>	<b>Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud</b>	
<b>Hjemmel:</b>	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71 Folkeskoleloven (LBK nr. 1396 af 28.09.2020, § 50, stk. 2)	
<b>Fastsættes af:</b>	Borgerrepræsentationen	
<b>Prisfastsættelsesprincip:</b>	Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen. Der er anvendt den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre:	
	- 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år)	
	- 25 pct. for børnehave (3-5 år)	
	- Takst for skolefritidsordningen (6-9 år)	
	- 20 pct. klubbørn (10-17 år)	
<b>Kalkulationsprincip:</b>	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2024 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2024.	
	Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskabsfordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.	
<b>Bemærkninger:</b>	Forældre, der benytter sig af dagtilbud i weekenderne og om natten, opkræves for den ekstra ydelse.	
	Der ydes søskenderabat på 50 % pr. barn til familier med mere end et barn i dagpleje eller daginstitution. Dog ikke for den dyreste plads, hvor der betales fuld pris. Der ydes ikke søskenderabat for børn i klubtilbud.	
	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2023 efter følgende skala (beløbene er i 2023 pl.)	
	<b>Indtægt (kr.): [2023 p/l]</b>	<b>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</b>
	Til og med 193.501	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 48,67 pct. for skolebørn.
	193.501 - 197.792	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 46,24 pct. for skolebørn
	197.793 - 601.199	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.165 kroners indtægtsstigning med:
		• 0,25 procentpoint for førskolebørn
		• 0,41 procentpoint for skolebørn
		• 0,2 procentpoint for klubbørn
	601.200 og derover	Intet fripladstilskud



# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

I 2023 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 67.719 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 2024

	Underpunkt	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delind- tægt i 2024 (mio.kr.)
<b>1.</b>	<b>Dagpleje</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.447	3.573	3.829	<b>21</b>
<b>2.</b>	<b>Vuggestuer 0 - 2 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.588	3.673	3.826	<b>582</b>
<b>3.</b>	<b>Børnehaver 3 - 5 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	2.036	2.020	2115	<b>444</b>
<b>4.</b>	<b>Fritidshjem 6 - 9 år</b>				
	(kr. pr. måned 11 mdr.)	1.656	1.800	1.874	<b>349</b>
<b>5.</b>	<b>Fritidsklubber 10 - 11 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	454	405	430	<b>40</b>
<b>6.</b>	<b>Juniorklubber 12 - 13 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	454	405	430	<b>25</b>
<b>7.</b>	<b>Ungdomsklubber 14 - 17 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	<b>0</b>
<b>8.</b>	<b>Specialbørnehaver</b>				
	- betaler ikke forældretakst	0	0	0	<b>0</b>
<b>9.</b>	<b>Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.656	1.800	1.874	<b>10</b>
<b>10.</b>	<b>Specialklubpladser (10-13 år)</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	454	405	430	<b>3</b>
<b>11.</b>	<b>Specialklubpladser (14-17 år)</b>				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	75	77	78	<b>0</b>
<b>12.</b>	<b>Weekendtillæg (kr./DAG)</b>				
	- Vuggestue	168	172	175	<b>0</b>
	- Børnehave	129	131	134	<b>0</b>
	- Fritidshjem	71	73	74	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Nattillæg (kr./måned)</b>	383	391	399	<b>0</b>
<b>14.</b>	<b>Overnatningstakst (kr./nat)</b>	101	103	105	<b>0</b>
<b>15.</b>	<b>Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)</b>	955	976	994	<b>0</b>
<b>16.</b>	<b>Ungdomsklub koloni pr. nat</b>	59	60	61	<b>0</b>
	(maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)				
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>1.408</b>	<b>1.438</b>	<b>1.472</b>	<b>1.472</b>

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2024****Styrelsesloven § 41a gælder:**

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

	<b>Underpunkt</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio.kr.)</b>
<b>1.</b>	<b>Vuggestue 0 - 2 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	676	658	685	<b>104</b>
<b>2.</b>	<b>Børnehave 3 - 5 år</b>				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	702	742	772	<b>146</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>242</b>	<b>244</b>	<b>250</b>	<b>250</b>

**Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:**

<b>Benævnelse:</b>	<b>Takster ved brug af gokartbanen</b>
<b>Hjemmel:</b>	Kommunalfuldmagten
<b>Fastsættes af:</b>	Borgerrepræsentationen
<b>Prisfastsættelsesprincip:</b>	Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2023 til 2024
<b>Kalkulationsprincip:</b>	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

		Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delind- tægt i 2024 (mio. kr.)
<b>1.</b>	<b>Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200</b>				
	(fast beløb pr. år)	696	709	722	
<b>2.</b>	<b>Kørere med egen kart</b>				
	(fast beløb pr. år)	1.677	1.707	1.739	
<b>3.</b>	<b>Garageleje (pr. år)</b>	3.518	3.581	3.648	
<b>4.</b>	<b>Klubber med overenskomst med Københavns kom- mune</b>				
	(årligt pr. kart)	299	305	311	
<b>5.</b>	<b>Klubber uden overenskomst med Københavns kom- mune (årligt pr. kart)</b>	1.173	1.194	1.216	
<b>6.</b>	<b>Løbsarrangementer pr. dag</b>	68	69	70	
	(max. 3 sammenhængende dage)				
<b>7.</b>	Årsleje for almindelig container		4.700	4.900	
<b>8.</b>	Leje af fælles lokale pr. gang		2.613	2.724	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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 2023 til 2024
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
<b>1.</b>	<b>Undervisningslokaler</b>				
	Pr. Time	134	137	143	
	Yderligere udlån	68	69	72	
<b>2.</b>	<b>Sportshaller</b>	-	-	-	
	Pr. time (dag)	1.061	1.083	1.127	
	Pr. time (aften)	1.249	1.275	1.327	
	Pr. time (weekend)	1.470	1.501	1.563	
<b>3.</b>	<b>Gymnastiksale uden bad</b>	-	-	-	
	Pr. time/uge	891	910	947	
	Derefter pr. Time	420	429	447	
<b>4.</b>	<b>Gymnastiksale med bad</b> (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
	Pr. time/uge	1.080	1.103	1.148	
	Derefter pr. Time	541	552	575	
<b>5.</b>	<b>Benyttelse af klaver</b>	-	-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	236	241	251	
<b>6.</b>	<b>Aulaer og sportshaller ved møder</b>	-	-	-	
	Pr. Gang	2.565	2.619	2.726	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.565	2.619	2.726	
	Derefter pr. Time	662	676	704	
<b>7.</b>	<b>Mødelokaler med plads til mere end 100 personer</b>	-	-	-	
	Pr. Gang	1.727	1.763	1.835	
	Lørdag/søndag pr. Time	648	662	689	
<b>8.</b>	<b>Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre</b>	-	-	-	
<b>1</b>	Pr. Gang	879	897	934	
	Lørdag/søndag pr. Time	662	676	704	
<b>9.</b>	<b>Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag</b>	-	-	-	

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

	Pr. påbegyndt time	648	662	689	
<b>10.</b>	<b>Weekendudlån</b>	-	-	-	
	Pr. Gang	5.207	5.316	5.534	
<b>11.</b>	<b>Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend</b>	-	-	-	
	Hverdage	217	222	231	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	635	648	675	
	Lørdage øvrige timer	393	401	417	
	Søn- og helligdage	393	401	417	
		-	-	-	
<b>12.</b>	<b>Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend</b>	-	-	-	
	Hverdage	210	214	223	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	296	302	314	
	Lørdage øvrige timer	385	393	409	
	Søn- og helligdage	385	393	409	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>

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 2023 til 2024
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

## BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner Depositum	25.182	25.711	26.765	
		12.601	12.866	13.394	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.509	2.562	2.667	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	6.269	6.401	6.663	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	626	639	665	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	3.146	3.212	3.344	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.902	2.963	3.084	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	4.143	4.230	4.403	
8.	Opsætning af lys/lysbom	2.076	2.120	2.207	
9.	Forscene	3.138	3.204	3.335	
10.	Kantine	6.269	6.401	6.663	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	1.067	1.089	1.134	
12.	Storskærmprojektor	5.531	5.647	5.879	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.261	1.287	1.340	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	252	257	268	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>	<b>Ca. 0,3 mio. kr</b>

**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

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 2023 til 2024
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	205	209	218	



# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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 2023 til 2024						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen						
Bemærkninger:	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2024 efter følgende skala. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2024 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 205.047</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 205.047 og 623.127</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2024 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 205.047	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 205.047 og 623.127	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2024 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 205.047	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 205.047 og 623.127	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	<b>Kr. pr. elev pr. hold</b>				
	Små klasser (2 timer)	1.183	1.208	1.258	0,422
	Store klasser (2,5 time)	1.416	1.446	1.505	0,507
	Billedværksted søndag	84	86	90	0,032
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,9 mio. Kr</b>

**BILAG****BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2024**

<b>Benævnelse:</b>	<b>Skolehaver</b>
Hjemmel:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2023 til 2024
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	222	227	236	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 0,1 mio. kr.</b>

Benævnelse:	<i>Musikskolen</i>													
Hjemmel: Fastsættes af: Prisfastsættelsesprincip: Kalkulationsprincip:	LBK nr 521 af 27/05/2013 (Musikloven) Borgerrepræsentationen Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2023 til 2024 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 2024 efter følgende skala.													
Bemærkninger:	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="576 808 807 898">Indtægt (kr.): 2024 p/l</th> <th data-bbox="807 808 1434 898">Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="576 898 807 958">Til og med 205.047</td> <td data-bbox="807 898 1434 958">100 % friplads</td> </tr> <tr> <td data-bbox="576 958 807 1019">205.047 - 341.059</td> <td data-bbox="807 958 1434 1019">75% friplads</td> </tr> <tr> <td data-bbox="576 1019 807 1079">341.059 - 472.789</td> <td data-bbox="807 1019 1434 1079">50% friplads</td> </tr> <tr> <td data-bbox="576 1079 807 1140">472.789 - 623.127</td> <td data-bbox="807 1079 1434 1140">25% friplads</td> </tr> <tr> <td data-bbox="576 1140 807 1238">&gt;623.127</td> <td data-bbox="807 1140 1434 1238">0% friplads</td> </tr> </tbody> </table>		Indtægt (kr.): 2024 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 205.047	100 % friplads	205.047 - 341.059	75% friplads	341.059 - 472.789	50% friplads	472.789 - 623.127	25% friplads	>623.127	0% friplads
Indtægt (kr.): 2024 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads													
Til og med 205.047	100 % friplads													
205.047 - 341.059	75% friplads													
341.059 - 472.789	50% friplads													
472.789 - 623.127	25% friplads													
>623.127	0% friplads													

