



KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2025



INDHOLD

BUDGETFORSLAG 2025

| | |
|---|-----|
| Rammer og forudsætninger for budgetforslaget..... | 3 |
| Budgetforslagets forudsætninger 2025..... | 7 |
| Økonomisk overblik..... | 10 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget..... | 15 |
| Børne- og Ungdomsudvalget..... | 20 |
| Kultur- og Fritidsudvalget..... | 27 |
| Socialudvalget..... | 32 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget..... | 39 |
| Teknik- og Miljøudvalget..... | 45 |
| Økonomiudvalget..... | 54 |
| Borgerrådgiveren..... | 70 |
| Revisionsudvalget..... | 74 |
| Takstkatalog..... | 78 |
| Bevillingsregler..... | 171 |
| Definition af serviceudgifter..... | 182 |

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2025

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

ØKONOMISKE RAMMER FOR KOMMUNERNE

ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNINGEN FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik den 31. maj 2024 aftale om kommunernes økonomi for 2025.

Aftalen indebærer bl.a., at kommunernes serviceramme under ét løftes med 3,4 mia. kr. Tages der højde for reduktion i kommunernes administrationsudgifter på 0,2 mia. kr., udgør det samlede serviceløft 3,2 mia. kr. i 2025. Løftet dækker over et løft på 2,7 mia. kr. til at dække udgifterne fra den demografiske udvikling samt styrke den borgernære velfærd og 0,5 mia. kr. til kvalitetsløft af ældreplejen.

Med aftalen løftes bruttoanlægsrammen fra 19,3 mia. kr. i 2024 (2024 p/l) til 20,4 mia. kr. (2025 p/l). I bruttoanlægsrammen indgår et løft til bedre faglokaler i folkeskolen på 0,9 mia. kr. og 0,6 mia. kr. til udvidelse af botilbudskapaciteten på socialområdet.

Med økonomiaftalen kompenseres kommunerne for udgifter til modtagelse af fordrevne

ukrainere i 2024. Der sker som led i den fortsatte normalisering af ukrainerelaterede udgifter afsat en samlet ramme på 0,9 mia. kr. for 2024.

Desuden indebærer aftalen, at der foretages en midtvejsregulering i 2024 på 0,4 mia. kr., som dels består af et ændret skøn for udgifter til indkomstoverførsler på -0,8 mia. kr., svarende til ca. -88 mio. kr. for Københavns Kommune, og dels af en positiv efterregulering af kommunernes serviceudgifter i 2024 i størrelsesorden 1,2 mia. kr., svarende til en forhøjet serviceramme for Københavns Kommune på ca. 126 mio. kr.

TREPARTSAFTALEN OG OVERENSKOMST 2024

I december 2023 blev der indgået trepartsaftale om løn og arbejdsvilkår på det offentlige arbejdsmarked. Aftalen indeholder lønloft til udvalgte medarbejdere, herunder bl.a. social- og sundhedsassistenter i den kommunale sundheds- og ældrepleje samt kommunale pædagoger på børne- og socialområdet. Der er afsat 1,1 mia. kr. i 2024 stigende til 4,2 mia. kr. i 2026 og frem. Københavns Kommune har indarbejdet resultatet af trepartsaftalen, således at de relevante udvalg bliver kompenseret for lønstigningerne til de berørte medarbejdergrupper af trepartsaftalen.

Den 17. februar 2024 blev der indgået en ny to-årig overenskomst for de kommunalt ansatte gældende fra 1. april 2024. Resultatet af overenskomsten er indarbejdet i de almindelige pris- og lønskøn, som anvendes til at pris- og lønfremskrive udvalgenes budgetter.

NYE POLITISKE AFTALER OG KOMMENDE REFORMER PÅ DET KOMMUNALE OMRÅDE

Der er indgået en række nationale aftaler på velfærdsområderne, som tilfører kommunerne ekstra finansiering i 2025, samtidig med at Sundhedsstrukturkommission og Ekspertgruppen for fremtidens beskæftigelsesindsats har afrapporteret.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2025

AFTALE OM FOLKESKOLENS KVALITETSPROGRAM

Regeringen har indgået aftale om et varigt løft af folkeskolen på 740 mio. kr. årligt til kommunerne. Aftalen medfører en højere grad af lokal bestemmelse på skolerne, nye indsatser til folkeskolen, fx indkøb af bøger, flere valgfag i udsko-lingen og obligatorisk erhvervspraktik, samt styrket samspil mellem skoler og PPR. Hertil afskafes den understøttende undervisning, og antallet af fagtimer nedjusteres, hvilket frigiver yderligere midler og giver mulighed for kortere skoledage. Der er herudover afsat 888 mio. kr. i 2025 og i alt ca. 2,7 mia. kr. samlet i 2025-2027 til investering i bedre faglokaler. De fleste indsatser forventes at træde i kraft med skoleåret 2025/26.

ÆLDRELOV

Med aftale om reform af ældreområdet er der til kommunerne under ét afsat 0,6 mia. kr. i 2024, 0,7 mia. kr. i 2025 stigende til et varigt løft på 1,0 mia. kr. i 2028 og frem til bl.a. kvalitetsløft af den kommunale hjemmepleje samt til udbredelse af faste teams.

SOCIALOMRÅDET

Regeringen har haft nedsat en national ekspertgruppe, som er kommet med forslag til bedre styring af udgifterne på socialområdet, som i en lang årrække er steget markant i alle landets kommuner. Udgifterne på socialområdet i Københavns Kommune er tilsvarende vokset, og budgettet på service er løftet med 11,5 pct. fra 2018 til 2024.

I foråret 2024 fremlagde ekspertgruppen en række initiativer bl.a. en ny takstmodel, ny model for tilsyn med sociale tilbud og mulige regelforenklinger i sagsbehandling, mens KL og regeringen har indgået en delaftale om handicapområdet, hvor ekspertgruppens forslag til dels er med.

BESKÆFTIGELSESREFORM

Det af regeringen nedsatte ekspertudvalg på beskæftigelsesområdet præsenterede den 24. juni 2024 forslag til, hvordan

beskæftigelsesindsatsen kan tænkes forfra og udgifterne på beskæftigelsesområdet reduceres med 3 mia. kr. i 2030.

Reformforslaget har seks hovedanbefalinger til en fremtidig beskæftigelsesindsats, som overordnet dækker over en frisættelse af beskæftigelsesindsatsen med færre proceskrav og målgrupper samt en mere individuelt tilrettelagt indsats, herunder at kommunerne får fuld frihed til at organisere beskæftigelsesindsatsen. Dertil lægges der op til færre samtaler og møder.

Ekspertgruppens samlede anbefalinger medfører samlet set et provenu på 3,0 mia. kr. i 2030. Anbefalingerne betyder, at driftsudgifterne reduceres med 1,2 mia. kr., og at udgifterne til øvrig vejledning og opkvalificering reduceres med 1,0 mia. kr. De resterende besparelser på 0,8 mia. kr. fordeler sig på øvrige indsatser på beskæftigelsesområdet.

SUNDHEDSREFORM

Sundhedsstrukturkommissionen offentliggjorde i juni 2024 sin rapport, der skal danne beslutningsgrundlag for et mere lige, sammenhængende og bæredygtigt sundhedsvæsen. Rapporten opridser seks, af hinanden uafhængige, tværgående anbefalinger og forslag for nye måder at indrette sundhedsvæsenet på samt tre modeller for en ny forvaltningsstruktur i sundhedsvæsenet. Kommissionens forslag til modeller og anbefalinger kommer til at indgå i regeringens arbejde med en ny sundhedsreform, som forventes at blive præsenteret i sensommeren 2024.

EJENDOMSSKAT

I forlængelse af boligskatteforliget 'Tryghed om boligbeskatningen' fra maj 2017 er beregningen og opkrævningen af de kommunale ejendoms-skatte fra 2024 overgået fra kommunerne til staten og sker nu efter statens nye ejendomsvurderinger.

I 2025 vil den endelige ejendomsbeskatning ske på baggrund af grundvurderinger, som aktuelt først ventes endeligt udsendt i 2026.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2025

Boligbeskatningen i budgetåret 2025 vil derfor være en foreløbig opkrævning på baggrund af Skatteministeriets foreløbige vurderinger, som efterreguleres når de nye vurderinger er udsendt.

Overgangen til det nye ejendomsskattesystem medfører usikkerhed om kommunens indtægtsniveau i de kommende år. Med overdragelsen af ejendomsskatteopgaven til staten har kommunen ikke længere et eget grundlag at følge op på i forhold til udviklingen i efterreguleringen af ejendomsskatterne. Dertil udestår en afklaring af de udligningsmæssige konsekvenser fra 2029 og frem.



Foto fra Colourbox

KØBENHAVNS KOMMUNES BUDGETLÆGNING

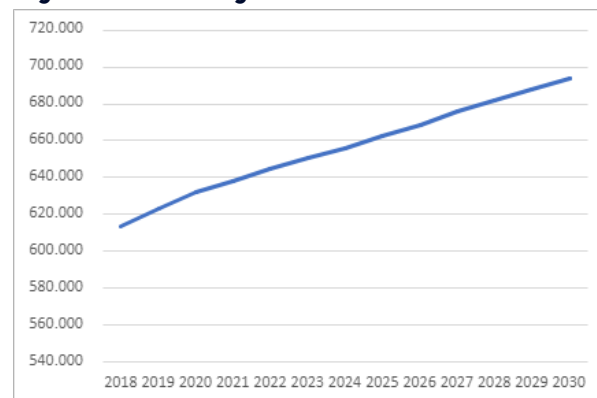
DEMOGRAFISK UDVIKLING

Københavns befolkning vokser fortsat, og kommunen forventer, at befolkningen har en vækst på ca. 35.500 personer frem mod 2030. Befolkningstilvæksten sætter sit præg på byen, og helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere.

Befolkningsprognosen viser, at antallet af 80+årige vil stige betydeligt i de kommende år. Med den seneste befolkningsprognose forventes ca. 35 pct. flere 80+ årige i 2030 end i dag. På den baggrund forventes øgede udgifter på ældreområdet. Dog forventes der 2.200 færre børn og unge under 18 år, hvis man sammenligner

med prognosen fra 2023. Denne tendens kan blandt andet tilskrives lavere fertilitet, se også nedenfor. I de øvrige aldersgrupper er folketallet pr. 1 januar 2024, stort set som ventet – der er derfor stadig en forventet befolkningstilvækst på over 6.000 personer i kommunen i 2025 og i de kommende år. Som følge heraf er budgetterne for 2025 korrigeret, så de tilpasses den forventede befolknings sammensætning i Københavns Kommune. Samlet set medfører en stigende befolkning marginale demografiske merudgifter i forhold til budget 2024 på 52 mio. kr. i 2025 og stigende til 730 mio. kr. i 2028 i forhold til 2024-niveauet.

Figur 1. Befolkningstilvækst i KK



Kilde: KK's befolkningsprognose

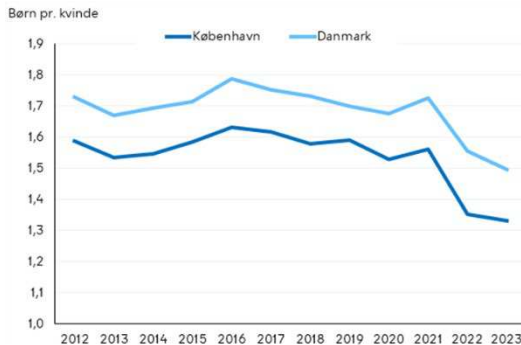
LAVERE FERTILITET

Børnetallet har i en årrække været noget lavere end forventet. I 2024 er årsagerne bl.a., at der er 359 færre 0-årige samt en større fraflytning af børnefamilier til andre kommuner end ventet i 2023 prognosen. Dette har medført, at udgifterne til især dagpasning er blevet nedjusteret tilsvarende i budgettet. Det lavere børnetal skyldes primært, at fødselstallet tog et kraftigt og uventet dyk i 2022 og fortsat lå på et lavt niveau i 2023. Faldet forklares med fald i fertilitet, dvs. hvor mange børn københavnske kvinder i den fødedygtige alder i gennemsnit får, fra 2021 til 2022 fra omkring 1,55 til 1,35. Faldet er dog ikke udelukkende et fænomen i København, men en landsdækkende tendens. I den seneste befolkningsprognose er det forventningen, at fertiliteten gradvist vil vende tilbage til det historiske niveau på omkring 1,55 barn frem mod 2030. Bl.a.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2025

derfor er der fortsat en forventning om et stigende børnetal i kommunen.

Figur: Udvikling i samlet fertilitet i KK og DK, 2012-2023



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 håndtere merudgifter som følge af nye borgere og politiske prioriteringer til ny kernevelfærd. For 2025 var målet at finde effektiviseringer for 250 mio. kr., hvoraf 30 mio. kr. skal være på administration.

For at understøtte, at effektiviseringerne kan være med til at opretholde og videreudvikle serviceniveauet i Københavns Kommune, er der afsat 375 mio. kr. til kommunens investerings- og innovationspulje i 2024 og ligeledes 375 mio. kr. i 2025. 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 2025 udgør investeringsforslagene ca. 59 pct. af effektiviseringerne.

I 2024 har kommunen investeret i 57 nye investerings- og innovationsforslag. Forslagene vil

bidrage med effektiviseringer for 236,9 mio. kr. ved fuld indfasning.

For at håndtere målsætningen om de administrative effektiviseringer har Københavns Kommune primo 2024 etableret et flerårigt arbejdsprogram for administrativ forenkling og effektivisering (AFE). Formålet er at identificere områder, der har potentiale for forenkling og effektivisering. Programmet skal bidrage til at håndtere den årlige reduktion på 30 mio. kr. i administration i 2024-2030. Samtidig skal AFE bidrage til at skabe en mere effektiv, enkel og brugercenteret organisation. Programmet har bl.a. fokus på samspillet mellem kommunens koncernenheder og forvaltningerne, og forenkling af en række administrative processer. Forslag fra KL og regeringens samarbejdsprogram på området indgår i arbejdet. Der er et måltal på 30 mio. kr. årligt for administrative effektiviseringer i Københavns Kommune. I 2024 blev der besluttet administrative effektiviseringer på 38 mio. kr. I forbindelse med budgetbidraget 2025 er der indmeldt administrative effektiviseringer for i alt 53,0 mio. kr.

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 fortsat behov for at sikre en høj andel af den samlede anlægsramme i 2025 på 20,4 mia. kr. Forud for budgetforhandlingerne udgør Københavns Kommunes bruttoanlægsbudget 4,1 mia. kr. i 2025 (3. anlægsoversigt 2024). Kommunens endelige bruttoanlægsbudget for 2025 fastsættes i fjerde kvartal 2024 i en selvstændig styringssag i forlængelse af den fælleskommunale budgetkoordinering, når kommunens bruttoanlægsudgifter i 2025 er fastlagt.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2025



Foto af Fotograf Viggo Lundberg / Copenhagen Media Center

KLIMABUDGET

Københavns Kommune udarbejder et klimabudget i forbindelse med budgetforhandlinger og overførselssager. Klimabudgettet har til formål at koble kommunens klimamålsætninger tættere til budgetlægningen.

Fra og med budget 2023 har Københavns Kommunes udarbejdet et klimabudget, der har anskueliggjort klimapåvirkningen af budgetinitiativer i forbindelse med forhandlingerne om budgettet. Klimabudgettet har ligeledes givet en status på implementeringen af den nuværende KBH 2025 Klimaplan og været med til at fastholde fokuset på at nedbringe Københavns Kommunes klimaaftryk.

Det overordnede mål for KBH 2025 Klimaplanen er, at København skal være CO₂-neutral i 2025. Det forventes, at den samlede CO₂-reduktion i 2025 vil være på ca. 80 % i forhold til 2010, som er basisåret for KBH 2025 Klimaplanen. København nåede ikke målet, idet Amager Ressourcecenter (ARC) ikke når at realisere et fuldskalaanlæg til CO₂-fangst på ARC's affaldsenergianlæg inden 2025, som var forudsat.

Københavns Kommune er i øjeblikket i en overgangsfase mellem den nuværende KBH 2025

Klimaplan og den kommende Klimaplan 2035. I forbindelse med overgangen til den kommende klimaplan vil der være behov for at udvikle klimabudgettet, så det fremadrettet holdes op mod de nye målsætninger i den kommende Klimaplan 2035 og bl.a. kan opgøre de samlede relevante CO₂ udledninger og reduktioner fra budgettet.



Foto af Copenhagen Media Center

BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2025

SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

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

- Kommunal indkomstskat: 23,60 %
- Grundskyld: 5,100 ‰
- Dækningsafgift: 12,700 ‰

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. Rammestyling betyder, at et merforbrug på et område skal dækkes af

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2025

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 2025 forventes der merudgifter på 59 mio. kr. til at dække skolegang, pasning og pleje af børn og ældre 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 2025, 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 2025 var der forudsat effektiviseringer for 250 mio. kr. De samlede effektiviseringer kan opgøres til 247,2 mio. kr., hvilket er 2,8 mio. kr. lavere end det forudsatte måltal. Det lavere effektiviseringsbidrag sker som følge af annullering af et tværgående investeringsforslag, samt forsinkelse af yderligere to tværgående investeringsforslag.

For at understøtte arbejdet med effektiviseringer de kommende år er der med indkaldelses-cirkulæret afsat 375 mio. kr. i 2025 til investeringer, der gør driften i Københavns Kommune mere effektiv, hvoraf de 15 mio. kr. er til innovationsprojekter

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.

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. 2,5 mia. kr. ultimo 2023. Det svarer til 3.850 kr. pr. indbygger. Gennemsnittet for landets kommuner er på 15.519 kr. pr. indbygger.

Indregnes den gæld, kommunens selskaber har jf. koncernbalancen, er den samlede gæld dog betydeligt højere: Københavns Kommunes samlede gæld inkl. gælden i selskaberne er på ca. 95 mia. kr. Heraf hæfter Københavns Kommune for ca. 64 mia. kr. Det svarer til 97.315 kr. pr. indbygger.

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

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2025

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 85 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 Landsbyggefondens. Merforbrug overføres.

PRIS- OG LØNFORDSÆTNINGER

I budgetforslaget 2025 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2024 til 2025 forudsat at være 3,9 pct. på serviceudgifter. I budgetforslaget 2025 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2024 til 2025 forudsat at være på 2,5 pct. på anlægsudgifter. I budgetforslaget for 2025 er satsreguleringsprocenten fastsat til 3,6 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 2026-2028. Prognosen for 2026-2028 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.



Foto fra Colourbox

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2025

SAMLEDE UDGIFTER FORDELT PÅ UDVALG BUDGETFORSLAG 2025 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2024

Udgifter fordelt på udvalg

| Mio. kr. (løbende priser) | Budgetforslag 2025 Netto | Vedtaget Budget 2024 Netto |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| Service | 32.844 | 31.977 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 1.160 | 1.101 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 12.835 | 12.507 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 1.746 | 1.716 |
| Socialudvalget | 7.358 | 7.360 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 5.669 | 5.426 |
| Teknik- og Miljøudvalget | 992 | 1.051 |
| Økonomiudvalget | 3.052 | 2.785 |
| Borgerrådgiverudvalget | 12 | 11 |
| Revisionsudvalget | 20 | 19 |
| Overførsler mv. | 12.036 | 12.008 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 9.105 | 8.676 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 75 | 75 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 572 | 608 |
| Socialudvalget | -61 | 58 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 2.245 | 2.180 |
| Teknik- og Miljøudvalget | -176 | 134 |
| Økonomiudvalget | 276 | 276 |
| Anlæg | 4.799 | 3.621 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 6 | 7 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 376 | 287 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 68 | 89 |
| Socialudvalget | 90 | 75 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 61 | 71 |
| Teknik- og Miljøudvalget | 1.363 | 1.289 |
| Økonomiudvalget | 2.836 | 1.803 |
| Finansposter | -51.612 | -47.606 |
| Beskæftigelses- og Integrationsudvalget | 0 | 0 |
| Børne- og Ungdomsudvalget | 0 | 0 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 0 | 18 |
| Socialudvalget | 15 | 0 |
| Sundheds- og Omsorgsudvalget | 264 | 96 |
| Teknik- og Miljøudvalget | 234 | 243 |
| Økonomiudvalget | -52.124 | -47.965 |
| I alt | -1.933 | 0 |

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2025 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2024

| Mio. kr. (løbende priser) (netto) | Budgetforslag 2025 | Vedtaget Budget 2024 |
|---|--------------------|----------------------|
| 1 Driftsvirksomhed i alt | 44.880 | 43.985 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 1.036 | 1.046 |
| 1. Forsyningsvirksomheder mv. | -180 | 130 |
| 2. Transport og infrastruktur | 470 | 505 |
| 3. Undervisning og kultur | 6.669 | 6.549 |
| 4. Sundhedsområdet | 3.758 | 3.617 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 25.643 | 25.054 |
| 6. Fællesudgifter og administration mv. | 7.486 | 7.085 |
| 2 Anlægsvirksomhed i alt | 4.799 | 3.621 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 1.415 | 694 |
| 1. Forsyningsvirksomheder mv. | 235 | 375 |
| 2. Transport og infrastruktur | 807 | 716 |
| 3. Undervisning og kultur | 1.032 | 772 |
| 4. Sundhedsområdet | 14 | 18 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 1.009 | 860 |
| 6. Fællesudgifter og administration mv. | 287 | 187 |
| 3 Finansindtægter i alt | -51.612 | -47.606 |
| 7. Renter | -655 | -589 |
| 7. Skatter | -44.297 | -43.189 |
| 7. Tilskud og udligning | -5.429 | -4.586 |
| 8. Afdrag på lån | 231 | 229 |
| 8. Finansforskydninger | -1.462 | 528 |
| Total | -1.933 | 0 |

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2025 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2026 TIL 2028

| Mio. kr. (løbende priser) (netto) | 2025 | | | 2026 | | |
|--|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | Udgifter | Indtægter | Netto | Udgifter | Indtægter | Netto |
| A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion | 54.208 | 9.327 | 44.880 | 54.174 | 9.048 | 45.126 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 1.573 | 537 | 1.036 | 1.570 | 542 | 1.028 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 1.170 | 1.350 | -180 | 1.192 | 1.084 | 108 |
| 2. Transport og infrastruktur | 1.289 | 820 | 470 | 1.278 | 816 | 461 |
| 3. Undervisning og kultur | 7.499 | 830 | 6.669 | 7.318 | 827 | 6.490 |
| 4. Sundhedsområdet | 3.805 | 47 | 3.758 | 3.818 | 49 | 3.769 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 31.198 | 5.555 | 25.643 | 31.301 | 5.544 | 25.756 |
| 6. Fællesudgifter og administration m.v. | 7.674 | 188 | 7.486 | 7.698 | 186 | 7.512 |
| B. Anlægsvirksomhed i alt | 4.941 | 142 | 4.799 | 3.558 | 311 | 3.248 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 1.531 | 116 | 1.415 | 991 | 281 | 710 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 235 | 0 | 235 | 342 | 0 | 342 |
| 2. Transport og infrastruktur | 815 | 8 | 807 | 507 | 4 | 503 |
| 3. Undervisning og kultur | 1.037 | 5 | 1.032 | 411 | 25 | 386 |
| 4. Sundhedsområdet | 14 | 0 | 14 | 23 | 0 | 23 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 1.019 | 10 | 1.009 | 1.187 | 0 | 1.187 |
| 6. Fællesudgifter og administration m.v. | 289 | 2 | 287 | 97 | 0 | 97 |
| Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6 | | | | 1.931 | 315 | 1.615 |
| C. Renter (hovedkonto 7) | -19 | 636 | -655 | -40 | 633 | -673 |
| D. Finansforskydninger | -1.462 | 0 | -1.462 | -744 | 0 | -744 |
| E. Afdrag på lån | 85 | -146 | 231 | 85 | -143 | 228 |
| A + B + C + D + E + p/l i alt | 57.753 | 9.960 | 47.793 | 58.965 | 10.165 | 48.799 |
| F. Finansiering | 959 | 50.684 | -49.726 | 1.021 | 53.152 | -52.131 |
| 7. Tilskud og udligning | 225 | 5.654 | -5.429 | 303 | 6.434 | -6.132 |
| 7. Skatter | 734 | 45.031 | -44.297 | 718 | 46.717 | -45.999 |
| BALANCE | 58.712 | 60.644 | -1.933 | 59.985 | 63.317 | -3.332 |

FLERÅRSOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2025 SAMMENHOLDT MED BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2026 TIL 2028

| Mio. kr. (løbende priser) (netto) | 2027 | | | 2028 | | |
|--|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | Udgifter | Indtægter | Netto | Udgifter | Indtægter | Netto |
| A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion | 53.862 | 9.039 | 44.823 | 53.042 | 8.815 | 44.227 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 1.560 | 536 | 1.024 | 1.452 | 536 | 916 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 1.148 | 1.066 | 83 | 671 | 769 | -98 |
| 2. Transport og infrastruktur | 1.258 | 817 | 441 | 1.233 | 817 | 416 |
| 3. Undervisning og kultur | 7.244 | 824 | 6.420 | 7.048 | 813 | 6.235 |
| 4. Sundhedsområdet | 3.815 | 49 | 3.765 | 3.803 | 34 | 3.769 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 31.127 | 5.564 | 25.564 | 31.109 | 5.665 | 25.445 |
| 6. Fællesudgifter og administration m.v. | 7.710 | 183 | 7.526 | 7.727 | 181 | 7.546 |
| B. Anlægsvirksomhed i alt | 2.671 | 87 | 2.583 | 2.004 | 144 | 1.860 |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 947 | 79 | 868 | 823 | 135 | 687 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 253 | 0 | 253 | 198 | 0 | 198 |
| 2. Transport og infrastruktur | 454 | 8 | 446 | 477 | 8 | 469 |
| 3. Undervisning og kultur | 116 | 0 | 116 | 107 | 0 | 107 |
| 4. Sundhedsområdet | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 745 | 0 | 745 | 233 | 0 | 233 |
| 6. Fællesudgifter og administration m.v. | 156 | 0 | 156 | 161 | 0 | 161 |
| Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6 | 3.860 | 630 | 3.231 | 5.750 | 941 | 4.809 |
| C. Renter (hovedkonto 7) | -45 | 644 | -689 | -45 | 655 | -700 |
| D. Finansforskydninger | -1.217 | 0 | -1.217 | -31 | 0 | -31 |
| E. Afdrag på lån | 85 | -142 | 227 | 85 | -142 | 227 |
| A + B + C + D + E + p/l i alt | 59.216 | 10.258 | 48.958 | 60.805 | 10.413 | 50.393 |
| F. Finansiering | 966 | 54.596 | -53.630 | 848 | 57.402 | -56.554 |
| 7. Tilskud og udligning | 311 | 6.137 | -5.826 | 233 | 7.652 | -7.419 |
| 7. Skatter | 655 | 48.459 | -47.804 | 615 | 49.750 | -49.135 |
| BALANCE | 60.181 | 64.854 | -4.673 | 61.653 | 67.814 | -6.162 |

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgaver

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget har det politiske ansvar for Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen, hvis kerneopgave er at bidrage til, at borgere kommer i job eller uddannelse - og dermed ikke har behov for offentlig forsørgelse. De primære redskaber hertil er jobsamtaler med hovedfokus på ordinære job, virksomhedsrettede tilbud, opkvalificering og ordinære uddannelser m.v. De borgere, som ikke kan tage ordinært arbejde, skal afklares til førtidspension eller fleksjob.