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	899	918	956	0,48
2.	B-elever	4.569	4.665	4.856	1,06
3.	A-elever	3.169	3.236	3.369	1,06
4.	Begynder	2.569	2.623	2.731	0,54
5.	Musikkarrusel	2.751	2.809	2.924	0,27
7.	Ensemblesang	1.669	1.704	1.774	0,15
8.	Musik og bevægelse	1.669	1.704	1.774	0,15
9.	Musikalsk legestue	1.669	1.704	1.774	0,10
10.	Orkester	1.669	1.704	1.774	0,10
11.	Kor	1.298	1.325	1.379	0,05
12.	Børnehave	1.298	1.325	1.379	0,05
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 3,0 mio. kr.</b>	<b>Ca. 3,1 mio. kr.</b>	<b>Ca. 3,6 mio. Kr.</b>	<b>Ca. 3,6 mio. kr.</b>

# BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2023 til 2024
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg.
Bemærkninger:	I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	25	25,5	26,5	
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>Ca. 20,9 mio. kr.</b>	<b>Ca. 21,7 mio. kr.</b>	<b>Ca. 22,6 mio. kr.</b>	<b>Ca. 22,6 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>31,8 mio. kr.</b>
2.	El, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>4,4 mio. kr.</b>
3.	Varme, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	<b>4,4 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>37,1 mio.kr.</b>	<b>39,3 mio. kr.</b>	<b>40,6 mio. kr.</b>	<b>40,6 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Plejhjem - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12-2014.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.  Borgerens samlede egenbetaling for mad må ikke overstige 4.117 kr. pr. måned i 2024. Prisloftet er fastlagt af Social-, Bolig- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4 (2023-takst på 3.985 kr. jf. Social-, Bolig- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 3,3 procent).
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusive 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, eksklusive kapselvarer, er indeholdt i taksten.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Fuld dagskost (pr. dag)	128,00	131,00	<b>135,00</b>	<b>83,1 mio. kr.</b>
2.	Varm hovedret, inkl. Biret og 2 mellemmåltider (pr. dag)	56,00	57,00	<b>58,00</b>	<b>63,6 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>139,5 mio.kr.</b>	<b>142,3 mio. kr.</b>	<b>146,7 mio. kr.</b>	<b>146,7 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Plejecentre - valgfri ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12-2014.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2022 med prisfremskrivning til 2024, eksklusive lønudgifter.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	210,00	259,00	<b>269,00</b>	<b>7,8 mio. kr.</b>
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	112,00	94,00	<b>115,00</b>	<b>1,2 mio. kr.</b>
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	109,00	196,00	<b>163,00</b>	<b>4,0 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>9,6 mio.kr.</b>	<b>14,0 mio. kr.</b>	<b>12,9 mio. kr.</b>	<b>12,9 mio. kr.</b>

Benævnelse:	Plejhjem - valgfri ydelser, som tilbydes borgerne
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 - 2014.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2022 med prisfremskrivning til 2024.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtet til at udbyde, og som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.



# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	65,00	101,00	<b>117,00</b>	<b>4,0 mio. kr.</b>
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	71,00	84,00	<b>110,00</b>	<b>4,0 mio. kr.</b>
3.	Vinduespolering (pr. måned)	42,00	48,00	<b>44,00</b>	<b>1,4 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>7,3 mio.kr.</b>	<b>8,4 mio. kr.</b>	<b>9,3 mio. kr.</b>	<b>9,3 mio. kr.</b>

Benævnelse:	Midlertidige døgnophold
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 - 2024.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Omkostninger i seneste regnskab.
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 rehabiliteringspladser og midlertidige plejepladser, men ikke palliative pladser og akutpladser.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	136,00	144,00	<b>148,00</b>	<b>8,3 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>12,1 mio.kr.</b>	<b>8,0 mio. kr.</b>	<b>8,3 mio. kr.</b>	<b>8,3 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice med udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12-2014.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Taksten beregnes for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.</p> <p>Borgerens samlede egenbetaling for en hovedret må ikke overstige 61 kr. pr. dag 2024. Prisloftet er fastlagt af Social-, Bolig- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4.</p> <p>Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 8 kr. jf. budgetaftalen for 2016.</p> <p>Som led i budgetaftalen for 2023-2026 ydes et yderligere tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 2 kr.</p> <p>Som led i budgetforslaget for 2024 ydes et yderligere tilskud til at nedsætte prisen for en hovedret med 2 kr.</p> <p>Prisen for en hovedret udgør derfor 49 kr.</p>
Kalkulationsprincip:	Taksterne indeholder alle budgetterede direkte produktionsomkostninger, inklusive løn til personale, eksklusive 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	61,00	61,00	<b>64,00</b>	<b>11,3 mio. kr.</b>
2.	Hovedret (pr. dag)	47,00	47,00	<b>49,00</b>	<b>8,8 mio. kr.</b>
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	28,00	27,00	<b>30,00</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	42,00	41,00	<b>45,00</b>	<b>0,5 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>21,9 mio.kr.</b>	<b>20,8 mio. kr.</b>	<b>20,7 mio. kr.</b>	<b>20,7 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice uden udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12-2014.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusive løn til personale.  Taksterne for hjemmeboende borgere, som får madservice uden udbringning, følger taksterne for borgere i plejebolig, hvor taksten for Hovedmåltid (2 retter) er 58 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 64 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, eksklusive kapselvarer, er indeholdt i prisen.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	56,00	57,00	<b>58,00</b>	<b>1,4 mio. kr.</b>
2.	Hovedret (pr. dag)*	48,00	49,00	<b>50,00</b>	<b>1,2 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>2,6 mio.kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>	<b>2,6 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - tøjvaskeordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12-2014.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Omkostninger i seneste regnskab. 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. Betalingen er fordelt på 11 måneder. 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Hver uge:				
	8kg (pr. måned)	192,00	194,00	<b>199,00</b>	<b>0,3 mio. kr.</b>
2.	12kg (pr. måned)	336,00	288,00	<b>295,00</b>	<b>0,0 mio. kr.</b>
	Hver anden uge:				
3.	8kg (pr. måned)	192,00	194,00	<b>199,00</b>	<b>2,1 mio. kr.</b>
	12kg (pr. måned)	336,00	288,00	<b>295,00</b>	<b>0,3 mio. kr.</b>
4.	Hver tredje uge:				
	8kg (pr. måned)	128,00	130,00	<b>133,00</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>
Total	12kg (pr. måned)	224,00	192,00	<b>197,00</b>	<b>0,0 mio. kr.</b>
	Hver fjerde uge:				
Total	8kg (pr. måned)	96,00	97,00	<b>99,00</b>	<b>0,7 mio. kr.</b>
	12kg (pr. måned)	168,00	144,00	<b>147,00</b>	<b>0,1 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>4,4 mio.kr.</b>	<b>4,0 mio. kr.</b>	<b>4,2 mio. kr.</b>	<b>4,2 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	120,00	125,00	<b>130,00</b>	<b>2,1 mio. kr.</b>
2.	Befordring (pr. måned)	188,00	195,00	<b>203,00</b>	<b>2,1 mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>3,8 mio.kr.</b>	<b>4,1 mio. kr.</b>	<b>4,2 mio. kr.</b>	<b>4,2 mio. kr.</b>

# SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§131-134.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes efter Bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2024 offentliggøres tidligst i oktober 2023 gennem Cirkulære om regulering for 2024 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:	Kommunalbestyrelsen kan beslutte, at personer, der modtager omsorgs- eller specialtandpleje, selv skal betale en del af udgiften til tandpleje.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (pr. år)	550,00	570,00	*	<b>mio. kr.</b>
2.	Specialtandpleje (pr. år)	2.075,00	2.130,00	*	<b>mio. kr.</b>
Total	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>3,8 mio.kr.</b>	<b>4,1 mio. kr.</b>	<b>mio. kr.</b>	<b>mio. kr.</b>

<b>Benævnelse:</b>	<b>Valgfrie ydelser på botilbud, jf. Almenboliglovens § 105</b> <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for de valgfrie ydelser vedr. tilbud i henhold til Almenboligloven § 105 skal fastsættes én gang årligt. Forvaltningen må ikke profitere ved indtægter fra opkrævning for valgfrie ydelser. Derfor skal et evt. overskud indregnes i taksterne, ved at taksterne sænkes, senest to år efter gældende årsregnskab. Et evt. underskud kan ligeledes indregnes i taksterne, ved at taksterne hæves, senest to år efter gældende årsregnskab, om end dette ikke er et krav.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er fastsat ud fra indholdet i de valgfrie ydelser og udgiftsniveauet er fastsat med udgangspunkt i kommunens aktuelle indkøbsaftaler. Taksterne inkluderer ikke personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Valgfrie ydelser er ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §105 tilbud.  Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108.  Taksterne for 2024 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2023.  Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)		81,00	86,00	<b>0,4 mio. kr.</b>
2.	Toiletartikler (pr. måned)		98,00	106,00	<b>0,3 mio. kr.</b>
3.	Vask af tøj (pr. måned)		132,00	135,00	<b>0,5 mio. kr.</b>
4.	Vinduespolering (pr. måned)		34,00	34,00	<b>0,2 mio. kr.</b>
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)		185,00	189,00	-
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>		<b>2,5 mio. kr.</b>	<b>1,4 mio. kr.</b>	<b>1,4 mio. kr.</b>

\* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på botilbud, jf. Almenboliglovens § 105 <i>Madservice</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt.  Taksten for madservice er nedsat med 30 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.093 kr. pr. måned (2024-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad.  Taksten for Madservice er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 30 pct.  Såfremt borger visiteres til praktisk bistand til madlavning, sådan at borger deltager i madlavning, er der ikke tale om en valgfri ydelse, men borger bliver opkrævet for de faktiske omkostninger eksklusiv personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Madservice er en del af de valgfrie ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et ABL §105 tilbud.  Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108.  Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Madservice, fuld forplejning, pr. måned		2.771,00	2.865,00	<b>16,7 mio.kr.</b>
2.	Fuld dagskost pr. dag		91,00	94,20	
3.	Morgenmad pr. dag		18,00	18,84	
4.	Frokost pr. dag		36,00	37,68	
5.	Aftensmad pr. dag		36,00	37,68	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>		<b>6,8 mio. kr.**</b>	<b>16,7 mio. kr</b>	

\* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

\*\*Stigning i indtægterne mellem 2023 og 2024 er et udtryk for øget tilslutning til kostordningen ift. de forventninger der lå til grund for indtægtsskønnet for 2023.



<b>Benævnelse:</b>	<b>Valgfrie ydelser på midlertidige tilbud, jf. Servicelovens §107</b> <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for de valgfrie ydelser vedr. tilbud i henhold til SEL § 107 skal fastsættes én gang årligt. Forvaltningen må ikke profitere ved indtægter fra opkrævning for valgfrie ydelser. Derfor skal et evt. overskud indregnes i taksterne, ved at taksterne sænkes, senest to år efter gældende årsregnskab. Et evt. underskud kan ligeledes indregnes i taksterne, ved at taksterne hæves, senest to år efter gældende årsregnskab, om end dette ikke er et krav.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er fastsat ud fra indholdet i de valgfrie ydelser og udgiftsniveauet er fastsat med udgangspunkt i kommunens aktuelle indkøbsaftaler. Taksterne inkluderer ikke personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Valgfrie ydelser er ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §107 tilbud.  Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108.  Taksterne for 2024 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2023.  Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)		81,00	86,00	<b>0,1 mio. kr.</b>
2.	Toiletartikler (pr. måned)		98,00	106,00	<b>0,1 mio. kr.</b>
3.	Vask af tøj (pr. måned)		132,00	135,00	<b>0,2 mio. kr.</b>
4.	Vinduespolering (pr. måned)		34,00	34,00	<b>0,1 mio. kr.</b>
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)		185,00	189,00	<b>0,1 mio. kr.</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>		<b>0,6 mio. kr.</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>	<b>0,6 mio. kr.</b>

## SOCIALUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på midlertidige tilbud, jf. Servicelovens §107 <i>Madservice</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt.  Taksten for madservice er nedsat med 30 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.093,00 kr. pr. måned (2024-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad.  Taksten for Madservice er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 30 pct.  Såfremt borger visiteres til praktisk bistand til madlavning, sådan, at borger deltager i madlavning, er der ikke tale om en valgfri ydelse, men borger bliver opkrævet for de faktiske omkostninger eksklusiv personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Madservice er en del af de valgfrie ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §107 tilbud.  Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108.  Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst	Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1. Madservice, fuld forplejning, pr. måned		2.771,00	2.865,00	
2. Fuld dagskost pr. dag		91,00	94,20	
3. Morgenmad pr. dag		18,00	18,84	<b>1,1 mio. kr.</b>
4. Frokost pr. dag		36,00	37,68	
5. Aftensmad pr. dag		36,00	37,68	
<b>Total Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>		<b>1,3 mio. kr.</b>	<b>1,1 mio. kr.</b>	

\* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

# SOCIALUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Borgers betaling for ophold på midlertidige botilbud jf. Servicelovens § 107 på området for handicap, udsatte og sindslidelser</b>
Hjemmel:	Servicelovens § 107 og § 163 om betaling for midlertidigt ophold LBK 1387 af 12. dec. 2006
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Borgerens udgift til bolig beregnes ud fra borgerens andel af botilbudets samlede driftsudgifter, dog under hensyntagen til, at den samlede månedlige udgift ikke må overstige en månedlig leje i en sammenlignelig almen lejlighed i København.  Den samlede opkrævning for ophold på et midlertidigt botilbud skal endvidere ske under hensyntagen til Socialudvalgets beslutning den 20. januar 2021 om borgerens månedlige minimumsrådighedsbeløb efter betaling af faste udgifter og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde. I 2024 er det vejledende rådighedsbeløb på 4.934 kr. (2024 p/l).
Kalkulationsprincip:	Se ovenfor. Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis borgeren har mindre end det minimumsrådighedsbeløb Socialudvalget har fastsat, efter betaling af faste udgifter og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde.
Bemærkninger:	Den beregnede sats er individuel og dækker altid over en persons ophold pr. døgn.  Betaling for ophold gælder både hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune og for tilbud udenfor kommunen.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Midlertidigt botilbud - ophold	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>5,8 mio. kr.</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>5,5 mio.kr.</b>	<b>5,6 mio. kr.</b>	<b>5,8 mio. kr.</b>	<b>5,8 mio. kr.</b>

<b>Benævnelse:</b>	<b>Valgfrie ydelser på længerevarende tilbud, jf. Servicelovens §108</b> <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for de valgfrie ydelser vedr. tilbud i henhold til SEL § 108 skal fastsættes én gang årligt.  Forvaltningen må ikke profitere ved indtægter fra opkrævning for valgfrie ydelser. Derfor skal et evt. overskud indregnes i taksterne, ved at taksterne sænkes, senest to år efter gældende årsregnskab. Et evt. underskud kan ligeledes indregnes i taksterne, ved at taksterne hæves, senest to år efter gældende årsregnskab, om end dette ikke er et krav.
Kalkulationsprincip:	Taksterne er fastsat ud fra indholdet i de valgfrie ydelser og udgiftsniveauet er fastsat med udgangspunkt i kommunens aktuelle indkøbsaftaler. Taksterne inkluderer ikke personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Valgfrie ydelser er ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et § 108 tilbud.  Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108.  Taksterne for 2024 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2023.  Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rengøringsartikler (pr. måned)		81,00	86,00	<b>0,2 mio. kr.</b>
2.	Toiletartikler (pr. måned)		98,00	106,00	<b>0,2 mio. kr.</b>
3.	Vask af tøj (pr. måned)		132,00	135,00	<b>0,7 mio. kr.</b>
4.	Vinduespolering (pr. måned)		34,00	34,00	<b>0,1 mio. kr.</b>
5.	Leje og vask af linned (pr. måned)		185,00	189,00	<b>0,2 mio. kr.</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>		<b>1,3 mio. kr.</b>	<b>1,5 mio. kr.</b>	<b>1,5 mio. kr.**</b>

\* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

\*\*Alle beløb er anført med én decimal hvilket betyder, at den samlede indtægt kan afvige fra summen af de enkelte delindtægter.

## SOCIALUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Valgfrie ydelser på længerevarende tilbud, jf. Servicelovens §108 <i>Madservice</i>
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt.  Taksten for Madservice er nedsat med 30 pct. ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.093,00 kr. pr. måned (2024-pl).
Kalkulationsprincip:	Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad.  Taksten for Madservice er for alle tilbud sat til den lovfastsatte maksimumstakst, som er fastsat af Social- og Ældreministeren, dog nedsat med 30 pct.  Såfremt borger visiteres til praktisk bistand til madlavning, sådan, at borger deltager i madlavning, er der ikke tale om en valgfri ydelse, men borger bliver opkrævet for de faktiske omkostninger eksklusiv personaleomkostninger.
Bemærkninger:	Madservice er en del af de valgfrie ydelser som kommunen er forpligtet til at tilbyde og som beboerne kan tilvælge i forbindelse med indflytning i et §108 tilbud.  Fra 2023 er der indført en ny model om ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108.  Den nye model med ensartede takster betyder, at taksterne for 2022 ikke er anført i tabellen nedenfor, da taksterne har været beregnet individuelt på de enkelte tilbud.

Takst		Beløb i 2022 (kr.)*	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Madservice, fuld forplejning, pr. måned		2.771,00	2.865,00	10,8 mio. kr.
2.	Fuld dagskost pr. dag		91,00	94,20	
3.	Morgenmad pr. dag		18,00	18,84	
4.	Frokost pr. dag		36,00	37,68	
5.	Aftensmad pr. dag		36,00	37,68	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>		<b>10,8 mio. kr.</b>	<b>10,8 mio. kr.</b>	

\* Med vedtagelsen af takster for valgfrie ydelser for 2023 besluttede Socialudvalget samtidig en ny model for fastsættelse af takster for valgfrie ydelser på tværs af forvaltningens botilbud. Takster for 2022 var tilbudsspecifikke og således ikke sammenlignelige med de nye fælles takster i 2023 og 2024, hvorfor takster for 2022 ikke fremgår i tabellen.

# SOCIALUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Borgers betaling for ophold på længerevarende botilbud jf. Servicelovens § 108 for borgere med handicap, sindslidelser og udsatte voksne</b>
Hjemmel:	Serviceovens § 108 og § 163 om betaling for ophold på botilbud
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for ophold bliver fastsat i overensstemmelse med Lovbekendtgørelse 1387 af 12. dec. 2006 om betaling for ophold på § 108. Individuel beregning på baggrund af tilbuddets udgifter og borgernes indkomst.
Kalkulationsprincip:	Se ovenfor.
Bemærkninger:	Opkrævning af egenbetaling af ophold 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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>15,5 mio. kr.</b>
2.	El og varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	<b>5,4 mio. kr.</b>
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>19,7 mio.kr.</b>	<b>20,2 mio. kr.</b>	<b>20,9 mio. kr.</b>	<b>20,9 mio. kr.</b>