Beskæftigelses- og Integrationsforvaltningen består af Jobcenter København, Københavns Erhvervs- og Ydelsesservice. Myndighedsopgaven varetages i Jobcenter København, mens de aktive tilbud gennemføres i samspil mellem jobcentre og virksomheder, uddannelsesinstitutioner, eksterne leverandører m.fl. Jobcenter København servicere årligt mere end 100.000 borgere. Københavns Erhvervs- og Ydelsesservice 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. Ydelsesservice administrerer og udbetaler forsørgelsesydelse.

Udvalget har også det politiske ansvar for kommunens tværgående integrationspolitik for borgere med etnisk minoritetsbaggrund, indsatsen for flytning fra blandt andet Ukraine, bekæmpelse af ekstremisme, social kontrol og diskrimination.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i 2025 udgifter svarende til ca. 10,3 mia. kr. Heraf er ca. 1,2 mia. kr. serviceudgifter og ca. 9,1 mia. kr. til udgifter til overførsler mv. Overførslerne fordeler sig med ca. 8,5 mia. kr. til udbetaling af forsørgelsesydelse (kontanthjælp, a-dagpenge, sygedagpenge mv.) mens de resterende ca. 0,6 mia. kr. bruges til aktiveringsindsatsen for de ledige (bl.a. i form af opkvalificering og vejledning, 6-ugers jobrettet uddannelse, ordinær uddannelse, brobygningsforløb og nytteaktivering mv.) og danskuddannelse.

Tabel 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

| 1.000 kr. (2025 pl) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Serviceudgifter | 1.160.026 | 1.079.467 | 1.044.610 | 1.018.110 |
| Overførsler mv. | 9.105.379 | 9.099.371 | 9.075.381 | 9.074.449 |
| Anlæg | 5.927 | 660 | 338 | 0 |
| Finansposter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I alt | 10.271.332 | 10.179.498 | 10.120.329 | 10.092.559 |

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer de kommende år

De seneste år har været præget af besparelser til finansiering af ret til tidlig pension. Aftalen forventes fuldt implementeret i 2024 og har medført besparelser på både indsats og service. I 2024 skal der spares 43 mio. kr. på servicerammen.

For at fremtidssikre beskæftigelsesindsatsen i København er det valgt at gennemføre en større omorganisering i 2023, hvilket blandt andet har medført en personalereduktion.

Der er nemlig endnu større besparelser i sigte. Ifølge regeringsgrundlaget for SVM-regeringen skal jobcentre nedlægges, og der skal sikres en større frihed til at organisere beskæftigelsesindsatsen fri af statslige proceskrav. I den forbindelse har regeringen varslet besparelser på landsplan på 3 mia. kr. på beskæftigelsesområdet frem mod 2030. København har sammen med 6-byerne udarbejdet et udspil om, hvor den 1. mia. kr. kan spares, men forventningen er, at yderligere besparelser vil medføre forringet

service. Fra et kommunalt perspektiv er det håbet, at besparelserne følges ad med lovændringer, der medfører mindre bureaukrati.

I 2024 forventes en række større ændringer på beskæftigelsesområdet som følge af blandt andet implementeringen af den nye sygedagpengeaftale, 37 timers arbejdspligt og et nyt kontanthjælpssystem med virkning fra 1. januar 2025. Derudover kommer Ekspertgruppen for fremtidens beskæftigelsesindsats også med sine anbefalinger, hvilket kan give indikationer af, hvordan besparelsen på 3 mia. kr. skal hentes hjem og fremtidens beskæftigelsesindsats organiseres.

Ifølge Økonomiministeriets prognoser fra december 2023 ventes ledigheden desuden at stige og beskæftigelsen at falde i 2024 og 2025.

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Beskæftigelses- og integrationsudvalgets bevillinger

| Bevilling (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 (1.000 kr.) | 2025 (1.000 kr.) | 2026 (1.000 kr.) | 2027 (1.000 kr.) | 2028 (1.000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Administration | 140.406 | 146.776 | 146.753 | 146.753 | 146.869 |
| Beskæftigelsesindsats | 943.104 | 1.001.620 | 920.683 | 885.126 | 858.511 |
| Integrationsindsats | 17.179 | 11.630 | 12.030 | 12.730 | 12.730 |
| Service i alt | 1.100.690 | 1.160.026 | 1.079.467 | 1.044.610 | 1.018.110 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Anlæg</i> | | | | | |
| Beskæftigelsesindsats | 6.626 | 5.927 | 660 | 338 | 0 |
| Anlæg i alt | 6.626 | 5.927 | 660 | 338 | 0 |
| <i>Overførsler mv.</i> | | | | | |
| Efterspørgselsstyret indsats | 640.197 | 637.199 | 631.191 | 607.201 | 606.269 |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | 8.036.011 | 8.468.180 | 8.468.180 | 8.468.180 | 8.468.180 |
| Overførsler mv. i alt | 8.676.208 | 9.105.379 | 9.099.371 | 9.075.381 | 9.074.449 |
| <i>Finansposter</i> | | | | | |
| Finansposter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansposter i alt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budget i alt | 9.783.525 | 10.271.332 | 10.179.498 | 10.120.329 | 10.092.559 |

BEVILLING: Administration (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administrative fællesudgifter | 146.776 | 0 | 146.776 | 111.924 | 124.767 |
| Support af jobcentre | 0 | 0 | 0 | 28.483 | 26.803 |
| Hovedtotal | 146.776 | 0 | 146.776 | 140.406 | 151.570 |

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Boliger til flygtninge | 51.609 | -458 | 51.151 | 51.452 | 179.728 |
| IT-udgifter mm. | 35.680 | 0 | 35.680 | 34.317 | 33.926 |
| Jobcenterdrift | 724.399 | -697 | 723.702 | 723.651 | 766.320 |
| København Erhvervsservice | 46.777 | 0 | 46.777 | 45.532 | 45.132 |
| Løntilskud forsikrede | 5.022 | 0 | 5.022 | 4.831 | 3.510 |
| Ydelsesadministration | 139.289 | 0 | 139.289 | 83.322 | 80.075 |
| Hovedtotal | 1.002.775 | -1.154 | 1.001.620 | 943.104 | 1.108.691 |

BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Integrationsaktiviteter | 12.030 | -400 | 11.630 | 17.179 | 7.297 |
| Hovedtotal | 12.030 | -400 | 11.630 | 17.179 | 7.297 |

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Anlæg beskæftigelse | 5.927 | 0 | 5.927 | 6.626 | 11.159 |
| Hovedtotal | 5.927 | 0 | 5.927 | 6.626 | 11.159 |

BEVILLING: Efterspørgselsstyret indsats (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Beskæftigelsestilbud | 614.348 | -34.475 | 579.873 | 584.863 | 531.065 |
| Integration og danskudd. | 176.985 | -41.809 | 135.176 | 130.632 | 151.441 |
| Integrationsindtægter | 12.445 | -90.294 | -77.850 | -75.297 | -167.247 |
| Hovedtotal | 803.778 | -166.579 | 637.199 | 640.197 | 515.259 |

BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| A-dagpenge | 1.990.614 | -68.171 | 1.922.443 | 1.859.910 | 1.681.730 |
| Flex, ledighedsydelse og seniorjob | 1.177.408 | -396.015 | 781.393 | 625.325 | 558.930 |
| Førtidspension | 3.036.566 | 0 | 3.036.566 | 2.805.994 | 2.510.413 |
| Kontanthjælp mm. | 1.495.473 | -368.111 | 1.127.362 | 1.260.452 | 1.123.851 |
| Ressourceforløbsydelse | 782.074 | -164.982 | 617.092 | 575.325 | 592.602 |
| Sygedagpenge | 1.471.152 | -559.139 | 912.013 | 909.005 | 874.352 |
| Anlæg (samling af Borgerrettede Økonomiske Ydelse) | 139.057 | -67.747 | 71.310 | 0 | 0 |
| Hovedtotal | 10.092.345 | -1.624.165 | 8.468.180 | 8.036.011 | 7.341.878 |

BEVILLING: Finansposter

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---|----------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Renter af likvide aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 293 |
| 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 |
| Hovedtotal | 0 | 0 | 0 | 0 | 354 |

BØRNE- OG UNG- DOMSUDVALGET

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
- børneklinikken
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- ungdommens uddannelsesvejledning
- specialundervisning for voksne
- ungdomsskoler

De største opgaver er dag- og fritidstilbud 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. 73.900 brugere fordelt med ca. 39.700 børn i den almene folkeskole, ca. 68.600 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 34.400 i både skole og pasning), ca. 4.800 børn i specialtilbud og ca. 6.000 brugere af ungdomsskoler. Der er i forvaltningen ansat ca. 6.400 pædagoger, 4.800 pædagogmedhjælpere og 4.650 lærere til at varetage pasning og undervisning af børn. Samlet set har børne- og Ungdomsforvaltningen omkring 18.400 fuldtidsstillinger fordelt på lige over 20.500

ansatte og er dermed kommunens største forvaltning.

Børne- og Ungdomsforvaltningen har pt. 74 skoler (heraf 12 specialskoler) og ca. 290 daginstitutioner med plads til børn i ca. 150 kommunale enheder og ca. 140 selvejende dagtilbud.

Børne- og Ungdomsudvalget vedtog den 22. juni 2022 en strategi 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 fokus 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 12,8 mia. kr. i planlagte udgifter på serviceområdet i 2025 er det største serviceområde i Københavns Kommune.

Tabel 1. Børne- og Ungdomsudvalgets samlede udgifter

| 1.000 kr. (2025 p/l) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Serviceudgifter | 12.835.148 | 12.651.921 | 12.644.578 | 12.534.652 |
| Overførsler mv. | 75.078 | 75.272 | 75.472 | 75.472 |
| Anlæg | 376.071 | 205.526 | 65.232 | 67.105 |
| Finansposter | 140 | 130 | 130 | 130 |
| I alt | 13.286.437 | 12.932.849 | 12.785.412 | 12.677.359 |

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. Andelen af børn i specialtilbud udgjorde 5,6 pct. i 2023. Der har samtidigt været en stigning i de dyre pladstilbud til børn med funktionsnedsættelser, herunder autisme, ADHD og bevægelseshandicap. Det har gjort det nødvendigt at tilføre området betydelige midler siden 2019. Senest blev der med Budget 2024 afsat 135,6 mio. kr. årligt i 2024-2027 til at håndtere de stigende udgifter og for at kunne fortsætte den eksisterende indsats for stærke

fællesskaber for alle Københavns børn og unge. Derudover er der afsat midler til en analyse af specialområdet, som forelægges Børne- og Ungdomsudvalget forud for Budget 2025. Udvalget følger udviklingen på området tæt.

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.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Endelig har der i Københavns Kommune været et faldende børnetal på 0-5 års området i dele af byen, som medfører et behov for at lukke institutioner. Børne- og Ungdomsudvalget har truffet beslutning om dette i forbindelse med et investeringsforslag ved Overførselssagen 23-24, men udvalget vil også i 2024 og 2025 have fokus på yderligere lukninger.

Effektiviseringer i Børne- og Ungdomsudvalget i budget for 2025

Der effektiviseres i Børne- og Ungdomsudvalgets budgetforslag for 96,4 mio. kr. Heraf udgør 42,1 mio. kr. stigende profiler fra effektiviseringer ved tidligere budgetter, 27,5 mio. kr. fra udvalgets investeringsforslag og 0,6 mio. kr. i tværgående effektiviseringer. Der er således fundet nye effektiviseringer for 32,6 mio. kr.

Der er desuden fundet finansiering til et internt lån, som blev optaget med Overførselssagen 23-24 til finansiering af overført merforbrug fra 2023 på 35,4 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

| Bevilling (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 (1.000 kr.) | 2025 (1.000 kr.) | 2026 (1.000 kr.) | 2027 (1.000 kr.) | 2028 (1.000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Administration | 251.781 | 239.839 | 232.637 | 231.110 | 227.924 |
| Dagtilbud (demografi) | 5.433.369 | 5.561.030 | 5.511.665 | 5.559.268 | 5.634.541 |
| Dagtilbud special(demografi) | 443.776 | 474.631 | 474.032 | 475.402 | 437.769 |
| Specialundervisning (demo- grafi) | 1.366.137 | 1.353.051 | 1.331.415 | 1.311.567 | 1.221.199 |
| Sundhed (demografi) | 381.641 | 423.061 | 444.538 | 443.030 | 446.134 |
| Undervisning (demografi) | 4.630.732 | 4.783.536 | 4.657.635 | 4.624.201 | 4.567.084 |
| Service i alt | 12.507.435 | 12.835.148 | 12.651.921 | 12.644.578 | 12.534.652 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 12.255.654 | 12.595.309 | 12.419.284 | 12.413.468 | 12.306.728 |
| <i>Anlæg</i> | | | | | |
| Anlæg | 286.719 | 376.071 | 205.526 | 65.232 | 67.105 |
| Anlæg i alt | 286.719 | 376.071 | 205.526 | 65.232 | 67.105 |
| <i>Overførsler mv.</i> | | | | | |
| Efterspørgselsstyrede over- førsler | 75.471 | 75.078 | 75.272 | 75.472 | 75.472 |
| Overførsler mv. i alt | 75.471 | 75.078 | 75.272 | 75.472 | 75.472 |
| <i>Finansposter</i> | | | | | |
| Finansposter | 150 | 140 | 130 | 130 | 130 |
| Finansposter i alt | 150 | 140 | 130 | 130 | 130 |
| Budget i alt | 12.869.775 | 13.286.437 | 12.932.849 | 12.785.412 | 12.677.359 |

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administration | 241.561 | -1.722 | 239.839 | 251.781 | 246.908 |
| Hovedtotal | 241.561 | -1.722 | 239.839 | 251.781 | 246.908 |

BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Budget |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Dagtilbud | 7.783.990 | -2.222.960 | 5.561.030 | 5.433.369 | 5.208.002 |
| Hovedtotal | 7.783.990 | -2.222.960 | 5.561.030 | 5.433.369 | 5.208.002 |

BEVILLING: Dagtilbud special (demografi - service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Dagtilbud special | 620.424 | -145.793 | 474.631 | 443.776 | 419.657 |
| Hovedtotal | 620.424 | -145.793 | 474.631 | 443.776 | 419.657 |

BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Specialundervisning | 1.500.578 | -147.527 | 1.353.051 | 1.366.137 | 1.279.520 |
| Hovedtotal | 1.500.578 | -147.527 | 1.353.051 | 1.366.137 | 1.279.520 |

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Sundhed | 423.797 | -736 | 423.061 | 381.641 | 368.052 |
| Hovedtotal | 423.797 | -736 | 423.061 | 381.641 | 368.052 |

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Undervisning | 5.025.085 | -241.549 | 4.783.536 | 4.630.732 | 4.528.309 |
| Hovedtotal | 5.025.085 | -241.549 | 4.783.536 | 4.630.732 | 4.528.309 |

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Anlæg | 376.071 | 0 | 376.071 | 286.719 | 158.180 |
| Hovedtotal | 376.071 | 0 | 376.071 | 286.719 | 158.180 |

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Efterspørgselsstyrede overførsler | 85.318 | -10.239 | 75.078 | 75.471 | 55.567 |
| Hovedtotal | 85.318 | -10.239 | 75.078 | 75.471 | 55.567 |

BEVILLING: Finansposter

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Renter af likvide aktiver | 40 | 0 | 40 | 50 | 57 |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 100 | 0 | 100 | 100 | -3 |
| Renter af langfristede tilgodehavender | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 |
| Hovedtotal | 140 | 0 | 140 | 150 | 55 |

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 gode fælles oplevelser og tilbud, der også når ud til dem, som ikke selv kommer til os. Kultur- og bylivet skal skabe levende bydele, hvor der gives næring til både nicher og det brede samt skabes muligheder for byens talenter.

Udvalget skal sikre kultur- og fritidstilbud af høj kvalitet for alle og tage godt imod de mange, der vælger at bo i København. 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 byens demografi og københavnernes idrætsvaner.

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver spænder bredt, og består af svømmehaller og havnebade, biblioteker, kulturhuse og spillesteder, idrætsanlæg, museer og arkiver. Herudover har Kultur- og Fritidsudvalget

også ansvaret for driften og udviklingen af borgerservice til danske og udenlandske borgere samt en række andre myndighedsopgaver, såsom Folkeregisteret, Vielseskontoret, administration af tilskud, 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 bl.a. boligstøtte. Kultur- og Fritidsudvalgets finansposter vedrører renteforskydninger.

Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

| 1.000 kr. (2025 pl) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Serviceudgifter | 1.745.928 | 1.667.640 | 1.655.299 | 1.614.341 |
| Overførsler mv. | 572.147 | 572.555 | 573.224 | 561.669 |
| Anlæg | 67.660 | 15.118 | 14.000 | 6.669 |
| Finansposter | -163 | -163 | -163 | -163 |
| I alt | 2.385.572 | 2.255.151 | 2.242.360 | 2.182.516 |

Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år

København er i det seneste årti vokset med ca. 10.000 nye københavnere årligt, og der forventes ca. 6.000 nye borgere om året de næste ti år. Væksten giver en unik mulighed for at løfte kultur- og fritidsområdet og sætte et varigt aftryk på byens udvikling.

Væksten stiller dog samtidig krav til forvaltningen, hvis byens sammenhængskraft skal bevares, og fortsat stille gode fritids- og kulturtilbud til rådighed for alle københavnere og besøgende i takt med, at byen vokser. Med muligheder følger også dilemmaer. Der skal findes plads til de nye københavnere i Kultur- og fritidsudvalgets tilbud, samtidig med, at der er pres på faciliteterne og rift om pladsen i byen. Der skal

sikres hyggelige omgivelser og mødesteder, men samtidig besvares byens puls og gives plads til, at vi bliver flere om at dele byen.

Forvaltningen skal levere på Københavns ambitiøse klimamål og stadig holde aktivitetsniveauet oppe. Og der skal sikres byliv i de nye boligområder uden at glemme de gamle.

Prioriteringer i Kultur- og Fritidsudvalgets budget for 2025

Der er ingen omprioriteringer mellem områder. De bevillingsmæssige konsekvenser som følge af flytningen af borgerrettede ydelser til Beskæftigelses- og integrationsforvaltningen, indgår i tabel 1.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

| Bevilling (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 2024 (1000 kr.) | 2025 (1000 kr.) | 2026 (1000 kr.) | 2027 (1000 kr.) | 2028 (1000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Kultur og fritid | 1.716.024 | 1.745.928 | 1.667.640 | 1.655.299 | 1.614.341 |
| Service i alt | 1.716.024 | 1.745.928 | 1.667.640 | 1.655.299 | 1.614.341 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Anlæg</i> | | | | | |
| Kultur og fritid | 88.801 | 67.660 | 15.118 | 14.000 | 6.669 |
| Anlæg i alt | 88.801 | 67.660 | 15.118 | 14.000 | 6.669 |
| <i>Overførsler mv.</i> | | | | | |
| Kultur og fritid | 607.733 | 572.147 | 572.555 | 573.224 | 561.669 |
| Overførsler mv. i alt | 607.733 | 572.147 | 572.555 | 573.224 | 561.669 |
| <i>Finansposter</i> | | | | | |
| Finansposter | 18.252 | -163 | -163 | -163 | -163 |
| Finansposter i alt | 18.252 | -163 | -163 | -163 | -163 |
| Budget i alt | 2.430.810 | 2.385.572 | 2.255.151 | 2.242.360 | 2.182.516 |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1000 kr.) | Indtægter (1000 kr.) | Netto (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) |
| Administrative fællesudgifter | 215.750 | -9.392 | 206.359 | 177.454 | 181.715 |
| Borgerservice og Myndighed | 206.473 | -6.589 | 199.885 | 222.206 | 190.871 |
| Fritid og idræt | 1 | 0 | 1 | 3 | 0 |
| Kultur og fritid | 1.161.134 | -204.015 | 957.119 | 932.960 | 932.253 |
| Tilskud | 429.140 | -46.575 | 382.565 | 383.401 | 340.234 |
| Hovedtotal | 2.012.498 | -266.570 | 1.745.928 | 1.716.024 | 1.645.073 |

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)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1000 kr.) | Indtægter (1000 kr.) | Netto (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) |
| Administrative fællesudgifter | 993 | 0 | 993 | 2.530 | 4.656 |
| Borgerservice | 507 | 0 | 507 | 1.713 | 7.776 |
| Kultur og fritid | 32.882 | -5.248 | 27.634 | 29.561 | 14.387 |
| Tilskud | 38.526 | 0 | 38.526 | 54.996 | 35.761 |
| Hovedtotal | 72.908 | -5.248 | 67.660 | 88.801 | 62.581 |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1000 kr.) | Indtægter (1000 kr.) | Netto (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) |
| Daghøjskoler | 33.117 | 0 | 33.117 | 31.260 | 29.196 |
| Efterspørgselsstyrede overførs- ler | 539.030 | 0 | 539.030 | 576.473 | 556.976 |
| Hovedtotal | 572.147 | 0 | 572.147 | 607.733 | 586.172 |

BEVILLING: Finansposter

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1000 kr.) | Indtægter (1000 kr.) | Netto (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) | Udgifter (1000 kr.) |
| Renter af likvide aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 28 |
| Renter af kortfristet gæld i øv- rigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renter af langfristede tilgode- havender | 0 | -163 | -163 | -163 | 0 |
| Refusion af købsmoms | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydning I likvide aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger I tilgodehaven- der hos staten | 0 | 0 | 0 | 18.415 | 0 |
| Forskydninger i kortfristede til- godehavender i øvrigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i aktiver tilhø- rende fonds, legater m.v. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i passiver tilhø- rende 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 |
| Hovedtotal | 0 | -163 | -163 | 18.252 | 28 |

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets opgaver

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

- forebyggende sociale foranstaltninger og døgnanbringelser af børn og unge
- ydelser til borgere med handicap
- tilbud til borgere med sindslidelse, herunder

botilbud og støtte i egen bolig

- den sociale indsats og behandling på misbrugsområdet samt alkoholindsatsen
- tilbud til hjemløse og kriseramte kvinder
- hjemmepleje til borgere under 65 år

Socialudvalgets samlede udgifter

Socialudvalgets samlede udgifter i 2025 og frem fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter

| 1.000 kr. (2025 p/l) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Serviceudgifter | 7.358.062 | 7.188.574 | 7.127.193 | 6.862.023 |
| Overførsler mv. | - 61.062 | - 58.873 | - 59.593 | - 65.084 |
| Anlæg | 89.820 | 69.039 | 23.343 | 4.993 |
| Finansposter | 14.548 | 32.490 | 546 | 513 |
| I alt | 7.401.368 | 7.231.230 | 7.091.489 | 6.802.444 |

Socialudvalgets udfordringer de kommende år

De centrale udfordringer på Socialudvalgets område kan inddeles i 4 hovedområder:

- 1) Generelt pres på det specialiserede socialområde
- 2) Udgiftspres i Den Sociale Hjemmepleje
- 3) Implementering af bolig-hjemløserenformen
- 4) Stigende udgifter til køb af pladser hos private herberger og krisecentre

De 4 hovedudfordringer gennemgås i nedenstående.