Benævnelse:	Borgers betaling for ophold på herberg og krisecenter
Hjemmel:	Serviceovens §§ 109 og 110 og § 163 om betaling for midlertidige ophold.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Den samlede opkrævning for ophold på krisecenter og herberg skal ske under hensyntagen til Socialudvalgets beslutning den 20. januar 2021 om borgerens månedlige minimumsrådighedsbeløb. I 2024 er det vejledende rådighedsbeløb på 4.934 kr. (2024 p/l).
Kalkulationsprincip:	<p>Taksten for ophold bliver (jf. Lov om egenbetaling – LBK 1244 af 13. november 2017) fastsat af Social- og Ældreministeriet efter Bekendtgørelse om egenbetaling for midlertidigt ophold i boformer efter Serviceovens §§ 109 og 110. Beløbene reguleres én gang årligt med pris- og lønfremskrivningen.</p> <p>Opkrævning for kost: Beregnes lokalt på de enkelte tilbud på baggrund af tilbuddets faktiske udgifter, under hensyntagen til borgerens betalingsevne (jf. vejledning om botilbud til voksne, nr. 9031 af 14. januar 2021).</p> <p>Opkrævning af egenbetaling kan nedsættes, hvis borgeren har mindre end det minimumsrådighedsbeløb Socialudvalget har fastsat, efter betaling af faste udgifter og øvrige nødvendige udgifter til at fastholde uddannelse og arbejde.</p>
Bemærkninger:	<p>Opkrævning for ophold dækker over en persons ophold pr. døgn, og bliver ikke nedsat hvis man er to personer på samme værelse. Dog dækker opkrævningen for ophold medfølgende børn uanset hvor mange børn der følger med den voksne og uanset hvor mange værelser der bliver brugt pr. voksen.</p> <p>Ved siden af opholdsbetaling kan der kun opkræves egenbetaling for madordning og et mindre beløb for tøjvask. Opkrævningen herfor beregnes lokalt. Alle andre ydelser er en del af et ophold på et herberg eller et krisecenter.</p> <p>Opkrævning af egenbetaling frafalder, hvis man sideløbende med opholdet på et krisecenter har faste udgifter til egen husholdning.</p> <p>Hvis man ingen indkomst har i en kortere periode, kan der (jf. vejledning om botilbud mv. til voksne nr. 9096 af 21/02/2018) udbetales et beløb i lommepege. I Københavns Kommune er dette beløb sat til 80 kr. pr. voksen og 40 kr. pr. barn pr. dag.</p> <p>Betaling for ophold gælder både, hvis man bor på et tilbud i Københavns kommune eller et tilbud, som ikke er beliggende i København.</p>

	Takst (løbende p/l)	Beløb i 2021 (kr.)	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Delindtægt i 2023 (mio. kr.)
1.	Krisecenter – ophold / pr. døgn	91	93	96*	12,5 mio. kr.
2.	Herberg – ophold / pr. døgn	94	97	100*	4,6 mio. kr.
3.	Morgenmad / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	5,8 mio. kr.
4.	Frokost / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	
5.	Aftensmad / pr. dag	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	Beregnes lokalt	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>21,7 mio.kr.</b>	<b>22,2 mio. kr.</b>	<b>22,9 mio. kr.</b>	<b>22,9 mio. kr.</b>

\* Satserne er fastsat af Social- og indenrigsministeriet. Satser for 2024 bliver først publiceret i december 2023. De angivne beløb er derfor de forventede satser, baseret på aktuel pris- og lønfremskrivning for 2023/20

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring</b>
Hjemmel:	Byggelovens § 25 D, stk. 1 (lovbekendtgørelse nr. 1178 af 23. september 2016).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Beløbets størrelse er afstemt med andre kommuner i landet. Københavns Politi og Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen anbefaler tvangsbøder på 5.000-10.000 kr. pr. bolig pr. uge. Beløbet P/L reguleres med 2,1 % pa.
Kalkulationsprincip:	Administrativ tvangsbøde, hvor beløb skal sættes i relation til byggeskadeforsikringens størrelse på ca. 40.000-70.000 kr. pr. bolig.
Bemærkninger:	Kun private bygherrer kan opkræves tvangsbøde, og tvangsbøden opkræves pr. bolig pr. uge.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge	6707,03 kr.	6.847,88	7.128,64	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.*

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



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022</b> (‰)	<b>Beløb i 2023</b> (‰)	<b>Beløb i 2024</b> (‰)	<b>Delindtægt i 2024</b> (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 2024

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

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	443,41 kr.	451,36 kr.	0*	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

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

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Administration, bolig</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
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 vedr. kun husholdninger', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af husholdningsaffald samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte ordninger" (Affaldsaktørbekendtgørelsen § 17). Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.</p> <p>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</p> <p>Fra og med 2020 er gebyret sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skal således nedbringes over de kommende år.</p>

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (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).

Benævnelse:	Restaffald, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
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 restaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	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.
	For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.
	Gebyrerne for restaffald afhænger af det udsatte beholdermateriel på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). Til og med 2022 afhang det også af ejendomstypen (enfamiliehus eller etageejendom).
	Hvis flere ejendomme har fælles opsamling af restaffald, etableres en pulje. I særlige tilfælde kan Teknik- og Miljøforvaltningen etablere en pulje for ejendomme, som ikke har fælles gård. Restaffaldsgebyret for puljeordninger beregnes samlet i puljen og fordeles på ejendommene efter forholdstal fastsat af Københavns Kommune. Antal boligenheder opgøres på baggrund af oplysninger fra BBR, og erhvervsenheder fastsættes bl.a. på baggrund af virksomhedens branchekode og antal ansatte i CVR.
Ikke helårsbeboede haveforeninger mv. opkræves for afhentning af restaffald i 6 eller 7 måneder med litersatsen, jf. gebyrerne nedenfor.	
For beboelsesejendomme, der ikke længere bebos på grund af sanering, byfornyelse eller anden renovering, kan restaffaldsordningen afmeldes. Ejendomme med én bolig (fx villaer eller rækkehuse), der i forbindelse med ejerskifte eller renovering er ubeboet, kan frameldes restaffaldsordningen i den periode, hvor ejendommen er ubeboet. Framelding sker via <a href="#">Nem Affaldsservice</a> .	

Når helt særlige forhold gør sig gældende, kan Teknik- og Miljøforvaltningen individuelt fastsætte gebyrbetalingen for den enkelte ejendom.

Ændring af volumen til restaffald får, i forhold til gebyrberegningen, først virkning fra det kommende gebyrår.

Fra og med 2022 indførtes et særskilt madaffaldsgebyr, der i 2022 differentieres efter tømningfrekvens. Fra 2023 er Affaldsbekendtgørelsen ændret, så madaffaldsgebyret er et gennemsnitsgebyr, som alle husstande betaler, uanset tømningfrekvens. Gebyret for madaffald opkræves med virkning fra 2023 på funktion 1.38.63 'Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald'. Gebyret udgår derfor herfra men kan ses længere nede i takstkataloget.

Fra og med 1. juli 2023 indførtes markedspriser for erhvervsaffald, så kategorierne ejendomme uden boligenheder udgår også herfra.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	Restaffald:				
1.	Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge	2.250,00 kr.	2.350,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
2.	Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.750,00 kr.	2.900,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
3.	Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge	3.200,00 kr.	3.400,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
4.	Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt	16,00 kr.	17,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
5.	Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt)	6,70 kr.	7,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
6.	Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	3,00 kr.	3,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
7.	Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	5,90 kr.	6,05 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
8.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	8,50 kr.	8,25 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
9.	Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt)	15,00 kr.	15,00 kr.	UDGÅR	0,0 mio. kr.
10.	Alle boligtyper - 2- eller 4-hjulede beholdere (pr. liter ugentligt)			7,85 kr.	250,4 mio. kr.
11.	Alle boligtyper - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**			4,00 kr.	2,0 mio. kr.
12.	Alle boligtyper - Mobilsug (pr. liter ugentligt)***			6,20 kr.	27,9 mio. kr.
	Madaffald:				
10.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig og pr. ugentlig tømning)	340,00 kr.	Udgår	Udgår	0 mio. kr.
11.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed og pr. ugentlig tømning)	400,00 kr.	500,00 kr.	Udgår	0 mio. kr.
12.	Ejendomme med mindst 1 boligenhed (pr. bolig)		Udgår	Udgår	0 mio. kr.
13.	Ejendomme uden boligenheder (pr. erhvervsenhed)		Udgår	Udgår	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	464,7 mio. kr.	375,5 mio. kr.	280,3 mio. kr.	280,3 mio. kr.

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

\*\* 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.

# TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Stort indbo og indendørs træ og haveaffald</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, hvilket svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.62 'Ordninger for storskrald og haveaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for stort indbo og indendørs træ samt haveaffald. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, og opkræves hos alle ejendomsstyper.</p> <p>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</p> <p>Storskraldsordningen skifter per 1. januar 2024 navn, så den fremover betegnes 'Stort indbo og indendørs træ'.</p> <p>Gebyret for småt elektronikaffald opkræves fremover som farligt affald på funktion 1.38.64 'Ordninger for farligt affald'. Gebyret udgår derfor herfra men kan ses længere nede i takstkataloget.</p>

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Stort indbo og indendørs træ (tidl. Storskrald)	200,00 kr.	240,00 kr.	270,00 kr.	89,2 mio. kr.
2.	Haveaffald	58,00 kr.	75,00 kr.	90,00 kr.	29,7 mio. kr.
3.	Småt elektronik	53,00 kr.	55,00 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	99,9 mio. kr.	121,3 mio. kr.	118,9 mio. kr.	118,9 mio. kr.

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

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Mad-, papir-, pap-, glas-, plast-, metal- og mad- og drikkekartonaffald</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
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 mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og mad- og drikkekartonaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). De er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til mad, papir, pap, glas, plast, metal samt mad- og drikkekartoner. Gebyrerne beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.</p> <p>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</p> <p>Gebyret for madaffald har til og med 2022 været opkrævet på funktion 1.38.61 'Ordninger for restaffald'. Det er ikke et nyt gebyr, men det har flyttet funktion, så det fremover indgår som en del af denne funktion, nemlig 1.38.63.</p>



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Madaffald		430,00 kr.	560,00 kr.	184,9 mio. kr.
2.	Papir	25,00 kr.	45,00 kr.	60,00 kr.	19,8 mio. kr.
3.	Pap	215,00 kr.	275,00 kr.	400,00 kr.	132,1 mio. kr.
4.	Glasemballage	105,00 kr.	148,00 kr.	174,00 kr.	57,5 mio. kr.
5.	Plast	210,00 kr.	280,00 kr.	400,00 kr.	132,1 mio. kr.
6.	Metal	38,00 kr.	40,00 kr.	50,00 kr.	16,5 mio. kr.
7.	Mad- og drikkekartoner	5,00 kr.	10,00 kr.	15,00 kr.	5,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	192,1 mio. kr.	402,6 mio. kr.	547,9 mio. kr.	547,9 mio. kr.