Generelt pres på det specialiserede socialområde

Socialområdet i Københavns Kommune er - ligesom på landsplan - under betydeligt økonomisk pres. Presset ses bl.a. på botilbudsområdet, hvor udgifterne til køb af pladser stiger betydeligt. Det skyldes bl.a., at der bliver flere meget plejekrævende borgere og borgere med komplekse problemstillinger. Dertil kommer, at flere får diagnoser, og at flere har brug for en indsats, hvilket bl.a. ses på børnehandicapområdet.

Udgiftspres i Den Sociale Hjemmepleje

Den Sociale Hjemmepleje i København er under et betydeligt økonomisk pres, som skyldes flere faktorer. Udgifterne til sygepleje er steget markant de senere år og med 18 pct. fra 2022 til 2023. Den demografiske vækst i samme periode var på 1,3 pct. Visitation af sygepleje baserer sig på læge-ordinationer i regionen eller praktiserende læge, og den stigende aktivitet er derfor vanskeligt styrbar for forvaltningen. Samtidig er *aktiviteten i den øvrige hjemmepleje*

steget med 6,2 pct. fra 2022 til 2023. Hertil kommer betydelige *prisstigninger på rehabiliteringspladser*, som Socialforvaltningen køber af Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.

Implementering af bolig-hjemløserenformen

1. oktober 2023 trådte bolig-hjemløseloven i kraft. Formålet med hjemløserenformen er at reducere antallet af borgere i hjemløshed og gøre op med langvarig hjemløshed. Der er tale om en omfattende omlægning fra ophold på herberg til støtte i eget hjem. Samtidig reduceres statsrefusionen til herbergsophold markant, mens der til gengæld indføres refusion på udvalgte bostøtteindsatser og botilbud i en afgrænset periode. Implementeringen kræver en langvarig investering i og omstilling af Socialforvaltningens indsats og kapacitet og udfordres af manglen på små, billige boliger i København. På sigt vil en investering i området nedbringe hjemløsheden i København og medføre betydelige mindredgifter.

Stigende udgifter til køb af pladser hos private herberger og krisecentre

De senere år er udgifterne til køb af pladser hos private herberger og krisecentre steget, hvilket både dækker over stigning i aktiviteten og enhedsprisen. Den gennemsnitlige enhedspris på private tilbud er således markant højere end på kommunens egne tilbud. Samtidig har kommunen ikke mulighed for at styre hverken prisniveau eller antallet af borgere på de private tilbud på krisecentre og herberger, da Socialtilsynet godkender taksterne, og områderne er omfattet af et selvhenvenderprincip.

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets bevillinger

| Bevilling (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 (1.000 kr.) | 2025 (1.000 kr.) | 2026 (1.000 kr.) | 2027 (1.000 kr.) | 2028 (1.000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Borgere med handicap (demografi) | 2.708.244 | 2.772.560 | 2.737.314 | 2.751.204 | 2.679.170 |
| Borgere med sindslidelser (demografi) | 1.228.359 | 1.199.615 | 1.155.549 | 1.126.739 | 1.116.392 |
| Børnefamilier med særlige behov | 1.702.470 | 1.660.979 | 1.626.096 | 1.599.086 | 1.536.195 |
| Hjemmepleje (demografi) | 449.405 | 468.981 | 474.727 | 465.172 | 468.010 |
| Tværgående opgaver | 317.794 | 321.362 | 298.678 | 295.729 | 289.819 |
| Udsatte voksne | 954.178 | 934.565 | 896.210 | 889.263 | 772.437 |
| Service i alt | 7.360.450 | 7.358.062 | 7.188.574 | 7.127.193 | 6.862.023 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 4.386.008 | 4.441.156 | 4.367.590 | 4.343.115 | 4.263.572 |
| <i>Anlæg</i> | | | | | |
| Byggeri og modernisering | 75.043 | 89.820 | 69.039 | 23.343 | 4.993 |
| Anlæg i alt | 75.043 | 89.820 | 69.039 | 23.343 | 4.993 |
| <i>Overførsler mv.</i> | | | | | |
| Efterspørgselsstyrede overførsel | 58.254 | -61.062 | -58.873 | -59.593 | -65.084 |
| Overførsler mv. i alt | 58.254 | -61.062 | -58.873 | -59.593 | -65.084 |
| <i>Finansposter</i> | | | | | |
| Finansposter | 485 | 14.548 | 32.490 | 546 | 513 |
| Finansposter i alt | 485 | 14.548 | 32.490 | 546 | 513 |
| Budget i alt | 7.494.232 | 7.401.368 | 7.231.230 | 7.091.489 | 6.802.444 |

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administration | 221.977 | -2.946 | 219.031 | 262.619 | 214.038 |
| Dag/fleksibel indsats | 53.552 | 0 | 53.552 | 51.923 | 64.010 |
| Dagtilbud | 317.724 | -13.992 | 303.732 | 291.876 | 256.742 |
| Døgntilbud | 1.556.302 | -94.375 | 1.461.928 | 1.386.505 | 1.336.236 |
| Foranstaltninger i/u eget hjem | 182.209 | 0 | 182.209 | 189.636 | 179.089 |
| Foranstaltninger tidlig indsats | 361.007 | -4.560 | 356.446 | 336.603 | 348.405 |
| Hjælpe midler | 137.785 | 0 | 137.785 | 133.114 | 148.609 |
| Sociale tilbud | 57.876 | 0 | 57.876 | 55.968 | 60.263 |
| Hovedtotal | 2.888.433 | -115.873 | 2.772.560 | 2.708.244 | 2.607.393 |

BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administration | 155.245 | -1.035 | 154.210 | 187.720 | 187.406 |
| Dagtilbud | 83.614 | -536 | 83.078 | 105.323 | 75.285 |
| Døgntilbud | 854.725 | -43.291 | 811.435 | 779.946 | 756.619 |
| Foranstaltninger i/u eget hjem | 120.133 | -8 | 120.125 | 125.456 | 107.145 |
| Færdigbehandlede patienter | 30.768 | 0 | 30.768 | 29.914 | 28.363 |
| Hovedtotal | 1.244.485 | -44.870 | 1.199.615 | 1.228.359 | 1.154.819 |

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|----------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administration | 350.122 | -17.249 | 332.873 | 318.938 | 284.721 |
| Dag/fleksibel indsats | 141.738 | 0 | 141.738 | 136.909 | 128.581 |
| Foranstalt. tidlig indsats | 1.212.232 | -63.367 | 1.148.865 | 1.210.774 | 1.141.562 |
| Sikrede pladser | 75.879 | -38.376 | 37.503 | 35.849 | 32.547 |
| Hovedtotal | 1.779.971 | -118.991 | 1.660.979 | 1.702.470 | 1.587.412 |

BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administration | 28.040 | 0 | 28.040 | 16.723 | 20.320 |
| Hjemme- og sygepleje | 2 | 0 | 2 | -2 | 0 |
| Hjemmepleje | 379.831 | -7.304 | 372.528 | 369.042 | 351.232 |
| Sygepleje | 68.412 | 0 | 68.412 | 63.643 | 78.424 |
| Foranstaltning tidlig indsats | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 |
| Hovedtotal | 476.285 | -7.304 | 468.981 | 449.405 | 450.005 |

BEVILLING: Tværgående opgaver (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-----------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Fælles administration | 208.947 | 0 | 208.947 | 201.622 | 165.032 |
| HR | 41.362 | 0 | 41.362 | 40.041 | 30.960 |
| IT | 49.679 | 0 | 49.679 | 52.761 | 51.308 |
| Øvrige sociale formål | 21.374 | 0 | 21.374 | 23.371 | 20.782 |
| Hovedtotal | 321.362 | 0 | 321.362 | 317.794 | 268.082 |

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administration | 41.649 | 0 | 41.649 | 45.946 | 34.896 |
| Dagtilbud | 45.424 | 0 | 45.424 | 41.335 | 48.078 |
| Døgntilbud | 181.358 | -14.326 | 167.032 | 156.304 | 137.869 |
| Foranstaltninger i/u eget hjem | 26.660 | 0 | 26.660 | 35.420 | 47.142 |
| Herberg | 354.276 | -151.260 | 203.016 | 217.271 | 178.052 |
| Krisecentre | 169.352 | -86.309 | 83.042 | 66.672 | 79.979 |
| Rusmiddelbehandling | 299.313 | -505 | 298.808 | 324.852 | 303.536 |
| Sociale tilbud | 69.690 | -756 | 68.934 | 66.377 | 67.404 |
| Hovedtotal | 1.187.720 | -253.155 | 934.565 | 954.178 | 896.956 |

BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Anlæg | 89.820 | 0 | 89.820 | 75.043 | 32.841 |
| Hovedtotal | 89.820 | 0 | 89.820 | 75.043 | 32.841 |

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Efterspørgsel dagtilbud | 0 | 0 | 0 | -24 | -345 |
| Førtidspension | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HR | 16 | 0 | 16 | 15 | 15 |
| Indlagte patienter | 225.736 | -11.603 | 214.133 | 202.818 | 198.568 |
| Refusion særligt dyre enkeltsager | 0 | -483.649 | -483.649 | -340.047 | -419.679 |
| Sociale tilbud | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| Sociale ydelser | 412.243 | -205.877 | 206.366 | 195.491 | 206.714 |
| Foranstaltninger i/u eget hjem | 0 | -3.522 | -3.522 | 0 | 0 |
| Døgntilbud | 0 | 5.594 | 5.594 | 0 | 0 |
| Hovedtotal | 637.994 | -699.057 | -61.062 | 58.254 | -14.697 |

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Renter af likvide aktiver | 235 | 0 | 235 | 245 | 78 |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 274 | 0 | 274 | 284 | 34 |
| Renter af langfristet gæld | 386 | 0 | 386 | 0 | 0 |
| Renter af kortfristede gæld til pengeinstitutter | 3 | 0 | 3 | 4 | 0 |
| Renter af tilgodehavender i øvrigt | 0 | 2 | 2 | 2 | 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 | 12.909 | 0 | 12.909 | -712 | 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 | 741 | 741 | 662 | 0 |
| Hovedtotal | 13.807 | 741 | 14.548 | 485 | 112 |

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, herunder hjemmepleje, sygepleje, pleje- og ældreboliger, træning, hjælpemidler, omsorgstandpleje, madservice og aktivitets-tilbud samt midlertidige pladser, fx akutpladser, palliative pladser og genoptræningspladser.

Udvalget har ligeledes ansvaret for en lang række sundhedsfremmende og forebyggende indsatser for

samtligte københavnere. Dette gælder rehabilitering, genoptræning, vederlagsfri fysioterapi samt samarbejde 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 tværgående rådgivende enhed om arbejdsmiljø og arbejdsliv.

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

| 1.000 kr. (2025 pl) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Serviceudgifter | 5.668.975 | 5.670.183 | 5.655.076 | 5.735.412 |
| Overførsler mv. | 2.244.723 | 2.244.723 | 2.244.723 | 2.244.723 |
| Anlæg | 60.593 | 48.881 | 54.627 | 78.742 |
| Finansposter | 263.675 | 132.755 | 132.640 | 167.921 |
| I alt | 8.237.966 | 8.096.543 | 8.087.066 | 8.226.799 |

Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

Fastholdelse og rekruttering: Der bliver flere og flere ældre i København, hvilket skaber en større efterspørgsel på sundheds- og omsorgspersonale samt et større fokus på at fastholde de medarbejdere, som allerede er ansat. Derfor har Sundheds- og Omsorgsudvalget et stort fokus på fastholdelse og rekruttering af medarbejdere samt fokus på, hvilke opgaver på sundheds- og omsorgsområdet der med fordel kan erstattes af digitale løsninger og velfærdsteknologi.

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.

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 (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 (1.000 kr.) | 2025 (1.000 kr.) | 2026 (1.000 kr.) | 2027 (1.000 kr.) | 2028 (1.000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Administration | 170.361 | 183.400 | 182.931 | 181.224 | 180.899 |
| Sundhed (demografi) | 782.214 | 786.415 | 774.302 | 769.231 | 767.507 |
| Ældre (demografi) | 4.473.685 | 4.699.160 | 4.712.950 | 4.704.621 | 4.787.006 |
| Service i alt | 5.426.261 | 5.668.975 | 5.670.183 | 5.655.076 | 5.735.412 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 5.255.899 | 5.485.575 | 5.487.252 | 5.473.852 | 5.554.513 |
| <i>Anlæg</i> | | | | | |
| Anlæg | 70.783 | 60.593 | 48.881 | 54.627 | 78.742 |
| Anlæg i alt | 70.783 | 60.593 | 48.881 | 54.627 | 78.742 |
| <i>Overførsler mv.</i> | | | | | |
| Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet | 2.138.208 | 2.219.192 | 2.219.192 | 2.219.192 | 2.219.192 |
| Overførsler | 44.752 | 40.722 | 40.722 | 40.722 | 40.722 |
| Særligt dyre enkeltsager | -2.913 | -15.190 | -15.190 | -15.190 | -15.190 |
| Overførsler mv. i alt | 2.180.047 | 2.244.723 | 2.244.723 | 2.244.723 | 2.244.723 |
| <i>Finansposter</i> | | | | | |
| Finansposter | 96.458 | 263.675 | 132.755 | 132.640 | 167.921 |
| Finansposter i alt | 96.458 | 263.675 | 132.755 | 132.640 | 167.921 |
| Budget i alt | 7.773.548 | 8.237.966 | 8.096.543 | 8.087.066 | 8.226.799 |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Administrative fællesudgifter | 165.137 | -1.107 | 164.030 | 151.702 | 151.075 |
| Faglig udvikling | 19.369 | 0 | 19.369 | 18.659 | 18.034 |
| Hovedtotal | 184.507 | -1.107 | 183.400 | 170.361 | 169.109 |

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|----------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Begravelse & Hospice | 26.416 | 0 | 26.416 | 25.763 | 19.023 |
| Forebyggelse | 159.056 | -726 | 158.330 | 153.263 | 136.693 |
| Færdigbehandlede | 29.197 | -9.054 | 20.143 | 19.650 | 5.390 |
| Genoptræning | 375.278 | -2.368 | 372.910 | 369.009 | 350.480 |
| KK Arbejdsmiljø | 31.279 | -43 | 31.236 | 29.041 | 28.644 |
| Sundhedsindsatser | 144.182 | -10.217 | 133.965 | 144.339 | 118.399 |
| Voksentandpleje | 49.995 | -6.580 | 43.415 | 41.150 | 40.181 |
| Hovedtotal | 815.402 | -28.987 | 786.415 | 782.214 | 698.811 |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Ældre (demografi - Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Aktivitetstilbud | 136.378 | -15.398 | 120.980 | 113.599 | 112.479 |
| Hjemmepleje | 859.798 | -4.166 | 855.632 | 824.172 | 809.963 |
| Hjælpe midler | 192.863 | 0 | 192.863 | 186.585 | 197.826 |
| Køb og salg af pladser | 371.658 | -206.778 | 164.880 | 178.405 | 124.677 |
| Madservice | 65.472 | -30.533 | 34.939 | 38.249 | 41.582 |
| Midlertidige døgnophold | 209.789 | -9.376 | 200.413 | 185.127 | 200.046 |
| Myndighed | 162.818 | 0 | 162.818 | 161.150 | 149.859 |
| Omsorgssystemer | 77.156 | 0 | 77.156 | 62.972 | 69.924 |
| Plejebolig | 2.355.565 | -231.496 | 2.124.069 | 2.012.306 | 1.892.929 |
| SUF Arbejdsmiljø | 19.451 | 0 | 19.451 | 18.965 | 15.446 |
| Sygepleje | 286.982 | 0 | 286.982 | 262.392 | 274.839 |
| Uddannelse | 387.158 | 6.675 | 393.833 | 349.278 | 309.674 |
| Ældreprojekter | 65.144 | 0 | 65.144 | 80.485 | 74.339 |
| Hovedtotal | 5.190.232 | -491.072 | 4.699.160 | 4.473.685 | 4.273.583 |

BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Anlæg | 60.593 | 0 | 60.593 | 70.783 | 30.198 |
| Hovedtotal | 60.593 | 0 | 60.593 | 70.783 | 30.198 |

BEVILLING: Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Kommunal Medfinansiering af Sundvæsenet | 2.219.192 | 0 | 2.219.192 | 2.138.208 | 2.067.900 |
| Hovedtotal | 2.219.192 | 0 | 2.219.192 | 2.138.208 | 2.067.900 |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Særligt dyre enkeltsager | 0 | -15.190 | -15.190 | -2.913 | -9.831 |
| Hovedtotal | 0 | -15.190 | -15.190 | -2.913 | -9.831 |

BEVILLING: Overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| EGU elever | 16.081 | 0 | 16.081 | 15.522 | 5.809 |
| Ældreboliger | 63.193 | -38.553 | 24.640 | 29.229 | 23.940 |
| Hovedtotal | 79.274 | -38.553 | 40.722 | 44.752 | 29.749 |

BEVILLING: Finansposter

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Renter af likvide aktiver | 200 | 0 | 200 | 200 | 77 |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 |
| Renter af langfristet gæld | 392 | 0 | 392 | 455 | 530 |
| Forskydninger i langfristet gæld | 0 | 973 | 973 | 952 | 0 |
| Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i kortfristet gæld til staten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i langfristede tilgodehavender | 307.434 | 0 | 307.434 | 138.801 | 0 |
| Forskydninger i langfristede tilgodehavender i øvrigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i tilgodehavender hos staten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forskydninger i likvide aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Refusion af købsmoms | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilskud og udligning | 0 | -45.323 | -45.323 | -43.950 | 0 |
| Hovedtotal | 308.026 | -44.350 | 263.675 | 96.458 | 619 |

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 interessenter 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. (2025 p/l) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Serviceudgifter | 991.792 | 933.154 | 930.611 | 923.489 |
| Overførsler mv. | -176.255 | 111.897 | 86.885 | -29.860 |
| Anlæg | 1.362.815 | 1.014.428 | 928.727 | 722.507 |
| Finansposter* | 234.303 | 344.675 | 347.644 | 1.136.916 |
| I alt | 2.412.655 | 2.404.154 | 2.293.867 | 2.753.052 |

* Den store stigning fra 2027 til 2028 er grundkapitalmidler til almene boliger.

Teknik- og Miljøudvalgets udfordringer de kommende år

Sagsbehandling på byggesagsområdet

Teknik- og Miljøforvaltningen har i de seneste år haft fokus på at nedbringe sagsbehandlingstiderne på byggesagsområdet, og i 2023 kom forvaltningen i mål med at nedbringe sagsbehandlingstiderne på sager med nationale servicemål. Til budget 2024 vedtog Teknik- og Miljøudvalget en ny aktivitetsbaseret budgetmodel på baggrund af en gennemført budgetanalyse. Budgetanalysen viste, at der er en sagspukkel på sager uden servicemål, og at der derfor er behov for en ekstra indsats, hvis sagsbehandlingstiderne på sager uden servicemål skal nedbringes. Forvaltningen vil i 2025 fortsat tæt følge udviklingen i sagsbehandlingstiderne for både sager med og uden servicemål. Derudover vil forvaltningen i juni fremlægge en opdateret beregning af budgetbehovet for området med henblik på, at der politisk kan tages stilling til, om bevillingen til området skal justeres.

Bevilling til Klimaplan 2035

Teknik- og Miljøudvalget har i 2025 fokus på at igangsætte Klimaplan 2035. Der er en række indsatser på klimaområdet, der ophører med udgangen af 2024. Fra budget 2025 udestår derfor finansiering til drift af klimasekretariatet der skal sikre implementering og videre udvikling af klimaplanen. Teknik- og Miljøudvalget skal i budget 2025 tage stilling til, hvordan klimasekretariatet skal finansieres fremover. Indsatserne i 2025 og frem afhænger af, hvor meget der bliver afsat i Budget 2025 og efterfølgende års forhandlinger.

Grøn genopretning

Der blev i Budget 2023 vedtaget en hensigtserklæring om at kortlægge genopretningsbehovet for bygninger, bygværk, belægnings og inventar i de grønne områder og på den baggrund udarbejde en omkostningseffektiv genopretningsplan. Modellen er den samme, som anvendes ved vejgenopretning.