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

Benævnelse:	Farligt affald, tekstilaffald og småt elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
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 og tekstilaffald', 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.  For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

I 2022 indførtes et særskilt gebyr for tekstilaffald, men da ordningen endnu ikke var implementeret, var gebyret sat til 0 kr. i 2023. De opkrævede indtægter i 2022 anvendes til at dække fremtidige udgifter, så der sikres 'hvile i sig selv' over en år-række.

Gebyret for småt elektronik har til og med 2022 været opkrævet på funktion 1.38.62 'Ordninger for storskrald og haveaffald'. Det er ikke et nyt gebyr, men det har flyttet funktion, så det fremover indgår som en del af denne funktion, nemlig 1.38.64 'Ordninger for farligt affald'.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	44,00 kr.	50,00 kr.	70,00 kr.	23,1 mio. kr.
2.	Tekstilaffald	5,00 kr.	0 kr.	10,00 kr.	3,3 mio. kr.
3.	Småt elektronikaffald			50,00 kr.	16,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	15,7 mio. kr.	16,4 mio. kr.	42,9 mio. kr.	42,9 mio. kr.

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

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Genbrugsstation, bolig</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 6-årig periode, der svarer til perioden for kommunens ressource- og affaldsplan.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret 'Genbrugsstation, erhverv' skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 'Genbrugsstationer' over en årrække, jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	<p>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.</p> <p>For særlige ejendomme, som fx. plejehjem, kollegier og beboede døgninstitutioner, hvor der i BBR ikke er registreret boligenheder, men boligkvadratmeter, beregnes én boligenhed pr. påbegyndt 50 boligkvadratmeter. Teknik- og Miljøforvaltningen kan for særlige ejendomme og efter konkret ansøgning beregne boligenhederne efter ovenstående principper.</p>

	<b>Takst*</b>	<b>Beløb i 2022</b>	<b>Beløb i 2023</b>	<b>Beløb i 2024</b>	<b>Delindtægt i 2024</b>
		<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(mio. kr.)</b>
1.	Genbrugsstationsgebyr	410,00 kr.	460,00 kr.	480,00 kr.	158,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*	131,7 mio. kr.	150,8 mio. kr.	158,5 mio. kr.	158,5 mio. kr.

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

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Genbrugsstation, erhverv</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
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:	Det er uklart, om Landsskatterettens afgørelse om moms på affaldsgebyrer fra den 21. oktober 2020 også omfatter erhvervenes brug af genbrugsstationer. ARC fortsætter derfor den hidtige opkrævning, hvorfor nedenstående gebyrer tillægges moms.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. besøg/Personbil	120,00 kr.	124,00 kr.	128,00 kr.	1,0 mio. kr.
2.	Betaling pr. besøg/Kassevogn	156,00 kr.	160,00 kr.	216,00 kr.	1,0 mio. kr.
3.	Betaling pr. besøg/Ladvogn	188,00 kr.	192,00 kr.	216,00 kr.	1,0 mio. kr.
4.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg	112,00 kr.	116,00 kr.	116,00 kr.	1,0 mio. kr.
5.	Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg	196,00 kr.	200,00 kr.	212,00 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	4,0 mio. kr.	4,5 mio. kr.	4,5 mio. kr.	4,5 mio. kr.

\* Taksterne tillægges 25% moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor gebyret fastsættes på baggrund af en omkostningsberegning.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med ydelsen, f.eks. opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald.
Bemærkninger:	<p>Gebyrerne opkræves pr. hændelse. Det skal bemærkes, at ydelserne er frivillige. Det betyder, at afhentning af storskrald og haveaffald som løst affald indgår i gebyrerne for storskrald og haveaffald, som vist ovenfor. Det betyder ligeledes, at grundejeren selv kan forestå vask af materiel. Hvis grundejeren ikke følger en henstilling om vask af materiel, kan Teknik- og Miljøforvaltningen dog forestå vasken på grundejerens regning.</p> <p>Da der er tale om en frivillige ydelser, vurderes disse ikke at være omfattet af Landskatterettens afgørelse om moms på affaldsgebyrer fra den 21. oktober 2020. Nedenstående gebyrer tillægges derfor 25 % moms.</p> <p>Med virkning fra 1. januar 2024 tilbyder Københavns Kommune ikke længere bestilling af midlertidige containere til storskrald og haveaffald, hvorfor gebyrerne hertil udgår.</p>

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.937,50 kr.	1.937,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.687,50 kr.	1.687,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.937,50 kr.	1.937,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	1.687,50 kr.	1.687,50 kr.	UDGÅR	0 mio. kr.
5.	Vask af materiel	312,50 kr.	312,50 kr.	312,50 kr.	2,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	5,5 mio. kr.	4,2 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.

\* Taksterne tillægges 25% moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1536 af 16. december 2022.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med henholdsvis konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald.
Bemærkninger:	<p>Gebyret skal differentieres, så det afspejler tidsforbruget ved den enkelte konkrete anvisning eller anmeldelse, jf. Affaldsaktørbekendtgørelsens § 18, stk. 3 og 4. Gebyrerne er inddelt i nogle variable takster, der opkræves per påbegyndt kvarter, og faste administrationsgebyrer, der opkræves uafhængigt af tidsforbruget. Administrationsgebyrerne dækker udgifterne til opkrævning og opfølgning på ubetalte fakturaer. Administrationsgebyret ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald, dækker ligeledes udgifter til et fagsystem.</p> <p>Gebyrerne blev indført med virkning fra 1. januar 2022.</p>

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Sagsbehandlingstakst for konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)	136,00 kr.	127,00 kr.	127,00 kr.	0 mio. kr.
2.	Administrationsgebyr ved konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. sag)	157,00 kr.	150,00 kr.	150,00 kr.	0 mio. kr.
2.	Sagsbehandlingstakst for anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter)	138,00 kr.	128,00 kr.	128,00 kr.	0,5 mio. kr.
3.	Administrationsgebyr ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. anmeldelse)	199,00 kr.	191,00 kr.	191,00 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,7 mio. kr.	1,1 mio. kr.	1,0 mio. kr.	1,0 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Markedspriser for erhvervsaffald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. nr.1536 af 16. december 2022
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksterne fastsættes som markedspriser. Priserne skal som minimum fastsættes, så der sikres fuld dækning af omkostningerne til affaldshåndtering.</p> <p>Da priserne er en markedspris og ikke et gebyr, fastsættes de ved at tillægge de samlede omkostninger et overskudstillæg på 10%. Det vurderes af Forsyningstilsynet at være et rimeligt procentuelt overskudstillæg.</p>
Kalkulationsprincip:	Indtægterne skal som minimum dække omkostningerne på funktion 1.38.67 'Indsamling af erhvervsaffald til markedspriser'.
Bemærkninger:	<p>Markedspriserne opkræves via fakturaer hos den i CVR-registret registrerede ejer af virksomheden. Priserne opkræves for hvert p-nummer, som er registreret i registret. Markedspriserne opkræves kun hos de virksomheder, der benytter de kommunale indsamlingsordninger.</p> <p>Markedspriserne opkræves hos den enkelte virksomhedsejer til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for erhvervsaffald.</p> <p>Mens affaldsgebyrerne er årlige gebyrer, er markedspriserne månedlige.</p> <p>Markedspriserne for erhvervsaffald består af følgende typer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- For restaffald består markedsprisen af en volumenpris, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug).</li> <li>- For de genanvendelige ordninger består markedsprisen af en gennemsnitspris, som betales uafhængigt af tømningforhold på ejendommen. Virksomheder må kun benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en husholdnings.</li> </ul>

**BILAG**

# TEKNIK OG MILJØUDVALGET

**TAKSTER I 2024**

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	Restaffald:				
1.	Erhverv med beholder (pr. liter ugentligt) pr. måned		0,68 kr.	0,72 kr.	17,3 mio. kr.
2.	Erhverv med containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)** pr. måned		0,32 kr.	0,37 kr.	0 mio. kr.
3.	Erhverv med mobilsug (pr. liter ugentligt)*** pr. måned		0,56 kr.	0,57 kr.	0 mio. kr.
	Genanvendeligt affald:				
4.	Madaffald, erhverv pr. måned		40,00 kr.	51,00 kr.	10,4 mio. kr.
5.	Papir, erhverv pr. måned		4,00 kr.	5,50 kr.	1,1 mio. kr.
6.	Pap, erhverv pr. måned		25,60 kr.	36,50 kr.	7,4 mio. kr.
7.	Glasemballage, erhverv pr. måned		13,60 kr.	16,00 kr.	3,2 mio. kr.
8.	Plast, erhverv pr. måned		25,60 kr.	36,50 kr.	7,5 mio. kr.
9.	Metal, erhverv pr. måned		3,60 kr.	4,50 kr.	0,9 mio. kr.
10.	Mad- og drikkekartoner, erhverv pr. måned		0,80 kr.	1,50 kr.	0,3 mio. kr.
11.	Farligt affald, erhverv pr. måned		4,80 kr.	6,50 kr.	1,3 mio. kr.
12.	Tekstilaffald, erhverv pr. måned		0 kr.	1,00 kr.	0,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster*		42,0 mio. kr.	49,8 mio. kr.	49,8 mio. kr.

\* Taksterne tillægges 25% 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.