Teknik- og Miljøforvaltningen har i samarbejde med Økonomiforvaltningen kortlagt tilstanden, og kortlægningen viser, at der er et genopretningsbehov på ca. 0,7 mia. kr., og at det stiger til 1,3 mia. kr. i 2041, hvis man ikke håndterer det accelererende efterslæb.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

| Bevillinger (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) | (1.000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Byfornyelse, ydelsesstøtte | 53.456 | 48.144 | 51.701 | 54.919 | 57.473 |
| Krematoriedrift | -6.711 | -7.055 | -7.055 | -7.055 | -7.055 |
| Ordinær anlæg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordinær drift | 1.614.078 | 1.600.106 | 1.534.095 | 1.529.842 | 1.520.404 |
| Parkering | -610.156 | -649.403 | -645.587 | -647.094 | -647.333 |
| Service i alt | 1.050.667 | 991.792 | 933.154 | 930.611 | 923.489 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Anlæg</i> | | | | | |
| Byfornyelse | 224.647 | 264.366 | 196.119 | 308.735 | 225.274 |
| Klima | 192.600 | 208.688 | 342.075 | 252.541 | 198.498 |
| Ordinær anlæg | 729.592 | 863.399 | 476.235 | 367.450 | 298.734 |
| Takstfinansieret anlæg | 142.552 | 26.363 | 0 | 0 | 0 |
| Anlæg i alt | 1.289.392 | 1.362.815 | 1.014.428 | 928.727 | 722.507 |
| <i>Overførsler mv.</i> | | | | | |
| Affaldsområdet | 12.600 | -335.282 | -77.912 | -38.509 | -22.502 |
| Byfornyelse, efterspørgselsstyrelse | 2.595 | 2.595 | 2.595 | 2.595 | 2.595 |
| Erhvervsaffald | -42.000 | -3.798 | -3.798 | -3.798 | -3.798 |
| Jorddeponi | 166.232 | 166.232 | 197.064 | 132.700 | 0 |
| Klima drift | -5.327 | -6.002 | -6.052 | -6.103 | -6.155 |
| Overførsler mv. i alt | 134.100 | -176.255 | 111.897 | 86.885 | -29.860 |
| <i>Finansposter</i> | | | | | |
| Finansposter | 243.283 | 234.303 | 344.675 | 347.644 | 1.136.916 |
| Finansposter i alt | 243.283 | 234.303 | 344.675 | 347.644 | 1.136.916 |
| Budget i alt | 2.717.443 | 2.412.655 | 2.404.154 | 2.293.867 | 2.753.052 |

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Boligsociale formål | 47.941 | 0 | 47.941 | 53.253 | 43.838 |
| Generel administration | 203 | 0 | 203 | 203 | -2.551 |
| Hovedtotal | 48.144 | 0 | 48.144 | 53.456 | 41.287 |

BEVILLING: Krematoriedrift (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Myndighed/byplanlægning | 0 | -7.055 | -7.055 | -6.711 | -5.940 |
| Hovedtotal | 0 | -7.055 | -7.055 | -6.711 | -5.940 |

BEVILLING: Ordinær anlæg (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Infrastruktur | 0 | 0 | 0 | 0 | 516 |
| Hovedtotal | 0 | 0 | 0 | 0 | 516 |

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Affald | 16.985 | -951 | 16.034 | 27.373 | 27.362 |
| Boligsociale formal | 29.780 | -3.922 | 25.858 | 21.601 | 19.210 |
| Generel administration | 394.620 | -17.095 | 377.525 | 357.015 | 391.932 |
| Grøn og rekreativ arealer | 251.992 | -2.354 | 249.638 | 232.317 | 236.472 |
| Infrastruktur | 382.916 | -39.756 | 343.161 | 342.562 | 332.680 |
| Klima | 26.428 | -2.942 | 23.486 | 35.684 | 27.296 |
| Myndighed/byplanlægning | 374.743 | -105.082 | 269.661 | 310.946 | 253.433 |
| Parkering | 141.070 | 0 | 141.070 | 139.937 | 102.315 |
| Renhold | 178.000 | -24.325 | 153.675 | 146.643 | 141.128 |
| Hovedtotal | 1.796.533 | -196.427 | 1.600.106 | 1.614.078 | 1.531.830 |

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)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Parkering | 84.678 | -734.081 | -649.403 | -610.156 | -588.272 |
| Hovedtotal | 84.678 | -734.081 | -649.403 | -610.156 | -588.272 |

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

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Boligsociale formål | 249.336 | 0 | 249.336 | 234.827 | 69.881 |
| Grøn og rekreativ arealer | 120 | 0 | 120 | 2.640 | 6.161 |
| Infrastruktur | 14.910 | 0 | 14.910 | 14.771 | 16.222 |
| Generel administration | 0 | 0 | 0 | -27.591 | 0 |
| Hovedtotal | 264.366 | 0 | 264.366 | 224.647 | 92.265 |

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Klima (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Klima | 208.944 | -256 | 208.688 | 214.590 | 114.980 |
| Infrastruktur | 0 | 0 | 0 | 0 | 437 |
| administration | 0 | 0 | 0 | -21.989 | 0 |
| Hovedtotal | 208.944 | -256 | 208.688 | 192.600 | 115.417 |

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Boligsociale formål | 2.560 | 0 | 2.560 | 893 | 101 |
| Generel administration | 39.510 | 0 | 39.510 | -61.964 | 4.080 |
| Grøn og rekreativ arealer | 63.332 | -8.453 | 54.878 | 63.661 | 41.147 |
| Infrastruktur | 665.941 | -8.528 | 657.413 | 625.659 | 671.499 |
| Klima | 22.423 | 0 | 22.423 | 31.508 | 23.444 |
| Myndighed/byplanlægning | 7.546 | 0 | 7.546 | 19.479 | 10.824 |
| Parkering | 69.833 | 0 | 69.833 | 46.259 | 31.959 |
| Renhold | 9.235 | 0 | 9.235 | 4.098 | 6.048 |
| Hovedtotal | 880.380 | -16.981 | 863.399 | 729.592 | 789.101 |

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Affald | 26.363 | 0 | 26.363 | 159.524 | 121.217 |
| Generel administration | 0 | 0 | 0 | -16.972 | 0 |
| Hovedtotal | 26.363 | 0 | 26.363 | 142.552 | 121.217 |

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Affald | 938.420 | -1.273.702 | -335.282 | 12.600 | -7.424 |
| Hovedtotal | 938.420 | -1.273.702 | -335.282 | 12.600 | -7.424 |

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgselsstyrede (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Boligsociale formål | 3.595 | -1.000 | 2.595 | 2.595 | 2.141 |
| Hovedtotal | 3.595 | -1.000 | 2.595 | 2.595 | 2.141 |

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

BEVILLING: Erhvervsaffald (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Affald | 38.202 | -42.000 | -3.798 | -42.000 | 1.117 |
| Hovedtotal | 38.202 | -42.000 | -3.798 | -42.000 | 1.117 |

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Infrastruktur | 192.053 | -25.822 | 166.232 | 166.232 | -39.936 |
| Hovedtotal | 192.053 | -25.822 | 166.232 | 166.232 | -39.936 |

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

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Klima | 1.233 | -7.236 | -6.002 | -5.327 | -4.814 |
| Hovedtotal | 1.233 | -7.236 | -6.002 | -5.327 | -4.814 |

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|-------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter (1.000 kr.) | Indtægter (1.000 kr.) | Netto (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) | Udgifter (1.000 kr.) |
| Renter af likvide aktiver | 50 | 0 | 50 | 50 | 28 |
| Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende | 6.000 | -1.116 | 4.884 | 3.591 | 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 langfristede tilgodehavender | 86.369 | 0 | 86.369 | 99.642 | 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 | 143.000 | 143.000 | 140.000 | 0 |
| Hovedtotal | 92.419 | 141.884 | 234.303 | 243.283 | 28 |

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

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

Byggeri København

Byggeri København er bygherre for kommunens nybyggerier, ombygninger og renoveringer på velfærdsområderne. Byggeri København leverer byggeri til Københavns Kommunes forvaltninger, så de kan løse og udvikle deres opgaver til gavn for københavnere.

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. Enheden har derudover ansvaret for fælles indkøb på tværs af Københavns Kommune. Endelig administrerer Koncernservice også kommunens forsikrings- og arbejds-kadeordning.

Koncern IT

Koncern IT leverer og driver 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 Økonomiudvalget Budget 2025

I forbindelse med budget 2025 har Økonomiudvalget finansieret videreførelser af bevillinger for 9,4 mio. kr., jævnfør tabel 1. Finansieringen kommer fra et overskud fra tidligere års effektiviseringer. I alt 0,1 mio. kr. tilgår et-årigt råderummet til budgetforhandlingerne.

Tabel 1. Omprioriteringer i Økonomiudvalgets budget

| 1.000 kr. | 2025 |
|---|--------------|
| <i>Finansiering</i> | |
| Overskydende effektiviseringer fra tidligere år | 9.483 |
| Finansiering i alt | 9.483 |
| <i>Bevillingsudløb er finansieret indenfor udvalgets egen ramme</i> | |
| Indsats mod social dumping | 6.468 |
| Social vicevært i Kødbyen | 1.430 |
| Forsat medlemskab af STRING-samarbejdet | 827 |
| Pilotprojekter for københavnereinddragelse | 660 |
| Bevillingsudløb finansieret i alt | 9.385 |
| Tilgår råderummet i budgetforhandlingerne | 98 |

ØKONOMIUDVALGET

Tabel 2. Økonomiudvalgets samlede udgifter

| 1.000 kr. (2025 pl) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Serviceudgifter | 3.052.289 | 3.241.093 | 3.292.425 | 3.200.011 |
| Overførsler mv. | 276.164 | 618.389 | 448.283 | 448.979 |
| Anlæg | 2.836.040 | 1.894.169 | 1.496.900 | 979.808 |
| Finansposter | -52.124.455 | -52.091.965 | -52.242.633 | -52.963.139 |
| I alt | -45.959.963 | -46.338.314 | -47.005.025 | -48.334.340 |

Økonomiudvalgets samlede udgifter fordelt på enheder.

Økonomiudvalgets samlede udgifter fra 2025 til 2027 fordelt på enheder fremgår af tabel 3 nedenfor.

Tabel 3. Økonomiudvalgets samlede udgifter fordelt på enheder 2025 til 2028

| 1.000 kr. (2025 pl) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Serviceudgifter</i> | | | | |
| ØKF, Rådhuset | 1.914.328 | 2.186.447 | 2.238.055 | 2.268.261 |
| Københavns Ejendomme og Indkøb | -1.595.405 | -1.649.976 | -1.647.860 | -1.750.367 |
| Byggeri København | 11.071 | 11.194 | 11.195 | 11.197 |
| Koncernservice | 2.483.886 | 2.483.886 | 2.460.713 | 2.441.115 |
| Koncern IT | 238.409 | 231.331 | 230.322 | 229.804 |
| Serviceudgifter i alt | 3.052.289 | 3.241.093 | 3.292.425 | 3.200.011 |
| <i>Anlæg</i> | | | | |
| ØKF, Rådhuset | 109.196 | 116.695 | 227.418 | 487.696 |
| Københavns Ejendomme og Indkøb | 1.230.570 | 822.237 | 1.023.753 | 325.063 |
| Byggeri København | 1.467.739 | 948.285 | 240.709 | 164.761 |
| Koncernservice | 23.957 | 6.952 | 4.811 | 2.289 |
| Koncern IT | 4.578 | 0 | 208 | 0 |
| Anlæg i alt | 2.836.040 | 1.894.169 | 1.496.900 | 979.808 |
| <i>Overførsler mv.</i> | | | | |
| ØKF, Rådhuset | 64.046 | 408.964 | 241.607 | 245.017 |
| Københavns Ejendomme og Indkøb | -10.594 | -10.511 | -10.519 | -10.526 |
| Koncernservice | 222.712 | 219.936 | 217.195 | 214.488 |
| Koncern IT | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overførsler mv. i alt | 276.164 | 618.389 | 448.283 | 448.979 |
| Finansposter | -52.124.455 | -52.091.965 | -52.242.633 | -52.963.193 |
| I alt | -45.959.963 | -46.338.314 | -47.005.025 | -48.334.340 |

ØKONOMIUDVALGET

| Bevilling (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 2024 (1000 kr.) | 2025 (1000 kr.) | 2026 (1000 kr.) | 2027 (1000 kr.) | 2028 (1000 kr.) |
| Service, drift | | | | | |
| Byggeri København, drift | 5.408 | 11.071 | 11.194 | 11.195 | 11.197 |
| Forsikring | 2.920 | 14.482 | 7.812 | 4.812 | 1.812 |
| Fælles Driftspulje service | 276.031 | 147.154 | 96.585 | 96.585 | 96.585 |
| Fælles rammepuljer service | 230.119 | 622.916 | 928.390 | 996.362 | 1.051.668 |
| Fælles Tjenestemandspensioner service | 1.203.635 | 1.269.893 | 1.277.934 | 1.286.065 | 1.294.290 |
| Hovedstadens Beredskab service | 330.655 | 342.759 | 342.323 | 341.677 | 341.080 |
| Indtægter fra rettigheder | -57.877 | -21.154 | -21.154 | -21.154 | -21.154 |
| KEID Fællesordninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KEID, GB til vedligehold service | 457.061 | 485.286 | 454.677 | 452.179 | 349.661 |
| KEID, Rengøring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KEID, Service | -1.899.412 | -2.080.691 | -2.104.654 | -2.100.038 | -2.100.028 |
| Kollektiv Trafik service | 432.607 | 431.997 | 453.096 | 439.854 | 423.451 |
| Koncern IT, Service | 221.391 | 238.409 | 231.331 | 230.322 | 229.804 |
| Koncernservice fællesordninger, Service | 673.488 | 684.885 | 674.398 | 671.504 | 654.327 |
| Koncernservice, service | 518.050 | 514.627 | 501.953 | 498.332 | 490.687 |
| Lokaludvalg service | 29.045 | 29.773 | 29.773 | 29.773 | 29.773 |
| Vederlag og rykkergebyrer | -43.500 | -43.500 | -43.500 | -43.500 | -43.500 |
| Økonomisk forvaltning service | 405.229 | 404.382 | 400.934 | 398.458 | 390.359 |
| Service i alt | 2.784.850 | 3.052.289 | 3.241.093 | 3.292.425 | 3.200.011 |
| Anlæg | | | | | |
| Barselsfonden, anlæg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Byggeri København, anlæg | 850.865 | 1.423.390 | 919.140 | 218.042 | 154.591 |
| Byggeri København, eksekvering af anlæg | 84.687 | 44.349 | 29.145 | 22.667 | 10.170 |
| Fælles anlægspuljer | 127.345 | 93.853 | 84.893 | 157.963 | 548.037 |
| KEID Salg af Ejdomme | -199.657 | -754 | -195.147 | 4.145 | -53.551 |
| KEID, Anlæg | 239.394 | 202.986 | 36.573 | 18.358 | 0 |
| KEID, GB til vedligehold, anlæg | 281.832 | 359.309 | 472.767 | 482.194 | 265.458 |
| KEID, Køb af ejendomme og grunde anlæg | 384.000 | 669.029 | 508.044 | 519.057 | 113.156 |
| Koncern IT, anlæg | 4.000 | 4.578 | 0 | 208 | 0 |

Tabellen fortsætter på næste side

FORSLAG TIL BUDGET 2025

ØKONOMIUDVALGET

| | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Koncernservice, anlæg | 36.743 | 23.957 | 6.952 | 4.811 | 2.289 |
| ØKF Indtægter fra rettigheder | -77.123 | -79.051 | -79.051 | -79.051 | -79.051 |
| Økonomisk Forvaltning anlæg | 71.262 | 94.394 | 110.854 | 148.506 | 18.710 |
| Anlæg i alt | 1.803.349 | 2.836.040 | 1.894.169 | 1.496.900 | 979.808 |
| Overførsler mv. | | | | | |
| Fælles efterspørgselsstyrede overførsler | 58.924 | 59.574 | 404.492 | 237.142 | 240.552 |
| Fællesordn. Efterspørgselsst. Overførsel. | 4.323 | 4.472 | 4.472 | 4.465 | 4.465 |
| KEID Klima, Drift | -1.700 | -1.459 | -1.467 | -1.474 | -1.481 |
| KEID, Overførsler m.v. | -8.848 | -9.135 | -9.045 | -9.045 | -9.045 |
| KS, Efterspørgselsstyrede overførsler | 9.392 | 9.730 | 9.730 | 9.730 | 9.730 |
| Tjenestemandspension overførsler mm. | 214.199 | 212.982 | 210.206 | 207.465 | 204.758 |
| Overførsler mv. i alt | 276.290 | 276.164 | 618.389 | 448.283 | 448.979 |
| | | | | | |
| Service, anlæg og overførsler mv. i alt | 4.864.489 | 6.164.493 | 5.753.651 | 5.237.608 | 4.628.798 |
| Finansposter | | | | | |
| Renter mv | -593.380 | -661.362 | -678.309 | -692.187 | -701.607 |
| Skatter, tilskud og udligning | -47.731.191 | -49.680.316 | -50.371.402 | -50.115.943 | -51.111.370 |
| Langfristede balancepost. | -172.471 | -1.782.777 | -1.042.254 | -1.434.503 | -1.150.099 |
| Finansposter i alt | -47.964.787 | -52.124.455 | -52.091.965 | -52.242.633 | -52.963.193 |
| Budget i alt | -43.100.298 | -45.959.963 | -46.338.314 | -47.005.025 | -48.334.340 |

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 11.084 | -13 | 11.071 | 5.408 | 7.473 |
| Hovedtotal | 11.084 | -13 | 11.071 | 5.408 | 7.473 |

BEVILLING: Forsikring (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 5.439 | 0 | 5.439 | 4.430 | 4.012 |
| KK-forsikring | 11.542 | -2.500 | 9.042 | -1.510 | 13.083 |
| Hovedtotal | 16.982 | -2.500 | 14.482 | 2.920 | 17.050 |

BEVILLING: Fælles driftspulje (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 147.154 | 0 | 147.154 | 276.031 | 26.474 |
| Hovedtotal | 147.154 | 0 | 147.154 | 276.031 | 26.474 |

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)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 639.928 | -17.012 | 622.916 | 230.199 | 21.029 |
| Hovedtotal | 639.928 | -17.012 | 622.916 | 230.199 | 21.029 |

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.

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 1.283.379 | -13.485 | 1.269.893 | 1.203.635 | 1.113.985 |
| Hovedtotal | 1.283.379 | -13.485 | 1.269.893 | 1.203.635 | 1.113.985 |

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Puljer | 342.759 | 0 | 342.759 | 330.655 | 319.524 |
| Hovedtotal | 342.759 | 0 | 342.759 | 330.655 | 319.524 |

BEVILLING: Indtægter fra rettigheder (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Ejendomshandler/rettigheder | 1.407 | -22.561 | -21.154 | -57.877 | -22.319 |
| Hovedtotal | 1.407 | -22.561 | -21.154 | -57.877 | -22.319 |

BEVILLING: Københavns ejendomme, KEID fællesordninger (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| KK-arbejdsskade | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KK-forsikring | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hovedtotal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

ØKONOMIUDVALGET

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

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 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 | 485.286 | 0 | 485.286 | 457.061 | 345.166 |
| Hovedtotal | 485.286 | 0 | 485.286 | 457.061 | 345.166 |

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

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 413.207 | 0 | 413.207 | 383.250 | 376.197 |
| Ejendomsservice | -401.373 | -11.834 | -413.207 | -383.250 | -355.266 |
| Hovedtotal | 11.834 | 11.834 | 0 | 0 | 20.932 |

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 276.941 | 0 | 276.941 | 274.769 | 284.804 |
| Ejendomsvedligehold og teknisk drift | 20.445 | 0 | 20.445 | 22.228 | 19.602 |
| Ejendomshandler/rettigheder | 0 | 0 | 0 | 0 | 159 |
| Ejendomsservice | -83.197 | -979 | -84.176 | -81.303 | -81.997 |
| Huslejeadministration | -2.035.437 | -258.429 | -2.293.901 | -2.115.104 | -2.122.503 |
| Indkøb | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 |
| Hovedtotal | -1.821.284 | -259.408 | -2.080.691 | -1.899.412 | -1.899.933 |

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 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 | 200 |
| Byudvikling | 431.997 | 0 | 431.997 | 432.607 | 515.424 |
| Hovedtotal | 431.997 | 0 | 431.997 | 432.607 | 515.625 |

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 176.294 | 0 | 176.294 | 158.877 | 174.896 |
| IT | 67.872 | -5.757 | 62.116 | 62.414 | 63.663 |
| Hovedtotal | 224.166 | -5.757 | 238.409 | 221.391 | 238.559 |

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 512.778 | 0 | 512.778 | 500.153 | 331.979 |
| IT | 172.107 | 0 | 172.107 | 173.334 | 180.720 |
| Fællessystemer og driftsarealer | 0 | 0 | 0 | 0 | -15.817 |
| Hovedtotal | 684.885 | 0 | 684.885 | 673.488 | 496.882 |

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

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|---|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 517.569 | -2.942 | 514.627 | 518.050 | 435.339 |
| Faglig administration / borgerrettede opgaver | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.355 |
| Generel administration | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.980 |
| Hovedtotal | 517.569 | -2.942 | 514.627 | 518.050 | 456.674 |

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Puljer | 29.773 | 0 | 29.773 | 29.045 | 25.394 |
| Hovedtotal | 29.773 | 0 | 29.773 | 29.045 | 25.394 |

BEVILLING: Rykkergebyrer (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 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 | -43.500 | -39.769 |
| Hovedtotal | 0 | -43.500 | -43.500 | -43.500 | -39.769 |

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 406.729 | -1.279 | 405.450 | 407.455 | 384.351 |
| Byudvikling | 1.061 | -2.225 | -1.165 | -2.226 | 87 |
| Fælles Administration | 97 | 0 | 97 | | |
| Hovedtotal | 407.887 | -3.505 | 404.382 | 405.229 | 384.438 |

Bevillingen anvendes til udgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Barselsfonden anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.532 |
| Hovedtotal | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.532 |

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 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 |
| Byggeri | 1.433.390 | -10.000 | 1.423.390 | 850.865 | 1.888.931 |
| Hovedtotal | 1.433.390 | -10.000 | 1.423.390 | 850.865 | 1.888.931 |

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Byggeri | 44.349 | 0 | 44.349 | 84.687 | 72.552 |
| Hovedtotal | 44.349 | 0 | 44.349 | 84.687 | 72.552 |

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 93.853 | 0 | 93.853 | 127.345 | 0 |
| Hovedtotal | 93.853 | 0 | 93.853 | 127.345 | 0 |

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 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 - Salg af Ejendomme m.v. (Anlæg)*

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Ejendomshandler/rettigheder | 27.855 | -28.609 | -754 | -199.657 | -49.822 |
| Hovedtotal | 27.855 | -28.609 | -754 | -199.657 | -49.822 |

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

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 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 | 832 |
| Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift | 202.986 | 0 | 202.986 | 239.394 | 51.475 |
| Hovedtotal | 202.986 | 0 | 202.986 | 239.394 | 52.308 |

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

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

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift | 359.309 | 0 | 359.309 | 281.832 | 352.571 |
| Hovedtotal | 359.309 | 0 | 359.309 | 281.832 | 352.571 |

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)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Ejendomshandler/rettigheder | 669.029 | 0 | 669.029 | 384.000 | 87.073 |
| Hovedtotal | 669.029 | 0 | 669.029 | 384.000 | 87.073 |

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.

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Koncern it, anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 788 | 0 | 788 | -32 | 5.542 |
| IT | 3.790 | 0 | 3.790 | 4.032 | 7.808 |
| Hovedtotal | 4.578 | 0 | 4.578 | 4.000 | 13.351 |

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 23.957 | 0 | 23.957 | 36.743 | 27.425 |
| Hovedtotal | 23.957 | 0 | 23.957 | 36.743 | 27.425 |

BEVILLING: ØKF Indtægter fra rettigheder (Anlæg)*

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-----------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Ejendomshandler/rettigheder | 0 | -79.051 | -79.051 | -77.123 | -115.939 |
| Hovedtotal | 0 | -79.051 | -79.051 | -77.123 | -115.939 |

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)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 93.279 | -1.748 | 91.531 | 45.846 | 11.399 |
| Byudvikling | 2.863 | 0 | 2.863 | 25.415 | 68.088 |
| Hovedtotal | 96.142 | -1.748 | 94.394 | 71.262 | 79.487 |

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.

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 59.574 | 0 | 59.574 | 58.924 | 42 |
| Hovedtotal | 59.574 | 0 | 59.574 | 58.924 | 42 |

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

BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 4.472 | 0 | 4.472 | 4.323 | 4.510 |
| Hovedtotal | 4.472 | 0 | 4.472 | 4.323 | 4.510 |

BEVILLING: Københavns ejendomme, Klima (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 28 | -1.488 | -1.459 | -1.700 | -1.468 |
| Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift | 79 | -79 | 0 | 0 | 0 |
| Hovedtotal | 107 | -1.567 | -1.459 | -1.700 | -1.468 |

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| KK-arbejdsskade | 0 | 0 | 0 | -31 | 0 |
| Ejendomsvedligeholdelse og teknisk drift | 564 | 0 | 564 | 544 | 466 |
| Huslejeadministration | -9.699 | 0 | -9.699 | -9.362 | -9.062 |
| Hovedtotal | -9.135 | 0 | -9.135 | -8.848 | -8.597 |

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

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Koncernservice, Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2024 | | | Budget 2023 | Regnskab 2023 |
|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| IT | 9.730 | 0 | 9.730 | 9.392 | 9.092 |
| Hovedtotal | 9.730 | 0 | 9.730 | 9.392 | 9.092 |

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Administrative fællesudgifter | 225.465 | -12.483 | 212.982 | 214.199 | 206.041 |
| Hovedtotal | 225.465 | -12.483 | 212.982 | 214.199 | 206.041 |

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|--|-----------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Forskydninger i likvide aktiver | -2.153.490 | 0 | -2.153.490 | 532.254 | 0 |
| Forskydninger i langfristede tilgodehavender | 284.862 | 0 | 284.862 | -260.341 | 0 |
| Forskydninger i langfristet gæld | 84.807 | 1.044 | 85.092 | -172.471 | 0 |
| Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kurstab og kursgevinster | -61.563 | 0 | -61.563 | -57.579 | -61.168 |
| Refusion af købsmoms | 9.457 | 0 | 9.457 | 7.913 | 0 |
| Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt | 0 | -23.000 | -23.000 | 0 | -22.492 |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 35.000 | 0 | 35.000 | 35.100 | 7.018 |
| Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.087 |
| Renter af langfristede tilgodehavender | 0 | -181.921 | -181.921 | -183.186 | -184.316 |
| Renter af langfristet gæld | 265 | 0 | 265 | -365 | -535 |
| Renter af likvide aktiver | 70 | -430.200 | -430.130 | -372.250 | -185.067 |
| Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v. | 0 | -13 | -13 | 0 | -19 |
| Skatter | 724.150 | -45.030.524 | -44.306.374 | -43.196.737 | -39.185.709 |
| Tilskud og udligning | 224.944 | -5.608.344 | -5.383.400 | -4.542.367 | -6.523.673 |
| Hovedtotal | -851.497 | -51.272.958 | -52.124.455 | -47.964.787 | -46.153.875 |

BORGERRÅDGIVERUDVAL- GET

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅD GIVERUDVALGET

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 løses ved uformel dialog mellem borger, Borgerråd giveren og forvaltningerne.