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

Benævnelse:	Rottebekæmpelse
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 2307 af 6. december 2021 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til bekæmpelse af rotter. De samlede omkostninger til rottebekæmpelse opgøres. Promillen beregnes herefter som en andel af den samlede ejendomsværdi i kommunen. Fra 2023 overgår rottebekæmpelse til styring efter hvile i sig selv princippet, hvor mer/mindreforbrug vil blive indregnet i kommende års takster.
Bemærkninger:	Promillen blev tidligere fastlagt endeligt i november for det kommende års budget på baggrund af seneste opgørelse af den samlede ejendomsværdi i kommunen. Proceduren blev ændret efter overgangen til styring efter -hvile i sig selv- princippet, hvorefter taksterne beregnes i april, samtidig med kommunens øvrige takster. Den ændrede procedurer blev påbegyndt ved takstberegningen for 2023.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille).	0,02083	0,02435	0,02510	18,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	14,9 mio. kr.	17,6 mio. kr.	18,4 mio. kr.	18,4 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Modtagelse af forurennet jord</b>
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 5 af 3. januar 2023, § 48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Taksten skal dække betaling af depotleje til By & Havn, lovpligtige hensættelser samt driftsomkostninger og administration.
Bemærkninger:	Forurennet jord, der modtages i løbet af 2024, opstakkes midlertidigt på depotet i Nordhavn og skal efterfølgende flyttes til Lynetteholmen, hvor det deponeres endeligt.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton)	121,00 kr.	161,00 kr.	161,00 kr.	0 mio. kr.
2.	Modtagelse af forurennet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton)	119,00 kr.	159,00 kr.	159,00 kr.	0 mio. kr.
3.	Modtagelse af forurennet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton)	116,50 kr.	155,00 kr.	155,00 kr.	0 mio. kr.
4.	Modtagelse af forurennet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton) **	114,00 kr.	152,00 kr.	152,00 kr.	63,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	171,2 mio. kr.	147,7 mio. kr.	63,2 mio. kr.	63,2 mio. kr.

\* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

\*\* Samlet indtægt for hele ordningen i 2023

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	<b>Takst*</b>	<b>Beløb i 2022</b>	<b>Beløb i 2023</b>	<b>Beløb i 2024</b>	<b>Delindtægt i 2024</b>
		<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(kr.)</b>	<b>(mio. kr.)</b>
1.	P-afgift	510,00 kr.	510,00 kr.	510,00 kr.	
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	1.020,00 kr.	
3.	P-afgift (tunge køretøjer)	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	2.040,00 kr.	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	156,4 mio. kr.	184,1 mio. kr.	mio. kr.	**mio. kr.

\*Beløbene er udtryk for den budgetterede indtægt

\*\* Samlet indtægt for hele ordningen i 2022

<b>Benævnelse:</b>	<b>Betalingsparkering</b>
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
	<b>P-billetter</b>				
1.	P-billet, Rød zone	39,00 kr.	41,00 kr.	43,00 kr.	kr.
2.	P-billet, Rød zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	17,00 kr.	kr.
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	6,00 kr.	kr.
4.	P-billet, Grøn zone	22,00 kr.	24,00 kr.	25,00 kr.	kr.
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	17,00 kr.	kr.
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	6,00 kr.	kr.
7.	P-billet, Blå zone	14,00 kr.	15,00 kr.	16,00 kr.	kr.
8.	P-billet, Blå zone (aften)	15,00 kr.	16,00 kr.	17,00 kr.	kr.
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5,00 kr.	5,00 kr.	6,00 kr.	kr.
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	11,00 kr.	12,00 kr.	12,00 kr.	kr.
11.	P-billet, Gul zone (nat)	3,00 kr.	3,00 kr.	3,00 kr.	kr.

Tabellen forsætter på næste side

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

	<b>Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l)</b>				
12.	Elbil og brintbil***	205,00 kr.	215,00 kr.	225,00 kr.	kr.
13.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	4.145,00 kr.	5.530,00 kr.	5.755,00 kr.	kr.
14.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	2.505,00 kr.	kr.
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	2.505,00 kr.	kr.
16.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	1.035,00 kr.	1.335,00 kr.	1.390,00 kr.	kr.
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	2.075,00 kr.	2.405,00 kr.	2.504,00 kr.	kr.
	<b>Periodekort</b>				
18.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	100,00 kr.	104,00 kr.	108,00 kr.	kr.
19.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	68,00 kr.	70,00 kr.	74,00 kr.	kr.
20.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	247,00 kr.	256,00 kr.	268,00 kr.	kr.
21.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	143,00 kr.	148,00 kr.	155,00 kr.	kr.
22.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	91,00 kr.	94,00 kr.	99,00 kr.	kr.
23.	Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage	72,00 kr.	74,00 kr.	78,00 kr.	kr.
	<b>Andre licenstyper</b>				
24.	Lånebillicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder	135,00 kr.	140,00 kr.	150,00 kr.	kr.
25.	Erhvervslicens	3.215,00 kr.	3.325,00 kr.	3.485,00 kr.	kr.
26.	Erhvervspluslicens	10.190,00 kr.	10.545,00 kr.	11.040,00 kr.	kr.
27.	Licens til delebil med fast stamplads	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	552,0 mio. kr.	527,0 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

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

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Øvrige licenser*	200,00 kr.	200,00 kr.	200,00 kr.	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,2 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Containere m.m. pr. enhed pr. dag.	Afgiftsfri	0,46 kr	0,46 kr	12,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,2 mio. kr.	11,7 mio. kr.	12,0 mio. kr.	12,0 mio. kr.

<b>Benævnelse:</b>	<b>Bod på gravetilladelser</b>
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 76 stk. 2 (6)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Boden bliver fastsat efter det opgjorte antal af trafikanter der berøres af forsinkelsen
Kalkulationsprincip:	Boden bliver fastsat som antal biler i døgnet gange 7 dage. Dette er beløbet for boden, som fastsættes pr. påbegyndt uge efter tidsfristens udløb
Bemærkninger:	På Borgerrepræsentationens møde 26. maj 2016 blev det besluttet at indføre en bod ved gravearbejder. Vejmyndigheden kan fastlægge en bod på baggrund af vejens betydning for trafikafviklingen.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtil- delser*	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.	1,00 kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.

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

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)</b>
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk.2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksterne beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med opgaven.
Bemærkninger:	I budgetaftalen for budget 2021 blev det besluttet at forlænge afgiftsfritagelsen for mobilt gadesalg, filmoptagelser, vareudstillinger, udeservering og stadepladser til og med budget 2024. Samtidigt blev det besluttet også at afgiftsfritage reklameskilte i 2021-2024.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Reklameskilte*	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	Afgiftsfritaget.	0
2.	Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m2 benyttet vejareal på 5 pct. af grundværdien pr. m2 for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. **	0,00 kr.	0,00 kr.	0,00 kr.***	0
3.	Vareudstilling	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
4.	Udeservering	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
5.	Mobilt gadesalg	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
6.	Stadepladser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
7.	Filmoptagelser	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	Afgiftsfritaget	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	0 mio. kr.	0

\*Takst pr. påbegyndt meter.

\*\*Der kan indgås særlige leje- eller koncessionsaftaler for råden over vejareal, hvor særlige forhold tilsiger det.

\*\*\*Forvaltningen afventer i øjeblikket en afgørelse fra Ankestyrelsen vedrørende grundværdiafgifterne.



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Afgift for råden over parkareal til byggepladser</b>
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje.
Kalkulationsprincip:	Der er senest foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen skal i princippet revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode. Der har for nuværende ikke været muligt at få en ny markedslejevurdering gældende for 2024.
Bemærkninger:	<p>I tilfælde af at der skal etableres en midlertidig byggeplads i et parkareal opkræves der leje af arealet. Der opkræves leje i hele perioden for byggepladsens etablering, da et offentligt friareal fragår borgerne i byggeperioden.</p> <p>Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip:  I København Indre By (Rød Zone) er prisen for 1-15 m<sup>2</sup>: 2.068 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt.  Arealer som er udover 15m<sup>2</sup> tillægges prisen 1.034 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt.  I København øvrige er prisen for 1-15 m<sup>2</sup>: 1.723 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt. Arealer som er udover 15 m<sup>2</sup> tillægges prisen 689 kr. pr. m<sup>2</sup> årligt.  Taksterne blev tidligere alene opgjort på baggrund af arealets størrelse. Fra 2020 er indført en ny opdeling på baggrund af beliggenhed og størrelse.</p>

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m <sup>2</sup>	1.927 kr.	2.030 kr.	2.113 kr.	0,3 mio.kr.
2.	København øvrige 0-15 pr. m <sup>2</sup>	1.606 kr.	1.692 kr.	1.761 kr.	0 mio.kr.
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m <sup>2</sup>	963 kr.	1.015 kr.	1.056 kr.	0 mio.kr.
4.	København øvrige > 15 pr. m <sup>2</sup>	642 kr.	677 kr.	705 kr.	0 mio.kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio. kr.	0,3 mio.kr.

\* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Afgift for løbehjul</b>
Hjemmel:	Lov om offentlige veje § 80 stk. 2.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	Taksten beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med taksten.
Bemærkninger:	På Borgerrepræsentationens møde den 20. Maj 2021 blev det besluttet, at indføre en takst for udlejningskøretøjer.

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	415 kr.	436 kr.	453 kr.	1,4 mio. kr.
2.	Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale	122 kr.	138 kr.	144 kr.	0,4 mio. kr.
3.	Løbehjul indsamling, pr. enhed	345 kr.	352 kr.	366 kr.	0 mio. kr.
4..	Cykler indsamling, pr. enhed	345 kr.	357 kr.	372 kr.	0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.	1,8 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Standardlejetakster for kommercielle aktiviteter i parker og lignende (arrangementer, stader, mobilt gadesalg)</b>
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten og en afgørelse fra statsforvaltningen vedr. Tusindårsskoven.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Markedsleje.
Kalkulationsprincip:	Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen revideres hver 4. år, og prisfremskrives i mellemliggende periode. Det har ikke været muligt at få en markedsvurdering i 2023.
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 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Cirkus og lignende kr./dag	1.590 kr.	1.638 kr.	1.705 kr.	mio. kr
2.	Reklamefilmoptagelser kr./dag	3.709 kr.	3.820 kr.	3.977 kr.	mio. kr
3.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park	3.709 kr.	3.820 kr.	3.977 kr.	mio. kr
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park	3.179 kr.	3.274 kr.	3.408 kr.	mio. kr
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park	2.649 kr.	2.728 kr.	2.840 kr.	mio. kr
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park	8.478 kr.	8.732 kr.	9.090 kr.	mio. kr
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park	7.419 kr.	7.642 kr.	7.955 kr.	mio. kr
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park	6.359 kr.	6.550 kr.	6.819 kr.	mio. kr
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	15.897 kr.	16.374 kr.	17.045 kr.	mio. kr