En del af Borgerråd giverens problemløsning består således i (pendul)mægling, hvor Borgerråd giveren i en position mellem forvaltning og borger, søger at finde løsninger, der imødekommer borgernes forventninger og behov inden for rammerne af borgernes retssikkerhed.

Borgerråd giveren bidrager desuden til forvaltningernes arbejde med at forbedre kvaliteten af

kommunens sagsbehandling og service gennem tilsyn samt konsultative ydelser i form af undervisning, konkret vejledning af medarbejdere og forvaltninger, deltagelse i udviklingsprojekter mv.

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

Borgerråd giveren har siden 2012 varetaget kommunens whistleblowerordning, jf. nu 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 giverudvalget samlede udgifter

Borgerråd giverens budgetramme for 2025-2028 fremgår nedenfor.

Tabel 1. Borgerråd giverudvalget samlede udgifter

| 1.000 kr. (2025 p/l) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Serviceudgifter | 11.908 | 10.340 | 8.936 | 8.936 |
| Overførsler mv. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anlæg | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansposter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I alt | 11.908 | 10.340 | 8.936 | 8.936 |

Borgerråd giverudvalget udfordringer de kommende år

Borgerråd giveren modtager flere henvendelser fra borgerne end forudsat ved institutionens etablering, 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 god og effektiv sagsbehandling og god borgerbetjening. Borgerråd giveren arbejder for at øge forvaltningernes efterspørgsel med henblik på forebyggelse fremfor efterfølgende genopretning.

Københavns Kommune har generelt set over årene opnået en højere modenhed med hensyn til korrekt og lovmedholdelig myndighedsudøvelse i administration og sagsbehandling, men den store efterspørgsel efter Borgerråd giveren og de konstaterede fejl peger i retning af, at fokus på retssikkerhed og

borgerbetjening i hele kommunen bør være vedvarende.

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

Metoden er fortsat effektiv, men stadig flere genstridige sagsforløb, hvor tingene er længere om at falde på plads, udfordrer Borgerråd giverens ressourcer, sagsbehandlingstid og effektivitet.

Udfordringen kan ikke løses ved at vende tilbage til den tidligere arbejdsform, som omfattede en højere grad af skriftlighed.

Borgerrådgiverens normering pr. indbygger ligger i den nederst tredjedel i sammenligning med andre kommuner. Borgerrådgiveren modtog blandt andet på denne baggrund en midlertidig bevilling af puljemidler fra finanslovspuljen til borgerrådgivning på 1,5 mio. kr. i 2024. Puljen udløber med budgetåret 2024. Bortfaldet vil betyde reduktion i Borgerrådgiverens stab og serviceniveau i forhold til den periode, hvor puljen løb (2022-2024).

Borgerrådgiveren har væsentligt imødekommet udfordringen ved mange alvorlige sager under whistleblowerordningen ved at øge sin produktivitet. Forbedringen skyldes primært tiltag, som Borgerrådgiverudvalget har vedtaget samt større erfaring og rutine. Produktiviteten forventes at være fortsat stigende.

Prioriteringer i Borgerrådgiverudvalget budget for 2025

Der er ikke sket omprioriteringer i Borgerrådgiverudvalgets budget.

BORGERRÅDGIVERUDVALGET

Borgerrådsgiverens bevillinger

| Bevilling | Nettoudgifter | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 (1.000 kr.) | 2025 (1.000 kr.) | 2026 (1.000 kr.) | 2027 (1.000 kr.) | 2028 (1.000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Borgerrådsgiveren | 11.497 | 11.908 | 10.340 | 8.936 | 8.936 |
| Service i alt | 11.497 | 11.908 | 10.340 | 8.936 | 8.936 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budget i alt | 11.497 | 11.908 | 10.340 | 8.936 | 8.936 |

BEVILLING: Borgerrådsgiveren (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Hovedaktivitet | | | | | |
| Administrative fællesudgifter | 11.908 | 0 | 11.908 | 11.497 | 11.797 |
| Hovedtotal | 11.908 | 0 | 11.908 | 11.497 | 11.797 |

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets opgaver

- Understøtte den eksterne revisors udførelse af den lovpligtige revision.
- Understøtte Borgerrepræsentationens tilsyn med 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. (2025 pl) | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Serviceudgifter | 20.148 | 20.148 | 20.148 | 20.148 |
| I alt | 20.148 | 20.148 | 20.148 | 20.148 |

Revisionsudvalgets udfordringer de kommende år

-

Prioriteringer i Revisionsudvalgets budget for 2025

Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2025.

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

| Bevilling (2025 pl) | Nettoudgifter | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2024 (1.000 kr.) | 2025 (1.000 kr.) | 2026 (1.000 kr.) | 2027 (1.000 kr.) | 2028 (1.000 kr.) |
| <i>Service, drift</i> | | | | | |
| Ekstern revision | 2.948 | 2.909 | 2.909 | 2.909 | 2.909 |
| Intern Revision | 14.814 | 15.464 | 15.464 | 15.465 | 15.465 |
| Pulje til udvidet revision | 1.707 | 1.774 | 1.774 | 1.774 | 1.774 |
| Service i alt | 19.469 | 20.148 | 20.148 | 20.148 | 20.148 |
| <i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Budget i alt | 19.469 | 20.148 | 20.148 | 20.148 | 20.148 |

REVISIONSUDVALGET

BEVILLING: Ekstern revision (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Ekstern Revision | 2.909 | 0 | 2.909 | 2.948 | 2.337 |
| Hovedtotal | 2.909 | 0 | 2.909 | 2.948 | 2.337 |

BEVILLING: Intern revision (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Intern Revision | 15.464 | 0 | 15.464 | 14.814 | 13.571 |
| Hovedtotal | 15.464 | 0 | 15.464 | 14.814 | 13.571 |

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

| (2025 pl) | Budgetforslag 2025 | | | Budget 2024 | Regnskab 2023 |
|-------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Hovedaktivitet | Udgifter 1.000 kr. | Indtægter 1.000 kr. | Netto 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. | Udgifter 1.000 kr. |
| Revision | 1.774 | 0 | 1.774 | 1.707 | 1.642 |
| Hovedtotal | 1.774 | 0 | 1.774 | 1.707 | 1.642 |

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Busterminal ved Dybbølsbro |
| Hjemmel: | Lov om trafikselskaber og jernbaneloven |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | <p>I beregningen af taksten indgår de løbende driftsudgifter som Movia har opgjort, samt et bud på forventede indtægter. På baggrund af resultatet af udbud af drifts- og serviceaftaler på terminalen er de årlige driftsudgifter steget med 2,5 mio. kr.</p> <p>Fordi der er usikkerhed om anvendelsen af terminalen og de tilhørende indtægter, og for at undgå at hæve taksten med op til 40 procent svarende til de øgede udgifter på 2,5 mio. kr., fastsættes taksten i 2025 til niveauet i 2024 fremskrevet med en pris- og lønsats tillagt 0,2 pct.</p> <p>Taksten indeholder tilbagebetaling af anlægsudgifter på i alt 87 mio. kr. til Københavns Kommune over 15 år.</p> |
| 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 294 kr. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Minuttakst for anvendelse af busterminal | 8,20 | 7,79 | 8,16 | 3,9 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 0 mio.kr. | 3,4 mio. kr. | 2,2 mio. kr. | 2,2 mio. kr. |

| | |
|---------------------------|---|
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Rådhusomvisning | 65 | 70 | 80 | 0,3 mio. kr. |
| 2. | Tårntur | 45 | 50 | 60 | 0,6 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 0,8 mio. kr. | 0,8 mio. kr. | 0,9 mio. kr. | 0,9 mio. kr. |

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1. | Rykkergebyr, offentlige krav | 250 | 250 | 250 | 0 |
| 2. | Rykkergebyr, civilretslige krav | 100 | 100 | 100 | 0 |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 39,8 mio. kr. | 43,5 mio. kr. | 43,5 mio. kr. | 43,5 mio. kr. |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Bibliotekerne - Erstatninger ved bortkomne materialer |
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagt. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 31 dage efter endt lånetid, betragtes det som bortkommet og skal erstattes. Biblioteket udsender derfor en regning til borgerens e-boks. |
| Kalkulationsprincip: | <p>Der er ikke fastsat regler for erstatning i lov eller bekendtgørelse. Spørgsmål om erstatning skal derfor afgøres ud fra almindelige erstatningsretlige regler.</p> <p>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.</p> <p>Hvis den reelle genanskaffelsespris ikke kan findes, benyttes bibliotekets standardpriser, jf. nedenfor.</p> <p>Standardpriserne vurderes fortsat som dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris.</p> |
| Bemærkninger: | <p>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.</p> <p>Det er ikke muligt at opgøre delindtægter, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti.</p> |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Bog | 255 | 255 | 255 | |
| 2. | Tegneserie | 150 | 150 | 150 | |
| 3. | Tidsskrift | 100 | 100 | 100 | |
| 4. | Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.) | 560 | 560 | 560 | |
| 5. | Lydbøger mp3 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | |
| 6. | Konsolspil, cd-rom | 300 | 300 | 300 | |
| 7. | Musik-cd | 180 | 180 | 180 | |
| 8. | Film | 550 | 550 | 550 | |
| 9. | Øvrige materialer | 255 | 255 | 255 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1,8 mio. kr. | 0,4 mio. kr. | 0,4 mio. kr. | |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | 0-7 dage - Voksen | 20 | 20 | 20 | |
| 2. | 0-7 dage - Barn | 10 | 10 | 10 | |
| 3. | 8-30 dage - Voksen | 120 | 120 | 120 | |
| 4. | 8-30 dage - Barn | 55 | 55 | 55 | |
| 5. | Over 30 dage - Voksen | 230 | 230 | 230 | |
| 6. | Over 30 dage - Barn | 120 | 120 | 120 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 7,0 mio. kr. | 10,5 mio. kr. | 10,9 mio. kr. | |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| 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 prisfremskrevet hvert år, og afrundes til nærmeste 5 kr. |
| Bemærkninger: | <p>Entrébilletten giver adgang til Københavns Museum, Thorvaldsens 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 og tilhørende undervisere, der besøger institutionerne som led i deres undervisning uden booket forløb.</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 ¹ | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Voksen - Entré | 95 | 100 | 110 | |
| 2. | Børn og Unge under 18 år - Entré | Gratis | Gratis | Gratis | |
| 3. | Årskort | 200 | 215 | 220 | |
| 4. | Entré i forbindelse med særarrangementer og eksterne samarbejder ¹ | 0 | 0 | 0 | |
| 5. | Vederlagsfri adgang for pensionister og førtidspensionister om tirsdagen | Gratis | Gratis | Gratis | |
| 6. | Vederlagsfri adgang for alle besøgende den sidste onsdag i hver måned | Gratis | Gratis | Gratis | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 6,1 mio. kr. | 6,1 mio. kr. | 6,3 mio. kr. | |

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

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

Note 3: Der er vederlagsfri adgang for alle besøgende den sidste onsdag i hver måned.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Svømmehalstakster |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. I 2024 blev det besluttet at opjustere svømmehalstaksterne med 5 pct. Opjusteringen blev gennemført midt 2024. |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone. |
| Bemærkninger: | <p>Taksterne gælder kun for udlån af svømmefaciliteter til kommunale formål. Udlån af faciliteter i svømmehallerne til ikke-kommunale formål skal ske til markedspris.</p> <p>Det er ikke muligt at anvende klippekort i weekenderne i Valby Vandkulturhus, Øbro-Hallen og Ørestad Svømmehal.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke på separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke opgøres særskilt.</p> |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 1. | Voksen - Enkeltbillet | 49 | 55 | 57 | |
| 2. | Voksen - Grøn tid ¹ | 27 | 30 | 31 | |
| 3. | Voksen - Rabatkort 12 klip | 494 | 554 | 578 | |
| 4. | Voksen - Årskort grøn tid ¹ | 1.004 | 1.126 | 1.174 | |
| 5. | Barn ² - Enkeltbillet | 27 | 30 | 31 | |
| 6. | Barn ² - Grøn tid ¹ | 16 | 18 | 19 | |
| 7. | Barn ² - Rabatkort 12 klip | 274 | 308 | 321 | |
| 8. | Pensionist/studerende/barn - Årskort grøn tid ¹ | 499 | 560 | 584 | |
| 10. | Institution ³ - Rabatkort 12 klip | 132 | 148 | 154 | |
| 11. | Voksen - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus, Øbrohallen og Ørestad Svømmehal | 60 | 67 | 70 | |
| 12. | Barn - Weekendbillet I Valby Vandkulturhus, Øbrohallen og Ørestad Svømmehal | 33 | 37 | 39 | |
| 13. | Tillæg til varmtvandsbassin (Valby, Øbrohallen og Ørestad Svømmehal) | 35 | 37 | 39 | |
| 14. | 12 klip tillæg til varmtvandsbassin (Valby, Øbrohallen og Ørestad Svømmehal) | 352 | 370 | 386 | |
| 13. | Babybassin Øbro | | 86 | 90 | |
| 14. | Babybassin Øbro 12 klip | | 861 | 898 | |
| 15. | Kurbad hverdag enkeltbillet | | 135 | 141 | |
| 16. | Kurbad weekend enkeltbillet | | 185 | 193 | |
| 17. | Kurbad pensionist hverdag enkeltbillet | | 62 | 65 | |
| 18. | Kurbad pensionist weekend enkeltbillet | | 74 | 77 | |
| 19. | Kurbad pensionist hverdag årskort | | 1.845 | 1.923 | |
| 20. | Kurbad pensionist weekend årskort | | 1.845 | 1.923 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)⁴ | 13,9 mio.kr. | 29,7 mio. kr. | 31,0 mio. kr. | |

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: Øbro-Hallen var lukket i 2023, og derfor ses en væsentlig indtægtsstigning fra 2023 til 2024. Indtægterne er opgjort uden Ørestad Svømmehal og Papirøen, som forventes at åbne i hhv. 2024 og 2025.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Takster for udlån af idrætsfaciliteter |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne prisen skrives 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>Taksterne er som udgangspunkt for en times brug af faciliteten, entré-takst til skøjtehaller giver dog adgang i hele åbningstiden.</p> <p>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>Atletikfaciliteter er gratis visse steder, hvor faciliteten ikke kan bookes på forhånd.</p> <p>Indtægterne knyttet til de enkelte områder konteres ikke op separate konti, hvorfor de enkelte delindtægter ikke forgøres særskilt.</p> |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| 1. | Helbane (fx håndbold, volleyball, basket og tennis) - peak / off-peak ¹ | 549/384 | 586/410 | 611/428 | |
| 2. | 1/2 + 1/3 bane (volleyball, basket m.m.) - peak / off-peak | 267/186 | 285/199 | 298/208 | |
| 3. | 1/4 (fx badminton, mini tennis, pickleball m.m.) - peak / off-peak ¹ | 132/88 | 141/94 | 147/98 | |
| 4. | Squashbaner - peak / off-peak ¹ | 132/88 | 141/94 | 147/98 | |
| 5. | Padeltennis (inde og ude) | 209 | 223 | 232 | |
| 6. | 2v2 bane | 160 | 171 | 179 | |
| 7. | Bordtennis, petanque og billard | 53 | 57 | 60 | |
| 8. | Bordfodbold/Airhockey | 32 | 34 | 36 | |
| 9. | Udendørs 11-mandsbane (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak ¹ | 749/588 | 800/628 | 834/655 | |
| 10. | Udendørs 7-mandsbane og mindre (kunst- og naturgræs) - peak / off-peak ¹ | 481/320 | 514/342 | 536/357 | |
| 1. | Svanemøllehallen og Ryparken, tennisbane - peak / off-peak ¹ | 264/185 | 282/198 | 298/208 | |

Tabellen fortsætter på næste side

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | | | | |
|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2. | Svanemøllehallen kampsportslo- kale/bokselokale | 214 | 229 | 233 |
| 3. | Svanemøllehallen fitnessrum – enkeltper- son | 32 | 34 | 35 |
| 4. | Svanemøllehallen fitness – hele lokalet | 320 | 342 | 348 |
| 5. | Ørestad Streethal, betonbane | 21 | 22 | 24 |
| 6. | Prismen, indendørs klatring | 64 | 68 | 71 |
| 7. | Sundby Idrætspark, atletikfaciliteter | 385 | 411 | 429 |
| 8. | Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 30 personer | 535 | 571 | 596 |
| 9. | Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 50 personer | 802 | 857 | 893 |
| 10. | Østerbrostadion, atletikfaciliteter – under 100 personer | 1.070 | 1.143 | 1.191 |
| 11. | Østerbrostadion, atletikfaciliteter – 100 per- soner eller flere | 1.604 | 1.713 | 1.787 |
| 12. | Ørestad og Østre skøjtehal, hel skøjtebane | 1.070 | 1.143 | 1.191 |
| 13. | Ørestad og Østre skøjtehal – Entré voksen | 43 | 46 | 48 |
| 14. | Ørestad og Østre skøjtehal – Entré børn | 21 | 22 | 24 |
| 15. | GMC, legeland – Entré ² | 70 | 75 | 77 |
| 16. | GMC, floating – to personer / én person ³ | 428/267 | 457/285 | 476/298 |
| 17. | CPH Skatepark 1-dagsbillet | 50 | 53 | 54 |
| 18. | CPH Skatepark 10-turskort | 350 | 374 | 380 |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 22,1 mio. kr. | 21,2 mio. kr. | 22,1 mio. kr. |

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

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

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Takster for faciliteter i La Fit motionscenter, Grøndal Multicenter |
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. |
| Kalkulationsprincip: | 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Endagsbillet | 50 | 53 | 60 | |
| 2. | Klippekort - 10 klip | 375 | 401 | 447 | |
| 3. | Medlemskab - 1 måned | 299 | 319 | 356 | |
| 4. | Medlemskab - 12 måneder | 2.399 | 2.562 | 2.858 | |
| 5. | Løbende medlemskab PBS - almindeligt/pensionist | 199/175 | 213/187 | 237/208 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1,5 mio. kr. | 1,6 mio. kr. | 1,6 mio. kr. | |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Keramik |
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | <p>Taksterne blev besluttet i 2023 gældende fra 2024. Taksterne gælder for de fire keramikværksteder i henholdsvis Bispebjerg, Brønshøj, Vesterbro og Amager Øst. Der er en årlig takst i form af et medlemskab for adgang til et af de omtalte værksteder og en takst for produktion af en genstand. Taksten for produktion af en genstand har to prisniveauer, som afspejler udgifterne ved det materiale, som anvendes til produktionen.</p> <p>Driften af keramikværksteder beror på, at brugerne kan bruge maskiner og øvrigt udstyr korrekt, og at brugerne anvender noget helt specifikt materiale. Forkert anvendelse og forkert materiale kan ødelægge fx ovnene. Derfor er der et krav om, at brugere dels skal tage et obligatorisk introduktionskursus om brug af det pågældende værksted, og at brugerne alene må anvende det ler- og porcelænsmateriale, som Kultur- og Fritidsforvaltningen stiller til rådighed. Introduktionskurset er inkluderet i den årlige takst.</p> <p>Det er også muligt at stifte bekendtskab med keramik i Valby Kulturhus, men det er på et absolut introducerende plan og en del af en række andre aktiviteter, hvorfor Valby ikke er inkluderet i de foreslåede takster.</p> |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone. |
| Bemærkninger: | Keramikværkstederne er opstået på baggrund af lokal efterspørgsel. Derfor er der forskelle i størrelse og faciliteter. Da keramikværkstederne med tiden er blevet et mere etableret kulturtilbud, er det dog nu relevant med en fælles takststruktur. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|--------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Årligt medlemskab | 0 | 800 | 834 | |
| 2. | Pris pr. kg. materiale til en stentøjsproduktion (alm. ler, chinaporcelæn) ¹ | 0 | 35 | 36 | |
| 3. | Pris pr kg. for materiale til en porcelænsproduktion (papierporcelæn og støbeporcelæn) ¹ | 0 | 70 | 73 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)² | 0 mio. kr. | 2,0 mio. kr. | 2,1 mio. kr. | |

Note 1: I materialekøbet er forglødning, glasur og glasurforbrænding også indeholdt.

Note 2: Indtægterne er opgjort for 2023, hvor den nye takststruktur endnu ikke var trådt i kraft.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Takster for udlån af lokaler - forvaltningsdækkende |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone. |
| Bemærkninger: | <p>Taksterne gælder kun for udlån af lokaler til kommunale formål. Udleje af lokaler til borgeres private selskaber og sammenkomster skal ske til omkostningsprisen, mens udleje til ikke-kommunale formål skal ske til markedsprisen.</p> <p>Forvaltningens ejendomme kategoriseres i budget, standard og attraktivt på baggrund af lokalets stand, lokation og faciliteter. En ejendoms kategorisering kan ændres ved længerevarende ændring i forudsætningerne for kategoriseringen.</p> <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> |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | De-lindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| 1. | Mindste lokale, budget | | 92 | 96 | |
| 2. | Mindste lokale, standard | | 108 | 113 | |
| 3. | Mindste lokale, attraktivt | | 133 | 139 | |
| 4. | Lille lokale, budget | 128 | 137 | 143 | |
| 5. | Lille lokale, standard | 182 | 194 | 202 | |
| 6. | Lille lokale, attraktivt | 235 | 251 | 262 | |
| 7. | Mellem lokale, budget | 235 | 251 | 262 | |
| 8. | Mellem lokale, standard | 289 | 309 | 322 | |
| 9. | Mellem lokale, attraktivt | 342 | 365 | 381 | |
| 10. | Stort lokale, budget | 342 | 365 | 381 | |
| 11. | Stort lokale, standard | 449 | 480 | 500 | |
| 12. | Stort lokale, attraktivt | 556 | 594 | 619 | |
| 13. | Konferencelokale, budget | 556 | 594 | 619 | |
| 14. | Konferencelokale, standard | 663 | 708 | 738 | |
| 15. | Konferencelokale, attraktivt | 824 | 880 | 917 | |
| 16. | Eventlokale, budget | 824 | 880 | 917 | |
| 17. | Eventlokale, standard | 1.038 | 1.109 | 1.155 | |
| 18. | Eventlokale, attraktivt | 1.251 | 1.336 | 1.394 | |
| To-tal | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 6,4 mio. kr. | 7,3 mio. kr. | 7,6 mio. kr. | |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| 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. Gebyret er knyttet til faciliteten og afhænger derfor ikke af antallet af deltagere. |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne prisfremskrives hvert år og afrundes til nærmeste hele krone. |
| Bemærkninger: | Ordningen trådte i kraft 1. juli 2019. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter for gebyrerne. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|
| 1. | Idrætshal (1 time) | 40 | 47 | 49 | |
| 2. | Skole-/ gymnastiksal (1 time) | 20 | 23 | 24 | |
| 3. | Tennisbane (1 time) | 20 | 23 | 24 | |
| 4. | Badmintonbane (1 time) | 10 | 12 | 12 | |
| 5. | Squashbane (1 time) | 10 | 12 | 12 | |
| 6. | Mindre bevægelseslokale (1 time) | 10 | 12 | 12 | |
| 7. | Faglokale (1 time) | 20 | 23 | 24 | |
| 8. | Undervisningslokale (1 time) | 10 | 12 | 12 | |
| 9. | Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time) | 40 | 47 | 49 | |
| 10. | Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time) | 20 | 23 | 24 | |
| 11. | Svømmebassin (1 time) | 40 | 47 | 49 | |
| 12. | Svømmebane (1 time) | 10 | 12 | 12 | |
| 13. | Undervisningsbassin (1 time) | 20 | 23 | 24 | |
| 14. | Skydebane I Skyttehuset I DGI-Byen | 2,5 | 2,9 | 3 | |
| 15. | Øvrige - fulde faciliteter (1 time) | 40 | 47 | 49 | |
| 16. | Øvrige - delvise faciliteter (1 time) | 20 | 23 | 24 | |

Tabellen forsætter på næste side

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | | | | | |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| 17. | Øvrige – mindre faciliteter (1 time) | 10 | 12 | 12 | |
| 18. | Gebyr for kommunale Klubhuse (1 time) | 0 | 0 | 24 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 13,9 mio. kr. | 14,8 mio. kr. | 16,8 mio. kr. | |

| Benævnelse: | Bøde ved for sent anmeldt adresseflytning |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Lov om Det Centrale Personregister, jf. lovbekendtgørelse nr. 1010 af 23/6/2023 § 58, stk. 1, jf. § 57, stk. 1, nr. 1-3, 5. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning. |
| Kalkulationsprincip: | Bøden er fastsat til 1.000 kr. med mulighed for at graduere op til 1.500 kr. alt efter den specifikke hændelse. Bøden uddeles ved for sent anmeldt flytning til ny adresse eller ved fejl i adressen. |
| Bemærkninger: | |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Bøde ved for sent anmeldt flytning | 1.000 | 1.000 | 1.000 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 3,5 mio. kr. | 2,2 mio. kr. | 2,3 mio. kr. | |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| 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 skønsæssig 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) ¹ | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 1. | Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned) | 6.800 | 7.000 | | |
| 2. | Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned) | 10.800 | 11.100 | | |
| 3. | Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned) | 2.100 | 2.150 | | |
| 4. | Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned) | 3.250 | 3.350 | | |
| 5. | Vejledende formuegrænse for enlige og gifte | 75.200 | 77.250 | | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | | | | |

Note 1: Satsreguleringsprocenten for 2025 fastsættes ved udgangen af august 2024, og taksterne er derfor endnu ikke klar.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Pris på adresseforespørgsel, husejerattester og bopæls- og civilstandsattester |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Lov om Det Centrale Personregister, jf. lovbekendtgørelse nr. 1010 af 23/6/2023 § 3, stk. 5. |
| 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: | <p>Adresseforespørgsel: Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet.</p> <p>Husejerattester: En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borgerservice få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen.</p> <p>Bopæls- og Civilstandsattester: En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.</p> |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) ¹ | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 1. | Adresseforespørgsel | 75 | 75 | 95 | |
| 2. | Husejerattester | 75 | 75 | 95 | |
| 3. | Bopæls- og Civilstandsattester | 75 | 75 | 95 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1,5 mio. kr. | 1,7 mio. kr. | 1,8 mio. kr. | |

Note 1: Stigningen i taksten skyldes, at taksten ikke tidligere er blevet prisfremskrevet årligt.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Gebyr for udstedelse af sundhedskort |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Sundhedslovens § 12, stk.1 og stk. 7 samt § 58, stk. 1, 1. pkt. og stk. 4, jf. lovbekendtgørelse nr. 1011 af 17/6/2023 samt cirkulæreskrivelse nr. 10317 af 13/12/2022. |
| 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 steg i 2024 til 225 kr. |
| Bemærkninger: | Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Sundhedskort | 220 | 225 | 225 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 5,1 mio.kr. | 5,7 mio. kr. | 5,9 mio. kr. | |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Legitimationskort | 150 | 150 | 150 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 0,2 mio.kr. | 0,2 mio. kr. | 0,2 mio. kr. | |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| 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"> - Ved indbringelse af sager for huslejenævnet, skal der betales et beløb på 357 kr. (2024-takst) for hver sag. (Boligforholdsloven § 82, stk. 1) - Ved indbringelse af sager om forhåndsgodkendelse jf. lov om leje § 132, stk. 2 skal der betales et beløb på 596 kr. (2024-takst) (Boligforholdsloven § 82, stk. 1) - Ved indbringelse af sager om besigtigelse efter § 19, stk. 3, skal der betales et beløb på 4.552 kr. (2024-takst) (Boligforholdsloven § 82, stk. 1) <p>Ankenævnsgebyr</p> <ul style="list-style-type: none"> - Klageren afkræves et beløb på 188 kr. (2024-takst) for hver lejlighed eller lokale, hvorefter afgørelse indbringes for ankenævnet. (Boligforholdsloven § 89, stk. 4) <p>Beboerklagenævn</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ved indbringelse af sager for beboerklagenævnet, skal der betales et beløb på 167 kr. (2024-takst) for hver sag. (Lov om leje af almene boliger § 102, stk. 1) |
| Kalkulationsprincip: | <p>Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Social-, Bolig- og Ældreministeriet.</p> <p>Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2024, nr. 9705, blev offentliggjort den 7. september 2023.</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> |

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) ¹ | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|--------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 1. | Gebyr ved indbringelse af sager for Huslejenævnet | 345 | 357 | | |
| 2. | Huslejenævn indbringelse af en sag om forhåndsgodkendelse | 576 | 596 | | |
| 3. | Huslejenævn indbringelse af en sag om besigtigelse efter § 19, stk. 3 | 4.398 | 4.552 | | |
| 4. | Ankenævn indbringelse af en sag | 182 | 188 | | |
| 5. | Beboerklagenævn indbringelse af en sag | 161 | 167 | | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 3,1 mio.kr. | 3,9 mio. kr. | 4,1 mio. kr. | |

Note 1: Opdaterede takster for 2025 er først klar i september 2024.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| 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 6.827 kr. (2024-takst). |
| Kalkulationsprincip: | Beløbene reguleres efter udviklingen i Danmarks Statistiks nettoprisindeks og fastsættes og offentliggøres én gang årligt i en vejledning udstedt af Social-, Bolig- og Ældreministeriet. Seneste offentliggjorte vejledning herom, Vejledning om regulering af satser i lejelovgivningen, almenboligloven, byfornyelsesloven m.v. for 2024, nr. 9705, blev offentliggjort den 7. september 2023. |
| Bemærkninger: | |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) ¹ | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 1. | Gebyr ved fuldt medhold til lejeren | 6.597 | 6.827 | | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1,1 mio. kr. | 0,8 mio. kr. | 0,8 mio. kr. | |

Note 1: Opdateret takst er først klar september 2024.

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

Styrelsesloven § 41a gælder:

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---|------------------------------|--|--------------------|--|-------------------|--|-------------------|--|--------------------|-----------------------|
| Benævnelse: | Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud | | | | | | | | | | |
| Hjemmel: | Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71 Folkeskoleloven (LBK nr. 1396 af 28.09.2020, § 50, stk. 2) | | | | | | | | | | |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen | | | | | | | | | | |
| Prisfastsættelsesprincip: | Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen. Der er anvendt den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre: <ul style="list-style-type: none"> - 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år) - 25 pct. for børnehave (3-5 år) - Takst for skolefritidsordningen (6-9 år) - 20 pct. klubbørn (10-17 år) | | | | | | | | | | |
| Kalkulationsprincip: | Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2025 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2025. Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskabs fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat. | | | | | | | | | | |
| Bemærkninger: | Forældre, der benytter sig af dagtilbud i weekenderne og om natten, opkræves for den ekstra ydelse. Der ydes søskenderabat på 50 % pr. barn til familier med mere end et barn i dagpleje eller daginstitution. Dog ikke for den dyreste plads, hvor der betales fuld pris. Der ydes ikke søskenderabat for børn i klubtilbud. Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2024 efter følgende skala (beløbene er i 2024 pl.) <table border="1" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <tr> <td style="width: 30%;">Indtægt (kr.): [2024 p/l]</td> <td>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</td> </tr> <tr> <td>Til og med 200.300</td> <td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 51,13 pct. for skolebørn.</td> </tr> <tr> <td>200.301 – 204.741</td> <td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 51,13 pct. for skolebørn</td> </tr> <tr> <td>204.742 – 622.199</td> <td>Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.291 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,5 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn </td> </tr> <tr> <td>622.200 og derover</td> <td>Intet fripladstilskud</td> </tr> </table> | Indtægt (kr.): [2024 p/l] | Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads | Til og med 200.300 | Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 51,13 pct. for skolebørn. | 200.301 – 204.741 | Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 51,13 pct. for skolebørn | 204.742 – 622.199 | Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.291 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,5 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn | 622.200 og derover | Intet fripladstilskud |
| Indtægt (kr.): [2024 p/l] | Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads | | | | | | | | | | |
| Til og med 200.300 | Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 51,13 pct. for skolebørn. | | | | | | | | | | |
| 200.301 – 204.741 | Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 51,13 pct. for skolebørn | | | | | | | | | | |
| 204.742 – 622.199 | Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 4.291 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,5 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn | | | | | | | | | | |
| 622.200 og derover | Intet fripladstilskud | | | | | | | | | | |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

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

I 2024 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 70.089 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.

| | Underpunkt | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio.kr.) |
|------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 1. | Dagpleje | | | | |
| | (kr. pr. måned 12 mdr.) | 3.573 | 3.775 | 4.163 | 19 |
| 2. | Vuggestuer 0 - 2 år | | | | |
| | (kr. pr. måned 12 mdr.) | 3.673 | 3.800 | 3.883 | 602 |
| 3. | Børnehaver 3 - 5 år | | | | |
| | (kr. pr. måned 12 mdr.) | 2.020 | 2.120 | 2.241 | 461 |
| 4. | Fritidshjem 6 - 9 år | | | | |
| | (kr. pr. måned 11 mdr.) | 1.800 | 1.885 | 1.949 | 362 |
| 5. | Fritidsklubber 10 - 11 år | | | | |
| | (kr. pr. måned ved 11 mdr.) | 405 | 431 | 461 | 43 |
| 6. | Juniorklubber 12 - 13 år | | | | |
| | (kr. pr. måned ved 11 mdr.) | 405 | 431 | 461 | 26 |
| 7. | Ungdomsklubber 14 - 17 år | | | | |
| | (kr. pr. måned ved 11 mdr.) | 0 | 0 | 0 | |
| 8. | Specialbørnehaver | | | | |
| | - betaler ikke forældretakst | 0 | 0 | 0 | |
| 9. | Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år | | | | |
| | (kr. pr. måned ved 11 mdr.) | 1.800 | 1.885 | 1.949 | 10 |
| 10. | Specialklubpladser (10-13 år) | | | | |

Tabellen fortsætter på næste side

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| | | | | | |
|--------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | (kr. pr. måned ved 11 mdr.) | 405 | 431 | 461 | 3 |
| 11. | Specialklubpladser (14-17 år) | | | | |
| | (kr. pr. måned ved 11 mdr.) | 77 | 78 | 81 | 0 |
| 12. | Weekendtillæg (kr./DAG) | | | | |
| | - Vuggestue | 172 | 175 | 181 | 0 |
| | - Børnehave | 131 | 134 | 139 | 0 |
| | - Fritidshjem | 73 | 74 | 77 | 0 |
| 13. | Nattillæg (kr./måned) | 391 | 399 | 413 | 0 |
| 14. | Overnatningstakst (kr./nat) | 103 | 105 | 109 | 0 |
| 15. | Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst) | 976 | 994 | 1.028 | 0 |
| 16. | Ungdomsklub koloni pr. nat | 60 | 61 | 63 | 0 |
| | (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben) | | | | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1.438 | 1.474 | 1.526 | 1.526 |

Styrelsesloven § 41a gælder:

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

| | Underpunkt | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio.kr.) |
|--------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| 1. | Vuggestue 0 - 2 år | | | | |
| | (kr. pr. måned 12 mdr.) | 658 | 689 | 712 | 110 |
| 2. | Børnehave 3 - 5 år | | | | |
| | (kr. pr. måned 12 mdr.) | 742 | 777 | 803 | 149 |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 244 | 252 | 263 | 259 |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Takster ved brug af gokartbanen |
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksterne er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2024 til 2025 |
| Kalkulationsprincip: | Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen. |

| | Underpunkt | Beløb i 2023 | Beløb i 2024 | Beløb i 2025 | Delindtægt i 2025 |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| | | (kr.) | (kr.) | (kr.) | (mio. kr.) |
| 1. | Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år) | 709 | 722 | 743 | |
| 2. | Kørere med egen kart (fast beløb pr. år) | 1.707 | 1.739 | 1.790 | |
| 3. | Garageleje (pr. år) | 3.581 | 3.648 | 3.755 | |
| 4. | Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart) | 305 | 311 | 320 | |
| 5. | Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart) | 1.194 | 1.216 | 1.252 | |
| 6. | Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage) | 69 | 70 | 72 | |
| 7. | Årsleje for almindelig container | 4.700 | 4.900 | 5.044 | |
| 8. | Leje af fælles lokale pr. gang | 2.613 | 2.724 | 2.804 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| 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 2024 til 2025 |
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|-----------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| 1. | Undervisningslokaler | | | | |
| | Pr. Time | 137 | 143 | 148 | |
| | Yderligere udlån | 69 | 72 | 74 | |
| 2. | Sportshaller | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. time (dag) | 1.083 | 1.127 | 1.165 | |
| | Pr. time (aften) | 1.275 | 1.327 | 1.372 | |
| | Pr. time (weekend) | 1.501 | 1.563 | 1.616 | |
| 3. | Gymnastiksale uden bad | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. time/uge | 910 | 947 | 979 | |
| | Derefter pr. Time | 429 | 447 | 462 | |
| 4. | Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes) | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. time/uge | 1.103 | 1.148 | 1.187 | |
| | Derefter pr. Time | 552 | 575 | 595 | |
| 5. | Benyttelse af klaver | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. måned ved en ugentlig benyttelse | 241 | 251 | 260 | |
| 6. | Aulaer og sportshaller ved møder | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. Gang | 2.619 | 2.726 | 2.819 | |
| | Lørdag/søndag 3 første timer | 2.619 | 2.726 | 2.819 | |
| | Derefter pr. Time | 676 | 704 | 728 | |
| 7. | Mødelokaler med plads til mere end 100 personer | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. Gang | 1.763 | 1.835 | 1.897 | |
| | Lørdag/søndag pr. Time | 662 | 689 | 712 | |

Tabellen forsætter på næste side

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| | | | | | |
|--------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 8. | Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. Gang | 897 | 934 | 966 | |
| | Lørdag/søndag pr. Time | 676 | 704 | 728 | |
| 9. | Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. påbegyndt time | 662 | 689 | 712 | |
| 10. | Weekendudlån | 0 | 0 | 0 | |
| | Pr. Gang | 5.316 | 5.534 | 5.722 | |
| 11. | Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend | 0 | 0 | 0 | |
| | Hverdage | 222 | 231 | 239 | |
| | Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time | 648 | 675 | 698 | |
| | Lørdage øvrige timer | 401 | 417 | 431 | |
| | Søn- og helligdage | 401 | 417 | 431 | |
| | | 0 | 0 | 0 | |
| 12. | Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend | 0 | 0 | 0 | |
| | Hverdage | 214 | 223 | 231 | |
| | Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time | 302 | 314 | 325 | |
| | Lørdage øvrige timer | 393 | 309 | 320 | |
| | Søn- og helligdage | 393 | 309 | 320 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | Ca. 0,1 mio. kr. | Ca. 0,1 mio. kr. | Ca. 0,1 mio. kr. | Ca. 0,1 mio. kr. |

| 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 2024 til 2025 |
| Kalkulationsprincip: | I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr |
| Bemærkninger: | For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten |
| | Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 1. | Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner | 25.711 | 26.765 | 27.675 | |
| 2. | Depositum | 12.866 | 13.394 | 13.849 | |
| 2. | Leje påbegyndt pr. time derudover | 2.562 | 2.667 | 2.758 | |
| 3. | Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner | 6.401 | 6.663 | 6.890 | |
| 4. | Leje af balkon alene, yderligere timer | 639 | 665 | 688 | |
| 5. | Leje af flygel/orgel inkl. stemning | 3.212 | 3.344 | 3.458 | |
| 6. | Opstilling af kortræppe < 50 personer | 2.963 | 3.084 | 3.189 | |
| 7. | Opstilling af kortræppe > 50 personer | 4.230 | 4.403 | 4.553 | |
| 8. | Opsætning af lys/lysbom | 2.120 | 2.207 | 2.282 | |
| 9. | Forscene | 3.204 | 3.335 | 3.448 | |
| 10. | Kantine | 6.401 | 6.663 | 6.890 | |
| 11. | Mixerpult inkl. Operatør pr. time | 1.089 | 1.134 | 1.173 | |
| 12. | Storskærmprojektor | 5.647 | 5.879 | 6.079 | |
| 13. | Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer | 1.287 | 1.340 | 1.386 | |
| 14. | Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk. | 257 | 268 | 277 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | Ca. 0,3 mio. kr | Ca. 0,3 mio. kr | Ca. 0,3 mio. kr | Ca. 0,3 mio. kr |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| 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 2024 til 2025 |
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|----|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| 1. | Kr. pr. elev for et skoleår | 209 | 218 | 225 | |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| 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 2024 til 2025 | | | | | | |
| Kalkulationsprincip: | Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer | | | | | | |
| Bemærkninger: | Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen | | | | | | |
| | Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2025 efter følgende skala. | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2025 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 212.019</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 212.019 og 644.313</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table> | Indtægt (kr.): 2025 p/l | Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads | Til og med 212.019 | Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper. | Mellem 212.019 og 644.313 | Delvis friplads |
| | Indtægt (kr.): 2025 p/l | Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads | | | | | |
| Til og med 212.019 | Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper. | | | | | | |
| Mellem 212.019 og 644.313 | Delvis friplads | | | | | | |
| | | | | | | | |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 1. | Kr. pr. elev pr. hold | | | | |
| | Små klasser (2 timer) | 1.208 | 1.258 | 1.301 | 0,436 |
| | Store klasser (2,5 time) | 1.446 | 1.505 | 1.556 | 0,524 |
| | Billedværksted søndag | 86 | 90 | 93 | 0,033 |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | Ca. 0,9 mio. kr. | Ca. 0,9 mio. kr. | Ca. 0,9 mio. kr. | Ca. 0,9 mio. kr. |

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Teaterbutikken I Billedskolen |
| Hjemmel: | LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven) |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksten er tilpasset da den ikke er blevet ændret siden 2019, fremadrettet vil taksten blive fremskrevet af prisudviklingen. |
| Kalkulationsprincip: | Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer |
| Bemærkninger: | Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen |
| | Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2025 efter følgende skala. |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| | | |
|--|------------------------------------|---|
| | Indtægt (kr.): 2025 p/l | Økonomiske fripladstilskud i procent af brutto- driftsudgifterne pr. plads |
| | Til og med 212.019 | Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper. |
| | Mellem 212.019 og 644.313 | Delvis friplads |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| 1. | Kr. pr. elev pr. måned/sæson | | | | |
| | Børnegruppen 10-14 år | 600 | 600 | 650 | |
| | Ungdomsgruppen 14-18 år | 825 | 825 | 431 | |
| | Voksenholdet 18-22 år | 825 | 825 | 1505 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | Ca. 0,9 mio. kr. | Ca. 0,9 mio. kr. | Ca. 0,9 mio. kr. | Ca. 0,9 mio. kr. |

| Benævnelse: | Skolehaver |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | LBK nr 521 af 27/05/2013 (Folkeskoleloven) |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2024 til 2025 |
| Kalkulationsprincip: | Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer |
| Bemærkninger: | Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|
| 1. | Kr. pr. elev pr. sæson | 227 | 236 | 244 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | Ca. 0,1 mio. kr. | Ca. 0,1 mio. kr. | Ca. 0,1 mio. kr. | Ca. 0,1 mio. kr. |

| Benævnelse: | Musikskolen |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | LBK nr 521 af 27/05/2013 (Musikloven) |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af prisudviklingen fra 2024 til 2025 |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| | | |
|----------------------|--|---|
| Kalkulationsprincip: | Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne | |
| Bemærkninger: | Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen. | |
| | Der gives søskenderabat på 25 %. | |
| | Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2025 efter følgende skala. | |
| | Indtægt (kr.): 2025 p/l | Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads |
| | Til og med 212.019 | 100 % friplads |
| | 212.019- 352.655 | 75% friplads |
| 352.655- 488.864 | 50% friplads | |
| 488.864- 644.313 | 25% friplads | |
| >644.313 | 0% friplads | |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| | Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson | | | | |
| 1. | Leje af instrument | 918 | 956 | 989 | 0,50 |
| 2. | B-elever | 4.665 | 4.856 | 5.021 | 1,10 |
| 3. | A-elever | 3.236 | 3.369 | 3.484 | 1,10 |
| 4. | Begynder | 2.623 | 2.731 | 2.824 | 0,56 |
| 5. | Musikkarrusel | 2.809 | 2.924 | 3.023 | 0,28 |
| 7. | Ensemblesang | 1.704 | 1.774 | 1.834 | 0,16 |
| 8. | Musik og bevægelse | 1.704 | 1.774 | 1.834 | 0,16 |
| 9. | Musikalsk legestue | 1.704 | 1.774 | 1.834 | 0,10 |
| 10. | Orkester | 1.704 | 1.774 | 1.834 | 0,10 |
| 11. | Kor | 1.325 | 1.379 | 1.426 | 0,05 |
| 12. | Børnehave | 1.325 | 1.379 | 1.426 | 0,05 |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | Ca. 3,0 mio. kr. | Ca. 3,1 mio. kr. | Ca. 3,2 mio. Kr. | Ca. 3,7 mio. kr. |