**BILAG****TEKNIK OG MILJØUDVALGET****TAKSTER I 2024**

10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	12.718 kr.	13.100 kr.	13.637 kr.	mio. kr.
11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	10.598 kr.	10.916 kr.	11.364 kr.	mio. kr.
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park	26.495 kr.	27.290 kr.	28.409kr.	mio. kr.
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park	19.076 kr.	19.648 kr.	20.454 kr.	mio. kr.
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park	15.897 kr.	16.374 kr.	17.045 kr.	mio. kr.
15.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling	3.179 kr.	3.274 kr.	3.408 kr.	mio. kr.
16.	Stader og gadesalg - Faste, op til 4m2	3.179 kr.	3.274 kr.	3.408 kr.	mio. kr.
17.	Stader og gadesalg - Mobile, op til 4m2	4.239 kr.	4.366 kr.	4.545 kr.	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,3 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.	1,2 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Takst for selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik pr. kWh**	3,50 kr.	8,28 kr.	8,28 kr.	2,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	0,8 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.	2,0 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Begravelseshandlinger - Højtidelighed</b>
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsbetjente og administrative kirkegårdsmedarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2023 på baggrund af regnskab 2022. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

	<b>Takst*</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Kapel med standardbetjening	1.018 kr.	940 kr.	1.151 kr.	1,0 mio. kr.
2.	Orgelspil og sang	1.480 kr.	1.315 kr.	1.354 kr.	0,3 mio. kr.
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	219 kr.	406 kr.	361 kr.	0,4 mio. kr.
4.	Salg af urner*	160 kr.	165 kr.	188 kr.	0,01 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	1,3 mio. kr.	1,4 mio. kr.	1,7 mio. kr.	1,7 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

# TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted</b>
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for jordleje nr. 1, 2, 5, 6 og 9 er beregnet ud fra ejendomsskatten (grundskyld) på jord i København pr. m <sup>2</sup> . Da et areal til gravsteder kun kan udnyttes med ca. 20 pct., ganges prisen med 5, så også vedligeholdelse af omliggende areal, stier, affaldshåndtering m.m. indgår i betalingen for gravstedet.
Kalkulationsprincip:	Udover betalingen for jordleje er på takster vedr. vedligeholdelse inkluderet anvendt tid fra kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2023 på baggrund af regnskab 2022.  Andre gravstedsydelse, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelse (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen. Se yderligere under diverse gravstedsydelse.

**BILAG**

# TEKNIK OG MILJØUDVALGET

**TAKSTER I 2024**

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav - 3 m <sup>2</sup> i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk**	6.069 kr.	6.069 kr.	6.069 kr.	5,1 mio. kr.
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m <sup>2</sup> i 20 år - vedligehold obligatorisk**	6.069 kr.	6.069 kr.	6.069 kr.	0,8 mio. kr.
3.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m <sup>2</sup> i 20 år*	2.871 kr.	3.063 kr.	3.068 kr.	0,5 mio. kr.
4.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m <sup>2</sup> i 20 år*	2.007 kr.	2.167 kr.	2.121 kr.	0,03 mio. kr.
5.	Traditionel urnegrav - 1 m <sup>2</sup> i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk	4.262 kr.	4.289 kr.	4.347 kr.	3,2 mio. kr.
6.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m <sup>2</sup> i 10 år - vedligehold obligatorisk	3.035 kr.	3.035 kr.	3.035 kr.	2,4 mio. kr.
7.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m <sup>2</sup> i 10 år*	1.944 kr.	2.078 kr.	2.077 kr.	1,7 mio. kr.
8.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m <sup>2</sup> i 10 år*	940 kr.	1.040 kr.	1.002 kr.	0,02 mio. kr.
9.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk	1.686 kr.	1.686 kr.	1.686 kr.	2,7 mio. kr.
10.	Vedligeholdelse af askefællesgrav*	1.209 kr.	1.288 kr.	1.306 kr.	2,1 mio. kr.
11.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.023 kr.	2.023 kr.	2.023 kr.	0,1 mio. kr.
12.	Udenbys tillæg - pr. fredningsår	58 kr.	38 kr.	49 kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	18,6 mio. kr.	19,0 mio. kr.	19,1 mio. kr.	19,1 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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



## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Kirkegårdsarealer - Diverse gravstedsydelser</b>
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten for diverse gravstedsydelser er omkostningsberegnet.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne. Diverse gravstedsydelser er ikke en monopolopgave, som resten af taksterne på kirkegårdsområdet. Derfor inkluderes fuldt overhead i beregningerne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2023 på baggrund af regnskab 2022. Andre gravstedsydelser, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelser (for eksempel renholdelse, årtidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Diverse gravstedsydelser: Renholdelse af gravsteder*	6,3 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,4 mio. kr.	6,4 mio. kr.
2.	Diverse gravstedsydelser: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.*	1,4 mio. kr.	1,6 mio. kr.	1,7 mio. kr.	1,7 mio. kr.
3.	Diverse gravstedsydelser: Grandydelser*	1,4 mio. kr.	1,5 mio. kr.	1,5 mio. kr.	1,5 mio. kr.
4.	Diverse gravstedsydelser: Blomster (Forår, sommer og efterår)*	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	9,6 mio. kr.	10,0 mio. kr.	10,1 mio. kr.	10,1 mio. kr.

\* Samlet indtægt

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Begravelseshandlinger - Graves gravning</b>
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser.
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2023 på baggrund af regnskab 2022.  Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 pct. af gravetaksten for voksne.

	<b>Takst</b>	<b>Beløb i 2022 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2023 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2024 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2024 (mio. kr.)</b>
1.	Alle kistegrave med eller uden græs	4.997 kr.	5.439 kr.	6.676 kr.	1,9 mio. kr.
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	5.276 kr.	5.728 kr.	Udgår	0 mio. kr.
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.018 kr.	1.033 kr.	1.124 kr.	1,3 mio. kr.
4.	Askefællesgrav	442 kr.	482 kr.	431 kr.	0,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	3,2 mio. kr.	3,8 mio. kr.	3,9 mio. kr.	3,9 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

<b>Benævnelse:</b>	<b>Begravelsesbehandlinger - Kremation</b>
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser inkl. kapitalomkostninger, jf. kalkulationsprincip nedenfor.
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder. I takstberegningen inkluderes kapitalomkostninger, medarbejderforbrug samt øvrige driftsomkostninger ifm. kremationsopgaven.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2023 på baggrund af regnskab 2022.

	Takst	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.)	Beløb i 2024 (kr.)	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.534 kr.	3.051 kr.	3.232 kr.	21,4 mio. kr.
2.	Kremering, børn under 15 år	1.267 kr.	1.526 kr.	1.616 kr.	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	16,4 mio. kr.	19,8 mio. kr.	21,4 mio. kr.	21,4 mio. kr.

## TEKNIK OG MILJØUDVALGET

## TAKSTER I 2024

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, seneste udbud var i 2022 med virkning fra 2023. 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.

	Takst*	Beløb i 2022 (kr.)	Beløb i 2023 (kr.) **	Beløb i 2024 (kr.) ***	Delindtægt i 2024 (mio. kr.)
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.**	458,52 kr.	292,67 kr.		1,2 mio. kr.
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.	458,52 kr.	292,67 kr.		0,3 mio. kr.
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.**	458,52 kr.	292,67 kr.		0,0 mio. kr.
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m <sup>2</sup> .	58,23 kr.	63,22 kr.		14,0 mio. kr.
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m <sup>2</sup> .	18,34 kr.	36,57 kr.		6,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	17,6 mio. kr.	22,2 mio. kr.	22,2 mio. kr.	22,2 mio. kr.

\*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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

\*\*\* Priserne kendes først i starten af 2024 da de skal PL-reguleres med nettoprisindekset, forventer samme indtægt

**BILAG**

# **TEKNIK OG MILJØUDVALGET**

**TAKSTER I 2024**

## **BEVILLINGSREGLER**

**Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse**

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

### 1. Indledning

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Ved en bevilling forstås en bemyndigelse fra Borgerrepræsentationen (BR) til at afholde udgifter eller oppebære indtægter. Nærværende regler gælder fra den 25. marts 2022.

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

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

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

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

### 2. Bevillinger i årsbudgettet samt i årets løb

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

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

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

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

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

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

### 3. Kommunale Styringsområder

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

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

### 3.1. Service

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

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

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

#### 3.1.1. Driftsbevillinger på serviceområdet

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

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

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

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

#### 3.1.2. Servicemåltal

Hvert udvalg får årligt et måltal for serviceudgifter

svarende til udvalgets samlede servicebevillinger. Dette skal sikre at Københavns Kommune bidrager til, at kommunerne samlet set overholder serviceudgiftsloftet. Der kan ikke gives tillægsbevillinger til et udvalg på serviceområdet uden servicemåltal.

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter opgøres som nettoudgifter.

### 3.2 Anlæg

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

#### 3.2.1. Rådighedsbeløb

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

#### 3.2.2. Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

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

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

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

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

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

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

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

### 3.2.3 Anlægsmåltal

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

### 3.2.4. Stjernemarkeringer - hurtigere igangsættelse af anlægsprojekter

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

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

### 3.2.5. Budgetændringer

Såfremt der forventes væsentlige budgetoverskridelser til det samlede afgivne rådighedsbeløb, skal

der søges om tillægsbevilling og anlægsbevilling til merudgifterne på anlægsprojektet.

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

Byggeri København (ByK) under Økonomiforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen (TMF) har hver en overskuds-/underskudsmodel på anlægsområdet. Børne- og Ungdomsforvaltningen (BUF) har ligeledes en overskuds-/underskudsmodel, som omfatter projekter, hvor BUF har afledte udgifter som følge af anlæg, renovering eller køb, som udføres af ByK eller KEID. Med overskuds-/underskudsmodellen kan ByK, TMF og BUF dække merforbrug på anlægsprojekter med mindreforbrug fra andre anlægsprojekter. De tekniske omplaceringer mellem anlægsprojekter inden for modellen skal dog fortsat godkendes af BR ifm. de fire årlige sager om bevillingsmæssige ændringer, i de fire årlige sager om anlægsoversigten eller i særskilt sag. Frigjorte midler i forbindelse med annullering af anlægsprojekter tilføres kommunens likvide aktiver (Kassen).