BØRNE- OG UNGDOMSFORVALT- NINGEN

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Skolemad |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksten er fremskrevet på baggrund af prisudviklingen fra 2024 til 2025 |
| Kalkulationsprincip: | I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer |
| Bemærkninger: | <p>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.</p> <p>I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.</p> |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| 1. | Kr. pr. elev pr. måltid | 25,5 | 27 | 28 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | Ca. 21,7 mio. kr. | Ca. 22,6 mio. kr. | Ca. 23,4 mio. kr. | Ca. 23,4 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Plejhjem - obligatoriske ydelser |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 192, BEK nr. 1324 af 16/12 - 2014. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | <p>Huslejen fastsættes individuelt for hvert plejhjem og for hver beboer. Beregningen består af to dele. Den første baseret på beboerens indtægt og den anden baseret på plejehjemmets omkostninger. Betalingen reguleres ikke som følge af forskel mellem de budgetterede og de faktiske udgifter.</p> <p>Betalingen for el og varme fastsættes individuelt for hvert plejhjem efter kommunens budgetterede udgifter vedr. boligareal og fællesareal. Der foretages efterregulering for forskellen mellem budgetterede og faktiske udgifter, da der i lovgivningen er krav om, at kommunens faktiske udgifter skal dækkes.</p> |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne til husleje inkluderer alle direkte og indirekte omkostninger, mens takster til el og varme beregnes efter direkte (faktiske) udgifter. |
| Bemærkninger: | <p>Der er tale om obligatoriske ydelser, som kommunen er forpligtet til at levere og opkræve betaling for.</p> <p>Taksterne gælder plejhjem, som ikke er opført under almenboligloven, dvs. ikke-moderniserede plejhjem.</p> <p>Taksterne for husleje, el og varme er opgjort efter det enkelte plejehjems omkostninger hertil, og er derfor individuelle.</p> |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| 1. | Husleje, plejhjem (pr. måned) | Fastsættes individuelt | Fastsættes individuelt | Fastsættes individuelt | 34,4 mio. kr. |
| 2. | El, plejhjem (pr. måned) | Fastsættes individuelt | Fastsættes individuelt | Fastsættes individuelt | 3,9 mio. kr. |
| 3. | Varme, plejhjem (pr. måned) | Fastsættes individuelt | Fastsættes individuelt | Fastsættes individuelt | 6,2 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 37,6 mio. kr. | 42,7 mio. kr. | 44,5 mio. kr. | 44,5 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Plejhjem – valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161 og BEK nr. 1481 af 5/12 2023. |
| 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 4.261 kr. pr. måned i 2025. Prisloftet er fastlagt af Social-, Bolig- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4 (prisloftet i 2024 på 4.113 kr. er fremskrevet med satsregulering på 3,6 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|
| 1. | Fuld dagskost (pr. dag) | 131,00 | 135,00 | 140,00 | 94,4 mio. kr. |
| 2. | Varm hovedret, inkl. Biret og 2 mellemmåltider (pr. dag) | 57,00 | 58,00 | 61,00 | 72,9 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 141,3 mio.kr. | 158,5 mio.kr. | 167,4 mio. kr. | 167,4 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Plejecentre - valgfri ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161 og BEK nr. 1481 af 5/12 2023. |
| 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 to år efter gældende årsregnskab. Som led i budgetaftalen for 2024 blev der givet et tilskud på 2,6 mio. kr. til at undgå en takststigning, som ellers ville ske, fordi der hidtil var medregnet for få udgifter i takstberegningen. |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2023 med prisfremskrivning til 2025, 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 1. | Vask af privat tøj (pr. måned) | 259,00 | 269,00 | 162,00 | 5,3 mio. kr. |
| 2. | Vask af privat linned (pr. måned) | 94,00 | 115,00 | 156,00 | 2,0 mio. kr. |
| 3. | Vask og leje af linned (pr. måned) | 196,00 | 163,00 | 221,00 | 6,0 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 13,2 mio. kr. | 14,7 mio. kr. | 13,2 mio. kr. | 13,2 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Plejhjem – valgfri ydelser, som tilbydes borgerne |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161 og BEK nr. 1481 af 5/12 2023. |
| 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 2 år efter gældende årsregnskab. |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne er de faktiske udgifter og indtægter i regnskabsår 2023 med prisfremskrivning til 2025. |
| Bemærkninger: | Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at udbyde, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 1. | Toiletartikler (pr. måned) | 101,00 | 117,00 | 133,00 | 5,4 mio. kr. |
| | Rengøringsartikler (pr. måned) | 84,00 | 110,00 | 121,00 | 4,9 mio. kr. |
| | Vinduespolering (pr. måned) | 48,00 | 44,00 | 42,00 | 1,5 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 8,4 mio.kr. | 10,9 mio. kr. | 11,8 mio. kr. | 11,8mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Midlertidige døgnophold |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161 og BEK nr. 1481 af 5/12 2023. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Omkostninger i seneste regnskab. |
| Kalkulationsprincip: | Taksten dækker fuld dagskost samt leje/vask af linned, rengøringsartikler og toiletartikler. Taksten svarer til den betaling, en plejehjemsbeboer betaler pr. dag for de nævnte ydelser. |
| 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. Der betales således ikke for husleje eller vinduespolering. Taksten opkræves for rehabiliteringspladser og midlertidige plejepladser, men ikke palliative pladser og akutpladser. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|
| 1. | Midlertidige døgnophold (pr. dag) | 144,00 | 148,00 | 156,00 | 11,0 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 8,1 mio. kr. | 9,1 mio. kr. | 11,0 mio. kr. | 11,0 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Hjemmeboende borgere - madservice med udbringning |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161 og BEK nr. 1481 af 5/12 2023. |
| 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 63 kr. pr. dag i 2025. Prisloftet er fastlagt af Social-, Bolig- og Ældreministeren jf. Lov om Social Service § 161 Stk. 4 (prisloftet for 2024 på 61 kr. er fremskrevet med satsregulering på 3,6 procent).</p> <p>Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 10 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 budgetaftalen for 2024 videreføres endvidere et 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 1. | Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag) | 61,00 | 64,00 | 66,00 | 8,0 mio. kr. |
| 2. | Hovedret (pr. dag) | 47,00 | 49,00 | 49,00 | 19,8 mio. kr. |
| 3. | Morgenmadspakke (pr. dag) | 27,00 | 30,00 | 35,00 | 2,3 mio. kr. |
| 4. | Smørrebrødspakke (pr. dag) | 41,00 | 45,00 | 53,00 | 0,8 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 23,1 mio.kr. | 29,8 mio. kr. | 30,9 mio. kr. | 30,9 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Hjemmeboende borgere - madservice uden udbringning |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161 og BEK nr. 1481 af 5/12 2023. |
| 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 61 kr., mens taksten for madservice til borgere med udbringning er 66 kr. |
| Bemærkninger: | Tilbuddet om madservice uden udbringning gives til hjemmeboende pensionister, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem, samt til brugere af forebyggende og vedligeholdende aktivitetstilbud. *Drikkevarer, eksklusivt kapselvarer, er indeholdt i prisen. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 1. | Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)* | 57,00 | 58,00 | 61,00 | 2,0 mio. kr. |
| 2. | Hovedret (pr. dag)* | 49,00 | 50,00 | 52,00 | 2,1 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1,6 mio.kr. | 3,9 mio. kr. | 4,2 mio. kr. | 4,2 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Hjemmeboende borgere - tøjvaskeordning |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161 og BEK nr. 1481 af 5/12 2023. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | <p>Omkostninger i seneste regnskab og forventet antal leverede ydelser i 2025. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle overskud i 2023 skal indregnes i taksterne i form af reduktion af taksten for 2025, mens der kan vælges at se bort fra underskud. Til takst 2025 er der undtagelsesvist set bort fra et underskud i 2023.</p> <p>Som led i budgetaftalen for 2024 blev der givet et tilskud på 1,6 mio. kr. til at undgå en takststigning, som ellers ville ske, fordi der hidtil var medregnet for få udgifter i takstberegningen.</p> |
| Kalkulationsprincip: | <p>Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusive løn.</p> <p>Betalingen er fordelt på 11 måneder. Borgeren opkræves ikke for ydelsen i december måned.</p> |
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------|
| 1. | Hver uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned) | 194,00 288,00 | 199,00 295,00 | 225,00 335,00 | 0,4 mio. kr. |
| 2. | Hver anden uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned) | 194,00 288,00 | 199,00 295,00 | 225,00 335,00 | 2,7 mio. kr. |
| 3. | Hver tredje uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned) | 130,00 192,00 | 133,00 197,00 | 151,00 223,00 | 0,8 mio. kr. |
| 4. | Hver fjerde uge: 8kg (pr. måned) 12kg (pr. måned) | 97,00 144,00 | 99,00 147,00 | 113,00 167,00 | 1,0 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 3,6 mio. kr. | 4,1 mio. kr. | 4,9 mio. kr. | 4,9 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Hjemmeboende borgere - aktivitetstilbud |
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| 1. | Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned) | 125,00 | 130,00 | 134,00 | 2,4 mio. kr. |
| 2. | Befordring (pr. måned) | 195,00 | 203,00 | 210,00 | 2,1 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 4,1 mio.kr. | 4,3 mio. kr. | 4,5 mio. kr. | 4,5 mio. kr. |

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Tandpleje |
| Hjemmel: | Sundhedsloven §§ 131-134. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | I henhold til Bekendtgørelse om tandpleje, § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1, kan Kommunalbestyrelsen beslutte, at personer, der modtager omsorgs- eller specialtandpleje, selv skal betale en del af udgiften. Staten fastsætter dog en maksimal egenbetaling for året. Den maksimale egenbetaling for 2025 forventes efter hidtidig praksis udmeldt i en cirkulæreskrivelse i november 2024. Derfor er taksterne for 2025 endnu ikke oplyst. |
| Kalkulationsprincip: | Betalingen er fastsat svarende til den maksimale egenbetaling. |
| Bemærkninger: | |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Indtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|--------------------|---------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 1. | Omsorgstandpleje (pr. år) | 570,00 | 590,00 | Kendes først november 2024. | Kenders først november 2024. |
| 2. | Specialtandpleje (pr. år) | 2.130,00 | 2.200,00 | | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 4,1 mio.kr. | 4,2 mio. kr. | | |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Valgfrie ydelser på botilbud, jf. Almenboliglovens § 105 <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i> |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1481 af 5/12 2023 |
| 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 2025 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2024. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Rengøringsartikler (pr. måned) | 81,00 | 86,00 | 91,00 | 0,6 mio. kr. |
| 2. | Toiletartikler (pr. måned) | 98,00 | 106,00 | 102,00 | 0,4 mio. kr. |
| 3. | Vask af tøj (pr. måned) | 132,00 | 135,00 | 141,00 | 0,7 mio. kr. |
| 4. | Vinduespolering (pr. måned) | 34,00 | 34,00 | 36,00 | 0,3 mio. kr. |
| 5. | Leje og vask af linned (pr. måned) | 185,00 | 189,00 | 197,00 | - mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 2,5 mio. kr. | 1,4 mio. kr. | 2,0 mio. kr. | 2,0 mio. kr. |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Valgfrie ydelser på botilbud, jf. Almenboliglovens § 105 <i>Madservice</i> |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1481 af 5/12 2023 |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt. Taksten for Madservice er fastsat ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.249 kr. pr. måned (2025-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. 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 med ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1. | Madservice, fuld forplejning, pr. måned | 3.167,00 | 4.093,00 | 4.249,00 | 27,0 mio. kr. |
| 2. | Fuld dagskost pr. dag | 104,12 | 134,56 | 139,68 | |
| 3. | Morgenmad pr. dag | 20,82 | 26,91 | 27,94 | |
| 4. | Frokost pr. dag | 41,65 | 53,83 | 55,87 | |
| 5. | Aftensmad pr. dag | 41,65 | 53,83 | 55,87 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 16,7 mio. kr. | 23,9 mio. kr. | 27,0 mio. kr. | 27,0 mio. kr. |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Valgfrie ydelser på midlertidige tilbud, jf. Servicelovens §107 <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i> |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1481 af 5/12 2023 |
| 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 med ens takster på sammenlignelige tilbud på tværs af ABL §105 samt SEL §§ 107 og 108. Taksterne for 2025 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2024. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1. | Rengøringsartikler (pr. måned) | 81,00 | 86,00 | 91,00 | mio. kr. |
| 2. | Toiletartikler (pr. måned) | 98,00 | 106,00 | 102,00 | mio. kr. |
| 3. | Vask af tøj (pr. måned) | 132,00 | 135,00 | 141,00 | 0,2 mio. kr. |
| 4. | Vinduespolering (pr. måned) | 34,00 | 34,00 | 36,00 | mio. kr. |
| 5. | Leje og vask af linned (pr. måned) | 185,00 | 189,00 | 197,00 | mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 0,6 mio. kr. | 0,6 mio. kr. | 0,3 mio. kr. | 0,2 mio. kr.* |

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

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Valgfrie ydelser på midlertidige tilbud, jf. Servicelovens §107 <i>Madservice</i> |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1481 af 5/12 2023 |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt. Taksten for madservice er fastsat ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.249,00 kr. pr. måned (2025-pl). |
| Kalkulationsprincip: | Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad. 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. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1. | Madservice, fuld forplejning, pr. måned | 3.167,00 | 4.093,00 | 4.249,00 | 1,0 mio. kr. |
| 2. | Fuld dagskost pr. dag | 104,12 | 134,56 | 139,68 | |
| 3. | Morgenmad pr. dag | 20,82 | 26,91 | 27,94 | |
| 4. | Frokost pr. dag | 41,65 | 53,83 | 55,87 | |
| 5. | Aftensmad pr. dag | 41,65 | 53,83 | 55,87 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1,3 mio. kr. | 1,6 mio. kr. | 1,0 mio. kr. | 1,0 mio. kr. |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Borgers betaling for ophold på midlertidige botilbud jf. Servicelovens § 107 på området for handicap, udsatte og sindslidelser |
| Hjemmel: | Serviceovens § 107 og § 163 om betaling for midlertidigt ophold LBK 1387 af 12. dec. 2006 |
| Fastsættes af: | 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 2025 er det vejledende rådighedsbeløb på 5.171 kr. (2025 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Midlertidigt botilbud - ophold | Individuelt | Individuelt | Individuelt | 6,1 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 5,6 mio. kr. | 5,8 mio. kr. | 6,1 mio. kr. | 6,1 mio. kr. |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Valgfrie ydelser på længerevarende tilbud, jf. Servicelovens §108 <i>rengøringsartikler, toiletartikler, vask af tøj, vinduespolering, leje og vask af linned</i> |
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1481 af 5/12 2023 |
| 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 2025 er fastsat på baggrund af de aktuelle indkøbsaftaler og den aktuelle prisstigningstakst fra økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2024. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1. | Rengøringsartikler (pr. måned) | 81,00 | 86,00 | 91,00 | 0,3 mio. kr. |
| 2. | Toiletartikler (pr. måned) | 98,00 | 106,00 | 102,00 | 0,2 mio. kr. |
| 3. | Vask af tøj (pr. måned) | 132,00 | 135,00 | 141,00 | 0,8 mio. kr. |
| 4. | Vinduespolering (pr. måned) | 34,00 | 34,00 | 36,00 | 0,1 mio. kr. |
| 5. | Leje og vask af linned (pr. måned) | 185,00 | 189,00 | 197,00 | 0,2 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 1,3 mio. kr. | 1,5 mio. kr. | 1,5 mio. kr. | 1,6 mio. kr.* |

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

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Valgfrie ydelser på længerevarende tilbud, jf. Servicelovens §108 <i>Madservice</i> |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1481 af 5/12 2023 |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksten for Madservice er en valgfri ydelse, som fastsættes én gang årligt. Taksten for Madservice er fastsat ift. den lovfastsatte maksimumstakst på 4.249,00 kr. pr. måned (2025-pl). |
| Kalkulationsprincip: | Taksten for <i>Madservice</i> inkluderer alle direkte og indirekte produktionsomkostninger, inklusiv lønudgifter til personale i forbindelse med produktion af mad. 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. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 1. | Madservice, fuld forplejning, pr. måned | 3.167,00 | 4.093,00 | 4.249,00 | 14,2 mio. kr. |
| 2. | Fuld dagskost pr. dag | 104,12 | 134,56 | 139,68 | |
| 3. | Morgenmad pr. dag | 20,82 | 26,91 | 27,94 | |
| 4. | Frokost pr. dag | 41,65 | 53,83 | 55,87 | |
| 5. | Aftensmad pr. dag | 41,65 | 53,83 | 55,87 | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 11,2 mio. kr. | 15,4 mio. kr. | 14,2 mio. kr. | 14,2 mio. kr. |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Borgers betaling for ophold på længerevarende botilbud jf. Servicelovens § 108 for borgere med handicap, sindslidelser og udsatte voksne |
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Husleje | Individuelt | Individuelt | Individuelt | 16,2 mio. kr. |
| 2. | El og varme | Individuelt | Individuelt | Individuelt | 5,7 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 20,2 mio. kr. | 20,9 mio. kr. | 21,9mio. kr. | 21,9 mio. kr. |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Borgers betaling for ophold på herberg og krisecenter |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Servicelovens §§ 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 2025 er det vejledende rådighedsbeløb på 5.171 kr. (2025 p/l). |
| Kalkulationsprincip: | <p>Taksten for ophold bliver fastsat af Social-, Bolig- og Ældreministeriet efter bekendtgørelse nr. 1244 af 13. november 2017 om egenbetaling for midlertidigt ophold i boformer efter servicelovens §§ 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. 9766 af 3. oktober 2023).</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. Opkrævning af egenbetaling frafalder, hvis man sideløbende med opholdet på et krisecenter har faste udgifter til egen husholdning.</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>Hvis man ingen indkomst har i en kortere periode, kan der på baggrund af en konkret og individuel vurdering udbetales et beløb til personlige fornødenheder (jf. vejledning om botilbud mv. til voksne nr. 9766 af 3. oktober 2023).</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> |

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------|
| 1. | Krisecenter - ophold / pr. døgn | 93 | 96 | 102* | 13,1 mio. kr. |
| 2. | Herberg - ophold / pr. døgn | 97 | 100 | 106* | 4,8 mio. kr. |
| 3. | Morgenmad / pr. dag | Beregnes lo- kalt | Beregnes lo- kalt | Beregnes lokalt | 6,1 mio. kr. |
| 4. | Frokost / pr. dag | Beregnes lo- kalt | Beregnes lo- kalt | Beregnes lokalt | |
| 5. | Aftensmad / pr. dag | Beregnes lo- kalt | Beregnes lo- kalt | Beregnes lokalt | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.) | 22,2 mio. kr. | 22,9 mio. kr. | 24,0 mio. kr. | 24,0 mio. kr. |

* Satserne er fastsat af Social- og indenrigsministeriet. Satser for 2025 bliver først publiceret i december 2024. De angivne beløb er derfor de forventede satser, baseret på aktuel pris- og lønfremskrivning for 2024/2025

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring |
| Hjemmel: | Byggelovens § 25 D, stk. 1 (lovbekendtgørelse nr. 1178 af 23. september 2016). |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Beløbets størrelse er afstemt med andre kommuner i landet. Københavns Politi og Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen anbefaler tvangsbøder på 5.000-10.000 kr. pr. bolig pr. uge. 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Administrativ tvangsbøde pr. bolig pr. uge | 6.847,88 | 6.991,69 | 7.278,34 | 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 2025

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

| | Takst | Beløb i 2023 (‰) | Beløb i 2024 (‰) | Beløb i 2025 (‰) | Delindtægt i 2025 (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 2025

| | |
|---------------------------|--|
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1. | Miljøgodkendelser | 451,36 kr. | 468,96 kr. | Afventer* | 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. De seneste år har der ikke været gebyrindtægter, hvorfor de forventede indtægter er sat til nul.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Administration, bolig |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (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. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Restaffald, bolig |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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: | <p>Gebyrerne opkræves via ejendomsbidragsopgørelsen 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.</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>Gebyrerne for restaffald afhænger af det udsatte beholdermateriel på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). Til og med 2023 afhang det også af ejendommstypen (enfamiliehus eller etageejendom).</p> <p>Fra og med 1. juli 2023 indførtes markedspriser for erhvervsaffald, så kategorierne ejendomme uden boligenheder udgår herfra.</p> <p>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.</p> <p>Ikke helårsbeboede haveforeninger mv. opkræves for afhentning af restaffald i 6 eller 7 måneder med litersatsen, jf. gebyrerne nedenfor.</p> <p>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 Nem Affaldsservice.</p> |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| | Restaffald: | | | | |
| 1. | Enfamiliehuse/1 bolig, 75-140 liter pr. uge | 2.350,00 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 2. | Enfamiliehuse/1 bolig, 141-239 liter pr. uge | 2.900,00 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 3. | Enfamiliehuse/1 bolig, 240 liter pr. uge | 3.400,00 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 4. | Enfamiliehuse/1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentligt | 17,50 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 5. | Etageboliger - Beholdervolumen (pr. liter ugentligt) | 7,50 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 6. | Etageboliger - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt) ** | 3,50 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 7. | Etageboliger - Mobilsug (pr. liter ugentligt) *** | 6,05 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 8. | Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)**** | 8,25 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 9. | Øvrige ejendomme (pr. liter ugentligt) | 15,00 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 10. | Alle boligtyper - 2- eller 4-hjulede beholdere (pr. liter ugentligt) | | 7,85 kr. | 10,00 kr. | 239,8 mio. kr. |
| 11. | Alle boligtyper - Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)** | | 4,00 kr. | 5,00 kr. | 12,9 mio. kr. |
| 12. | Alle boligtyper - Mobilsug (pr. liter ugentligt)*** | | 6,20 kr. | 8,00 kr. | 24,4 mio. kr. |
| Total Samlet indtægt fra ovenstående takster* | | 363,0 mio. kr. | 280,3 mio. kr. | 277,2 mio. kr. | 277,2 mio. kr. |

* 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 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Stort indbo og indendørs træ og haveaffald |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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 via ejendomsbidragsopgørelsen 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 ejendomstyper.</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 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Stort indbo og indendørs træ (tidl. Storskrald) | 240,00 kr. | 270,00 kr. | 320,00 kr. | 108,2 mio. kr. |
| 2. | Haveaffald | 75,00 kr. | 90,00 kr. | 200,00 kr. | 67,6 mio. kr. |
| 3. | Småt elektronik | 55,00 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster* | 120,9 mio. kr. | 118,9 mio. kr. | 175,8 mio. kr. | 175,8 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Mad-, papir-, pap-, glas-, plast-, metal- og mad- og drikkekartonaffald |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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 via ejendomsbidragsopgørelsen 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> |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Madaffald | 430,00 kr. | 560,00 kr. | 400,00 kr. | 135,2 mio. kr. |
| 2. | Papir | 45,00 kr. | 60,00 kr. | 140,00 kr. | 47,3 mio. kr. |
| 3. | Pap | 275,00 kr. | 400,00 kr. | 380,00 kr. | 128,4 mio. kr. |
| 4. | Glasemballage | 148,00 kr. | 174,00 kr. | 75,00 kr. | 25,4 mio. kr. |
| 5. | Plast | 280,00 kr. | 400,00 kr. | 250,00 kr. | 84,5 mio. kr. |
| 6. | Metal | 40,00 kr. | 50,00 kr. | 230,00 kr. | 77,7 mio. kr. |
| 7. | Mad- og drikkekartoner | 10,00 kr. | 15,00 kr. | 50,00 kr. | 16,9 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster* | 401,3 mio. kr. | 547,9 mio. kr. | 515,5 mio. kr. | 515,5 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Farligt affald, tekstilaffald og småt elektronik |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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: | <p>Gebyrerne opkræves via ejendomsbidragsopgørelsen 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, tekstilaffald og småt elektronik. 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>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 er anvendt til at dække udgifterne i 2023, så der sikres 'hvile i sig selv' over en årrække.</p> <p>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'.</p> |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Farligt affald | 50,00 kr. | 70,00 kr. | 60,00 kr. | 20,3 mio. kr. |
| 2. | Tekstilaffald | 0 kr. | 10,00 kr. | 65,00 kr. | 22,0 mio. kr. |
| 3. | Småt elektronikaffald | 0 kr. | 50,00 kr. | 90,00 kr. | 30,4 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster* | 16,3 mio. kr. | 42,9 mio. kr. | 72,7 mio. kr. | 72,7 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Genbrugsstation, bolig |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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 via ejendomsbidragsopgørelsen 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> |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Genbrugsstationsgebyr | 410,00 kr. | 460,00 kr. | 420,00 kr. kr. | 142,0 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster* | 150,3 mio. kr. | 150,8 mio. kr. | 142,0 mio. kr. | 142,0 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Genbrugsstation, erhverv |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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: | Virksomheders brug af genbrugsstationer er momspligtigt, hvorfor nedenstående gebyrer tillægges moms. De to gebyrer for farligt affald erstattes med virkning fra 1. januar 2025 af et nyt gebyr. Gebyrerne for personbil, kassevogn og ladvogn inkluderer op til 5 kg farligt affald, så det nye gebyr anvendes kun i tilfælde, hvor mængden af farligt affald per besøg overstiger 5 kg. |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Betaling pr. besøg/Personbil | 124,00 kr. | 128,00 kr. | 144,00 kr. | 1,5 mio. kr. |
| 2. | Betaling pr. besøg/Kassevogn | 160,00 kr. | 216,00 kr. | 240,00 kr. | 1,5 mio. kr. |
| 3. | Betaling pr. besøg/Ladvogn | 192,00 kr. | 216,00 kr. | 240,00 kr. | 1,0 mio. kr. |
| 4. | Betaling pr. besøg/Farligt affald, 0-10 kg | 116,00 kr. | 116,00 kr. | UDGÅR | 0,0 mio. kr. |
| 5. | Betaling pr. besøg/Farligt affald, 10-25 kg | 200,00 kr. | 212,00 kr. | UDGÅR | 0,0 mio. kr. |
| 6. | Betaling udover 5 kg farligt affald, pr. 10 kg | | | 120,00 kr. | 0,5 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 4,4 mio. kr. | 4,5 mio. kr. | 4,5 mio. kr. | 4,5 mio. kr. |

* Taksterne tillægges 25% moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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 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 frivillige ydelser, var gebyrerne ikke forventet at være omfattet af Landsskatterettens afgørelse om moms på affaldsgebyrer fra den 21. oktober 2020, hvorfor de er opkrævet inkl. moms til og med 31. december 2024. Det fremgår dog af styresignalet, som Skattestyrelsen offentliggjorde den 3. november 2023 (SKM2023.515.SKTST), at disse gebyrer er omfattet af afgørelsen. Med virkning fra 1. januar 2025 tillægges de derfor ikke længere 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Opstilling og tømning af containere til storskrald | 1.937,50 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 2. | Opstilling og tømning af containere til haveaffald | 1.687,50 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 3. | Forgæves kørsel ved storskrald | 1.937,50 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 4. | Forgæves kørsel ved haveaffald | 1.687,50 kr. | UDGÅET | UDGÅET | 0 mio. kr. |
| 5. | Vask af materiel | 312,50 kr. | 312,50 kr. | 300,00 kr. | 1,7 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 3,6 mio. kr. | 2,0 mio. kr. | 1,7 mio. kr. | 1,7 mio. kr. |

* Taksterne er inkl. 25% moms.

** Taksterne tillægges med virkning fra 1. januar 2025 ikke moms, jf. Landsskatterettens afgørelse den 21. oktober 2020 (SKM2020.459.LSR).