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

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

### 3.2.6. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

Sondringen mellem drifts- og anlægsudgifter kan i nogle tilfælde give anledning til tvivl. Der findes



# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

ikke et udtømmende sæt regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering.

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

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

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

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

I forhold til udgifter til lejemål er praksis i Københavns Kommune, at disse henføres til driften, medmindre der er tale om lejemål tilknyttet anlægsprojekter, som erstatter eksisterende kapacitet, eller

midlertidigt udvider kapaciteten, indtil anlægsprojektet er færdigt (fx i forbindelse med helhedsreovering af skoler). I disse tilfælde henføres udgifterne til anlægsprojektet. Hvis der er tale om lejemål, som tilsvarende øger kapaciteten, men ikke er tilknyttet et anlægsprojekt, henføres udgifterne fortsat til driften.

### 3.3. Overførsler mv.

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

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

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

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

tillægsbevilling. Og de øvrige bevillingerne, der omfatter udgifter til overførsler til personer, har modpost på kommunens likvide aktiver (Kassen) og kan om nødvendigt overskrides uden forudgående bevilling. Bevilling skal da indhentes snarest muligt. Årsagen, til at disse bevillinger kan overskrides, er, at der som udgangspunkt vil være tale om lovbundne ydelser eller lignende udgifter, hvor kommunen har en umiddelbar betalingsforpligtelse.

### 3.4. Finansposter

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

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

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

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

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

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

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

For forøgelser af kommunens udlån og andre aktiviteter, der medfører en stigning i de langfristede

tilgodehavender, samt for låneoptagelse af langfristet gæld gælder, at de i budgettet afsatte rådighedsbeløb først må udmøntes, når BR har truffet særskilt beslutning herom. Dette kan ske i særskilt sag, men også i forbindelse med budgetvedtagelsen eller i en sag om bevillingsmæssige ændringer.

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

#### 3.4.3. Øvrige balanceposter - ikke budgetlagte

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

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

## 4. Procedurekrav ved budgetkorrektioner

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

### 4.1. Indstillinger skal være tilstrækkeligt belyst

Alle sager, skal være tilstrækkeligt belyst i forhold til de juridiske, økonomiske og planmæssige konsekvenser af beslutningen, når de forelægges BR og fagudvalg. Dvs. at alle bevillingsmæssige konsekvenser af beslutningen, givet ved de i sagen indeholdte budgetkorrektioner, skal være tilstrækkelig belyst, herunder også hvis der fx er afledte øko-

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

nomiske konsekvenser for de øvrige udvalg. Herudover skal beslutningens samspil med lokalplaner mv. fremgå tydeligt.

### 4.2. Budgetændringer der kræver BR's godkendelse

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

#### 4.2.1. Bevillingsmæssige ændringer (tillægsbevilling)

- Omplaceringer mellem bevillinger i et udvalg eller mellem udvalg (omplaceringer inden for en bevilling kan foretages administrativt)
- Overførsler fra et budgetår til følgende år (skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings- og overførselsager)
- Interne lån
- Udmøntning af puljer
- Efterreguleringer
- Beslutninger, der medfører væsentlige beløbsmæssige afgivelser fra afgivne bevillinger.
- Tilpasninger af bevillinger med forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed forventes væsentlige mindreforbrug. Der bør i løbet af året også foretages tilpasninger af væsentlige forventede overførsler af mindreforbrug på service, jf. overførselsprincipperne. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.
- Tilpasninger af bevillinger med forventede merforbrug. Udvalgene skal søge om omplaceringer af evt. øvrige mindreforbrug, tildeling af internt lån eller foretage kompenserende handlinger, hvis der forventes merforbrug på en bevilling. En tillægsbevilling til merforbrug på styingsområderne service og anlæg forudsætter, at der tilvejebringes hhv. service- og anlægsmåltal til håndteringen af tillægsbevillingen. I

det følgende budgetår samt budgetoverslagsårene skal tillægsbevillinger håndteres i forbindelse med budgetforhandlingerne.

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

#### 4.2.2. Indholdsmæssige ændringer

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

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

### 4.3. Øvrige sager der kræver BR's godkendelse

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

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

ØU skal desuden godkende:

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

### 4.4. Interne lån

Hvis et udvalg ikke kan finansiere en tillægsbevilling indenfor egen ramme, kan der ansøges om et internt lån. Interne lån skal godkendes af ØU og BR. Der ansøges typisk om interne lån til finansiering af merforbrug overført fra tidligere år (i forbindelse med overførselssagen) eller til håndtering af forventet merforbrug i løbet af året. Der kan som udgangspunkt ikke ansøges om interne lån til videreførelse af bevillinger, som har udløb. Afdragsprofilen på interne lån kan som udgangspunkt ikke ændres efter regnskabet for det år, hvor det interne lån er optaget.

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

### 4.5. Øvrige bevillingsmæssige forhold

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

Sådanne særlige forhold gælder for:

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

#### 4.5.1. Fondsmoms

Kommunen skal betale fondsmoms på 17,5 pct. i forbindelse med modtagelse af tilskud fra fonde. Det udvalg, der modtager tilskud fra en fond, har samtidig ansvaret for, at der overføres en bevilling

til Økonomiudvalget svarende til 17,5 pct. af beløbet. Økonomiudvalget betaler ved årets slutning fondsmoms på vegne af alle forvaltninger.

#### 4.5.2. Kommunale underskudsgarantier

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

#### 4.5.3. Garantiforpligtelser til støttet byggeri

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

#### 4.5.4. Lån

Alle låneoptagelser skal godkendes af BR.

#### 4.5.5. Tilskud hvortil der er knyttet risici

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

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

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

## 5. Indgåelse af lejemål og kommunens deponeringsregler

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

# BEVILLINGSREGLER

## KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

Hvis aftalerne sidestilles med en kommunal anlægsopgave, skal kommunen deponere et beløb, svarende til lejemålets ejendomsværdi. Formålet med deponeringen er i henhold til lovgivningen at sidestille leje af ejendom eller lokaler med køb eller opførelse heraf. I forbindelse med indgåelse af 3. mands lejemål skal der anvises dækning for det deponerede beløb, som overføres til Økonomiudvalgets bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5.

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

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

### 6. Eventuelle afvigelser fra bevillingsreglerne

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

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

### 7. Andre regler og vejledninger

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

#### Kasse- og regnskabsregulativet

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

#### Indkaldelsescirkulæret

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

#### Cirkulære for budgetopfølgning

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

#### Regnskabscirkulæret

Regnskabscirkulæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

#### Overførselsprincipper

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

# DEFINITION AF SERVICE- UDGIFTER

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

# DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

## INDLEDNING

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

## DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

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

- Nettodriftsudgifterne på de brugerfinansierede områder
- Nettodriftsudgifterne til overførsler
- Indtægter fra centrale refusionsordninger mv.
- Nettodriftsudgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsområder
- Nettodriftsudgifter til ældreboliger

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

### 1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2024 omfatter nettodriftsudgifterne på

- Hovedkonto 1 (forsyningsvirksomheder m.v.) samt udgifterne på 6.52.72 Tjenestemandspension,
- gruppering 001 "Udbetaling af tjenestemandspensioner, kommunale forsyningsvirksomheder"
- gruppering 002 "Udbetaling af tjenestemandspensioner, tidligere kommunale forsyningsvirksomheder".

### 2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

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

3.30.43: FGU
3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
3.38.77: Daghøjskoler
5.46.60: Introduktionsprogram m.v.
5.46.61: Introduktionsydelse
5.46.65: Repatriering
5.48.65: Seniorpension
5.48.66: Førtidspension tilkendt 1. juli 2014
5.48.67: Personlige tillæg m.v.
5.48.68: Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014
5.57.71: Sygedagpenge
5.57.72: Sociale formål
5.57.73: Kontanthjælp
5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge
5.57.75: Aktiverede kontanthjælpsmodtagere
5.57.76: Boligyldelse til pensionister
5.57.77: Boligsikring
5.58.78: Dagpenge til forsikrede ledige
5.57.79: Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning
5.58.80: Revalidering
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
5.68.91: Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige
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 CENTRALE REFUSIONSORDNINGER MV.**

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07 og refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v., funktion 5.22.08.

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

- 5.28.20: Opholdssteder mv. for børn og unge
- 5.28.21: Forebyggende foranstaltninger for børn og unge
- 5.28.22: Plejefamilier
- 5.28.23: Døgninstitutioner for børn og unge
- 5.28.24: Sikrede døgninstitutioner m.v. for børn og unge
- 5.25.25: Særlige dagtilbud og særlige klubber
- 5.30.26: Personlig og praktisk hjælp og madservice til ældre omfattet af frit leverandørvalg mv.
- 5.30.27: Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget fra frit leverandørvalg
- 5.30.29: Forebyggende indsats samt aflastningstilbud primært til ældre
- 5.30.31: Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre
- 5.30.36: Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem
- 5.38.38: Personlig og praktisk hjælp og madservice til handicappede omfattet af frit leverandørvalg mv.
- 5.38.39: Personlig støtte og pasning af handicappede
- 5.38.41: Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til handicappede
- 5.38.42: Botilbud for personer med særlige sociale problemer
- 5.38.45: Behandling af stofmisbrugere
- 5.38.50: Botilbud til længerevarende ophold
- 5.38.51: Botilbudslignende tilbud
- 5.38.52: Botilbud til midlertidigt ophold
- 5.38.53: Kontaktperson- og ledsageordninger
- 5.38.58: Beskyttet beskæftigelse
- 5.38.59: Aktivitets- og samværstilbud
- 5.57.72: Sociale formål, grp. 009, 010, 015 og 016

## **4. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSRÅDER**

Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsnet)

## **5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER**

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)



**BUDGETFORSLAG 2024**  
**DESIGN**

Økonomiforvaltningen  
Center for Økonomi

**FORSIDEFOTO**

Maya Hiort Petersen

**BAGSIDEFOTO**

Badahos

**KØBENHAVNS KOMMUNE**