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Konkret anvisning af erhvervsaffald samt anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, som er erhvervsaffald |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Sagsbehandlingstakst for konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. påbegyndt kvarter) | 127,00 kr. | 127,00 kr. | 127,00 kr. | 0 mio. kr. |
| 2. | Administrationsgebyr ved konkret anvisning af erhvervsaffald (pr. sag) | 150,00 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. | 138,00 kr. | 128,00 kr. | 0,4 mio. kr. |
| 3. | Administrationsgebyr ved anmeldelse og dokumentation ved flytning af jord, der er erhvervsaffald (pr. anmeldelse) | 199,00 kr. | 199,00 kr. | 80,00 kr. | 0,2 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 0,8 mio. kr. | 1,0 mio. kr. | 0,6 mio. kr. | 0,6 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Markedspriser for erhvervsaffald |
|---------------------------|--|
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 48 a, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., 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 er tilmeldt en eller begge af 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"> - For restaffald består markedsprisen af en volumenpris, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). - 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. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| | Restaffald: | | | | |
| 1. | Erhverv med beholder (pr. liter ugentligt) pr. måned | 0,68 kr. | 0,72 kr. | 1,00 kr. | 52,3 mio. kr. |
| 2. | Erhverv med containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)** pr. måned | 0,32 kr. | 0,37 kr. | 0,40 kr. | 0 mio. kr. |
| 3. | Erhverv med mobilsug (pr. liter ugentligt)*** pr. måned | 0,56 kr. | 0,57 kr. | 0,60 kr. | 2,4 mio. kr. |
| | Genanvendeligt affald: | | | | |
| 4. | Madaffald, erhverv pr. måned | 40,00 kr. | 51,00 kr. | 30,00 kr. | 5,4 mio. kr. |
| 5. | Papir, erhverv pr. måned | 4,00 kr. | 5,50 kr. | 10,00 kr. | 1,8 mio. kr. |
| 6. | Pap, erhverv pr. måned | 25,60 kr. | 36,50 kr. | 25,00 kr. | 4,5 mio. kr. |
| 7. | Glasemballage, erhverv pr. måned | 13,60 kr. | 16,00 kr. | 10,00 kr. | 1,8 mio. kr. |
| 8. | Plast, erhverv pr. måned | 25,60 kr. | 36,50 kr. | 25,00 kr. | 4,5 mio. kr. |
| 9. | Metal, erhverv pr. måned | 3,60 kr. | 4,50 kr. | 10,00 kr. | 1,8 mio. kr. |
| 10. | Mad- og drikkekartoner, erhverv pr. måned | 0,80 kr. | 1,50 kr. | 5,00 kr. | 0,9 mio. kr. |
| 11. | Farligt affald, erhverv pr. måned | 4,80 kr. | 6,50 kr. | 10,00 kr. | 1,8 mio. kr. |
| 12. | Tekstilaffald, erhverv pr. måned | 0 kr. | 1,00 kr. | 5,00 kr. | 0,9 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster* | 42,0 mio. kr. | 49,8 mio. kr. | 78,1 mio. kr. | 78,1 mio. kr. |

* Taksterne tillægges 25% moms.

** Containere dækker både over vip-containerere, ophaler-containerere 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 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Modtagelse af forurennet jord |
| Hjemmel: | Miljøbeskyttelsesloven, nr. 48 af 12. januar 2024, § 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 2025, opstakkes midlertidigt på depotet i Nordhavn og skal efterfølgende flyttes til Lynetteholmen, hvor det deponeres endeligt. |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Modtagelse af forurennet jord: 0-1.000 tons/år (kr. pr. ton) | 161,00 kr. | 161,00 kr. | 161,00 kr. | |
| 2. | Modtagelse af forurennet jord: 1.000-5.000 tons (kr. pr. ton) | 159,00 kr. | 159,00 kr. | 159,00 kr. | |
| 3. | Modtagelse af forurennet jord: 5.000-10.000 tons (kr. pr. ton) | 155,00 kr. | 155,00 kr. | 155,00 kr. | |
| 4. | Modtagelse af forurennet jord: Over 10.000 tons (kr. pr. ton) ** | 152,00 kr. | 152,00 kr. | 152,00 kr. | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 147,7 mio. kr. | 63,2 mio. kr. | 56,3 mio. kr. | 56,3 mio. kr. |

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Samlet indtægt for hele ordningen i 2024

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| Benævnelse: | Rottebekæmpelse |
|---------------------------|---|
| Hjemmel: | Bekendtgørelse nr. 1170 af 8. september 2023 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, og der beregnes en sats pr. bebyggede antal kvadratmeter i kommunen. Rottebekæmpelse styres fortsat efter 'hvile i sig selv' princippet, hvor mer-/mindreforbrug vil blive indregnet i kommende års takster. |
| Bemærkninger: | Som følge af den seneste lovbekendtgørelse nr. 1170 af 8. september 2023 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter beregnes gebyret ikke længere som en promille af den samlede ejendomsværdi i kommunen. Fra den første januar 2024 opkræves gebyret som en sats pr. bebygget kvadratmeter, opgjort efter kommunens samlede bebyggede areal i Bygnings- og boligregistret (BBR) den 1. januar i året forud for det år, som opkrævningen dækker. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Rottebekæmpelse (anvendt promille 2022-2023 samt anvendt sats i kr. pr m2 2024). | 0,02435 promille | 0,78 kr. | 0,86 kr. | 20,6 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 17,6 mio. kr. | 18,4 mio. kr. | 20,6 mio. kr. | 20,6 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 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 | 184,1 mio. kr. | 201,8 mio. kr. | 201,8 mio.kr. | 201,8 mio. kr.** |

* Samlet indtægt for hele ordningen i 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Betalingsparkering |
| Hjemmel: | Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksterne fastsættes ud fra niveauet for den adfærdsregulering af bilisterne, der er behov for. Dette prisfastsættelsesprincip er det eneste lovlige i forhold til betalingsparkering. |
| Kalkulationsprincip: | Prisopregning sker efter bestemmelserne i Parkeringsstrategien for Københavns Kommune. |
| Bemærkninger: | Taksten gælder for én time. Forbrug vedr. miljødifferentieret beboerlicens trækkes i Danmarks Motorregister fra feltet 'Samlet beregnet brændstofforbrug'. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|-----|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| | P-billetter | | | | |
| 1. | P-billet, Rød zone | 41,00 kr. | 43,00 kr. | 44,00 kr. | |
| 2. | P-billet, Rød zone (aften) | 16,00 kr. | 17,00 kr. | 17,00 kr. | |
| 3. | P-billet, Rød zone (nat) | 5,00 kr. | 6,00 kr. | 6,00 kr. | |
| 4. | P-billet, Grøn zone | 24,00 kr. | 25,00 kr. | 26,00 kr. | |
| 5. | P-billet, Grøn zone (aften) | 16,00 kr. | 17,00 kr. | 17,00 kr. | |
| 6. | P-billet, Grøn zone (nat) | 5,00 kr. | 6,00 kr. | 6,00 kr. | |
| 7. | P-billet, Blå zone | 15,00 kr. | 16,00 kr. | 16,00 kr. | |
| 8. | P-billet, Blå zone (aften) | 16,00 kr. | 17,00 kr. | 17,00 kr. | |
| 9. | P-billet, Blå zone (nat) | 5,00 kr. | 6,00 kr. | 6,00 kr. | |
| 10. | P-billet, Gul zone (dag og aften) | 12,00 kr. | 12,00 kr. | 13,00 kr. | |
| 11. | P-billet, Gul zone (nat) | 3,00 kr. | 3,00 kr. | 3,00 kr. | |

Tabellen forsætter på næste side

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Beboerlicenser, pr. forbrug (km/l) | | | |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 12. | Elbil og brintbil (Nulemissionskøretøjer) | 215,00 kr. | 695,00 kr. | 720,00 kr. |
| 13. | Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1 | 5.530,00 kr. | 5.755,00 kr. | 5.950,00 kr. |
| 14. | Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3 | 2.405,00 kr. | 2.505,00 kr. | 2.590,00 kr. |
| 15. | Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5 | 2.405,00 kr. | 2.505,00 kr. | 2.590,00 kr. |
| 16. | Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5 | 1.335,00 kr. | 1.390,00 kr. | 1.435,00 kr. |
| 17. | Beboerlicens forbrug ikke registreret | 2.405,00 kr. | 2.505,00 kr. | 2.590,00 kr. |
| | Periodekort | | | |
| 18. | Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage | 104,00 kr. | 108,00 kr. | 112,00 kr. |
| 19. | Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage | 70,00 kr. | 74,00 kr. | 76,00 kr. |
| 20. | Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage | 256,00 kr. | 268,00 kr. | 277,00 kr. |
| 21. | Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage | 148,00 kr. | 155,00 kr. | 160,00 kr. |
| 22. | Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage | 94,00 kr. | 99,00 kr. | 102,00 kr. |
| 23. | Periodekort, Gul zone, pris pr. Betalingsdag, min. 5 dage | 74,00 kr. | 78,00 kr. | 80,00 kr. |
| | Andre licenstyper | | | |
| 24. | Lånebillicenser, pr. måned. Maksimalt 4 måneder pr. folkeregisteradresse pr. løbende 12 måneder | 140,00 kr. | 150,00 kr. | 155,00 kr. |
| 25. | Erhvervslicens | 3.325,00 kr. | 3.485,00 kr. | 3.600,00 kr. |
| 26. | Erhvervspluslicens | 10.545,00 kr. | 11.040,00 kr. | 11.415,00 kr. |
| 27. | Licens til delebil med fast stamplads | 200,00 kr. | 200,00 kr. | 200,00 kr. |
| 28. | Licens til delebil uden fast stamplads (el/nulemissionskøretøjer) | | 695,00 kr. | 719,00 kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 498,8 mio. kr. | 480,3 mio. kr. | 534,6 mio. kr. |

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------|
| 1. | Øvrige licenser* | 200,00 kr. | 200,00 kr. | 200,00 kr. | Afventer |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 0,1 mio. kr. | 0,1 mio. kr. | Afventer | Afventer |

*Beregningsniveau af det forventede indtægtsniveau for 2025 afventer de seneste aktivitetsdata og indgår i augustindstillingen, jf. budgetmodellen for betalingsparkering.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Løbehjul Administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale | 436 kr. | 170 kr. | 117 kr. | 1,4 mio. kr. |
| 2. | Cykler administration og tilsyn, pr. enhed omfattet af aftale | 138 kr. | 178 kr. | 203 kr. | 0,4 mio. kr. |
| 3. | Løbehjul indsamling, pr. enhed | 352 kr. | 338 kr. | 354 kr. | 0 mio. kr. |
| 4. | Cykler indsamling, pr. enhed | 357 kr. | 338 kr. | 354 kr. | 0 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 1,8 mio. kr. | 1,8 mio. kr. | 2,1 mio. kr. | 2,1 mio. kr. |

*Taksterne er baseret på antal indmeldte enheder i slutningen af det foregående år. Taksten reguleres således, at provenuet svarer til det politisk besluttede omkostningsniveau. Der er således tale om foreløbige takster for 2025, og de endelige takster beregnes ultimo 2024, hvorefter taksten fastsættes endeligt

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 1. | Containere m.m. pr. enhed pr. dag. | 0,46 kr. | 0,46 kr. | 0,51 kr. | 11,6 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 11,7 mio. kr. | 12,0 mio. kr. | 11,6 mio. kr. | 11,6 mio. kr. |

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Bod på gravetilladelser |
| 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 ganget med 1 kr. Dette fremgår af Lov om offentlige veje § 76, stk. 5 under de særlige bemærkninger jf. Vejdirektoratets vejledning i lov om offentlige veje |
| 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. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilfaldelser* | 1,00 kr. | 1,00 kr. | 1,00 kr. | 0 |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 0,5 mio. kr. | 0,5 mio. kr. | 2,3 mio. kr. | 2,3 mio. kr. |

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

| Benævnelse: | Afgift for reklame på stillads på vejareal |
|---------------------------|---|
| 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: | TMU har d. 27. maj besluttet nye retningslinjer for reklame på stillads på offentligt vejareal, herunder opkrævning af takst for sagsbehandling og tilsyn. Gebyrfinansieringen træder i kraft pr. 1. januar 2025. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | Reklame på stillads på vejareal pr. kvm pr. dag | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 5,84 kr. | 3,3 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 0,0 mio. kr. | 0,0 mio. kr. | 3,3 mio. kr. | 3,3 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv) |
| Hjemmel: | Lov om offentlige veje § 80 stk.2 |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen |
| Prisfastsættelsesprincip: | Kostpris |
| Kalkulationsprincip: | Taksterne beregnes på baggrund af direkte og indirekte omkostninger forbundet med opgaven. |
| Bemærkninger: | I budgetaftalen for budget 2021 blev det besluttet at forlænge afgiftsfritagelsen for mobilt gadesalg, filmoptagelser, vareudstillinger, udeservering og stadepladser til og med budget 2024. Samtidigt blev det besluttet også at afgiftsfritage reklameskilte og vareudstillinger i 2021-2024. Teknik- og Miljøudvalget har oversendt bevilningsudløbet for gebyrfritagelse på mobilt gadesalg, stadepladser og filmoptagelser til forhandlingerne om Budget 2025. Såfremt der i Budget 2025 bevilges midler til fortsat gebyrfritagelse, udgår gebyrerne på disse områder. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|----|--|-----------------------|-----------------------|---|------------------------------------|
| 1. | Reklameskilte* | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 435 kr. for første m2 217 kr. for hver følgende m2 | 0,3 mio. kr. |
| 2. | Grundværdiafgifter: Årlig afgift pr. m2 benyttet vejareal på 5 pct. af grundværdien pr. m2 for de tilgrænsende grunde, dog minimum 50,- kr. mdl. ** | 0,00 kr. | 0,00 kr. | 0,00 kr. | 0,0 mio. kr. |
| 3. | Vareudstilling | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 435 kr. for første m2 217 kr. for hver følgende m2 | 0,3 mio. kr. |
| 4. | Udeservering [off. vej] | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | Basistakst [inkl. opmærkning] pr. m2. pr. dag: 0,71 kr. Zone A: 31,26 kr. pr. tilladelse pr. dag Zone B: 8,92 kr. pr. tilladelse pr. dag | 9,4 mio. kr. |
| 5. | Køhegn | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | Basistakst [ekskl. opmærkning] pr. m2 pr. dag: 0,60 kr. Zone A: 31,26 kr. pr. tilladelse pr. dag | 5,9 mio. kr. |
| 6. | Udeservering (privat fællesvej) | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 1.000 kr. pr tilladelse | 0,1 mio. kr. |
| 7. | Mobilt gadesalg rød zone (indre by) | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 7.225 kr. pr tilladelse | 0,2 mio. kr. |
| 8. | Mobilt gadesalg blå zone (resten af byen) | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 2.045 kr. pr tilladelse | 0,8 mio. kr. |
| 9. | Stadepladser faste | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 26.598 kr. pr tilladelse | 0,7 mio. kr. |

Tabellen forsætter på næste side

BILAG**TEKNIK OG MILJØUDVALGET****TAKSTER I 2025**

| | | | | | |
|--------------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|
| 10. | Stadepladser Juletræsstadepladser | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 4.433 kr. pr tilladelse | 0,2 mio. kr. |
| 11. | Filmoptagelser | Afgiftsfritaget | Afgiftsfritaget | 3.134 kr. pr tilladelse | 0,3 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 0,0 mio. kr. | 0,0 mio. kr. | 18,2 mio. kr. | 18,2 mio. kr. |

*Takst pr. påbegyndt meter.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Afgift for råden over parkareal til byggepladser |
| Hjemmel: | Lov om offentlige veje § 80 stk. 2. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Markedsleje. |
| Kalkulationsprincip: | Der er senest foretaget en markedslejevurdering i 2019. Markedslejevurderingen skal i princippet revideres hvert 4. år og prisfremskrives i mellemliggende periode. Det har for nuværende ikke været muligt at få en ny markedslejevurdering gældende for 2025, men forvaltningen forventer, at taksterne for 2026 kan baseres på en opdateret markedslejevurdering. |
| 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 m²: 2.167 kr. pr. m² årligt. Arealer som er udover 15m² tillægges prisen 1.084 kr. pr. m² årligt. I København øvrige er prisen for 1-15 m²: 1.806 kr. pr. m² årligt. Arealer som er udover 15 m² tillægges prisen 722 kr. pr. m² årligt.</p> |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 1. | København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m ² | 2.030 kr. | 2.113 kr. | 2.167 kr. | 0,3 mio.kr |
| 2. | København øvrige 0-15 pr. m ² | 1.692 kr. | 1.761 kr. | 1.806 kr. | 0 mio.kr. |
| 3. | København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m ² | 1.015 kr. | 1.056 kr. | 1.084 kr. | 0 mio.kr. |
| 4. | København øvrige > 15 pr. m ² | 677 kr. | 705 kr. | 722 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 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Standardlejetakster for kommercielle aktiviteter i parker og lignende (arrangementer, stader, mobilt gadesalg) |
| Hjemmel: | Kommunalfuldmagten og afgørelse fra statsforvaltningen vedr. Tusindårsskoven. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Markedsleje. |
| Kalkulationsprincip: | Der er foretaget en markedsleje vurdering i 2019. Markedslejevurderingen skal i princippet revideres hvert 4. år og prisfremskrives i mellemliggende periode. Det har for nuværende ikke været muligt at få en ny markedslejevurdering gældende for 2025, men forvaltningen forventer, at taksterne for 2026 kan baseres på en opdateret markedslejevurdering. |
| Bemærkninger: | |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|----|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 1. | Cirkus og lignende kr./dag | 1.638 kr. | 1.705 kr. | 1.743 kr. | |
| 2. | Reklamefilmoptagelser kr./dag | 3.820 kr. | 3.977 kr. | 4.064 kr. | |
| 3. | Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park | 3.820 kr. | 3.977 kr. | 4.064 kr. | |
| 4. | Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park | 3.274 kr. | 3.408 kr. | 3.489 kr. | |
| 5. | Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park | 2.728 kr. | 2.840 kr. | 2.902 kr. | |
| 6. | Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park | 8.732 kr. | 9.090 kr. | 9.290 kr. | |
| 7. | Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park | 7.642 kr. | 7.955 kr. | 8.130 kr. | |
| 8. | Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park | 6.550 kr. | 6.819 kr. | 6.969 kr. | |

Tabellen forsætter på næste side

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | | | | | |
|-------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 9. | Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park | 16.374 kr. | 17.045 kr. | 17.420 kr. | |
| 10. | Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park | 13.100 kr. | 13.637 kr. | 13.937 kr. | |
| 11. | Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park | 10.916 kr. | 11.364 kr. | 11.614 kr. | |
| 12. | Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park | 27.290 kr. | 28.409kr. | 29.034 kr. | |
| 13. | Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park | 19.648 kr. | 20.454 kr. | 20.904 kr. | |
| 14. | Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park | 16.374 kr. | 17.045 kr. | 17.420 kr. | |
| 15. | Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling | 3.274 kr. | 3.408 kr. | 3.483 kr. | |
| 16. | Stader og gadesalg – Faste, op til 4m2 | 3.274 kr. | 3.408 kr. | 3.483 kr. | |
| 17. | Stader og gadesalg – Mobile, op til 4m2 | 4.366 kr. | 4.545 kr. | 4.645 kr. | |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 1,2 mio. kr. | 1,2 mio. kr. | 1,2 mio. kr. | 1,2 mio. kr. |

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Opkrævning af forbrug på selvbetjente og ikke-selvbetjente strømst |
| 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 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------------------|
| 1. | Takst for selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik pr. Kwh* | 8,28 kr. | 8,28 kr. | 8,28 kr. | 2,0 mio. kr. |
| 2. | Takst for vand pr. m ³ | 0 | 0 | 48,21 kr. | 0,2 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 2,0 mio. kr. | 2,0 mio. kr. | 2,2 mio. kr. | 2,2 mio. kr. |

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|----------------------------------|---|
| Benævnelse: | Begravelseshandlinger - Højtidelighed |
| Hjemmel: | Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Kostpris |
| Kalkulationsprincip: | I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsbetjente og administrative kirkegårdsmedarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne. |
| Bemærkninger: | Alle taksterne er genberegnet i 2024 på baggrund af regnskab 2023. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne. |

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Kapel med standardbetjening | 940 kr. | 1.151 kr. | 1.113 kr. | 1,0 mio. kr. |
| 2. | Orgelspil og sang | 1.315 kr. | 1.354 kr. | 1.352 kr. | 0,3 mio. kr. |
| 3. | Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge) | 406 kr. | 361 kr. | 205 kr. | 0,3 mio. kr. |
| 4. | Salg af urner* | 165 kr. | 188 kr. | 197 kr. | 0,01 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 1,4 mio. kr. | 1,7 mio. kr. | 1,6 mio. kr. | 1,6 mio. kr. |

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|--|
| Benævnelse: | Kirkegårdsarealer - Erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted |
| Hjemmel: | Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Taksterne for jordleje nr. 1, 2, 5, 6 og 9 er beregnet ud fra ejendomsskatten (grundskyld) på jord i København pr. m ² . 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 der på takster vedr. vedligeholdelse inkluderet anvendt tid fra kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne. |
| Bemærkninger: | Andre gravstedsydelse, de såkaldte entreprenørydelser, som kan fravælges af borgerne (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. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 1. | Traditionel kistegrav - 3 m ² i 20 år - vedligehold ikke obligatorisk** | 6.069 kr. | 6.069 kr. | 6.177 kr. | 5,0 mio. kr. |
| 2. | Kistegrav i fællesgræs med og uden sten - 3 m ² i 20 år - vedligehold obligatorisk** | 6.069 kr. | 6.069 kr. | 6.177 kr. | 0,8 mio. kr. |
| 3. | Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs med sten - 3 m ² i 20 år* | 3.063 kr. | 3.068 kr. | 3.811 kr. | 0,6 mio. kr. |
| 4. | Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten - 3 m ² i 20 år* | 2.167 kr. | 2.121 kr. | 2.709 kr. | 0,03 mio. kr. |
| 5. | Traditionel urnegrav - 1 m ² i 10 år - vedligehold ikke obligatorisk | 4.289 kr. | 4.347 kr. | 4.748 kr. | 3,4 mio. kr. |
| 6. | Urnegrav i fællesgræs med og uden sten - 1 m ² i 10 år - vedligehold obligatorisk | 3.035 kr. | 3.035 kr. | 3.089 kr. | 2,4 mio. kr. |
| 7. | Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten - 1 m ² i 10 år* | 2.078 kr. | 2.077 kr. | 1.927 kr. | 1,6 mio. kr. |
| 8. | Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten - 1 m ² i 10 år* | 1.040 kr. | 1.002 kr. | 1.249 kr. | 0,02 mio. kr. |
| 9. | Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) - vedligehold obligatorisk | 1.686 kr. | 1.686 kr. | 1.716 kr. | 2,7 mio. kr. |
| 10. | Vedligeholdelse af askefællesgrav* | 1.288 kr. | 1.306 kr. | 1.413 kr. | 2,3 mio. kr. |
| 11. | Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode | 2.023 kr. | 2.023 kr. | 2.059 kr. | 0,1 mio. kr. |
| 12. | Udenbys tillæg - pr. fredningsår | 38 kr. | 49 kr. | 47 kr. | 0,5 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 19,0 mio. kr. | 19,1 mio. kr. | 19,5 mio. kr. | 19,5 mio. kr. |

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 1. | Diverse gravstedsydelse: Renholdelse af gravsteder* | 6,4 mio. kr. | 6,4 mio. kr. | 6,4 mio. kr. | 6,4 mio. kr. |
| 2. | Diverse gravstedsydelse: Anlæg, beplantning og istandsættelse af gravsteder mm.* | 1,6 mio. kr. | 1,7 mio. kr. | 1,9 mio. kr. | 1,9 mio. kr. |
| 3. | Diverse gravstedsydelse: Grandydelse* | 1,5 mio. kr. | 1,5 mio. kr. | 1,5 mio. kr. | 1,5 mio. kr. |
| 4. | Diverse gravstedsydelse: Blomster (Forår, sommer og efterår)* | 0,5 mio. kr. | 0,5 mio. kr. | 0,6 mio. kr. | 0,6 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 10,0 mio. kr. | 10,1 mio. kr. | 10,4 mio. kr. | 10,4 mio. kr. |

* Samlet indtægt

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

| | |
|---------------------------|---|
| Benævnelse: | Begravelseshandlinger - Graves gravning |
| Hjemmel: | Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde. |
| Fastsættes af: | Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen. |
| Prisfastsættelsesprincip: | Kostpris |
| Kalkulationsprincip: | I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne. |
| Bemærkninger: | Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravtaksten for børn er 70 pct. af gravtaksten for voksne. |

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Alle kistegrave med eller uden græs | 5.439 kr. | 6.676 kr. | 6.856 kr. | 1,9 mio. kr. |
| 2. | Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven | 5.728 kr. | Udgår | Udgår | 0 mio. kr. |
| 3. | Alle urnegrave med eller uden græs | 1.033 kr. | 1.124 kr. | 1.203 kr. | 1,4 mio. kr. |
| 4. | Askefællesgrav | 482 kr. | 431 kr. | 386 kr. | 0,7 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 3,8 mio. kr. | 3,9 mio. kr. | 4,0 mio. kr. | 4,0 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) | Beløb i 2025 (kr.) | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| 1. | Kremering, voksne | 3.051 kr. | 3.232 kr. | 3.163 kr. | 21,1 mio. kr. |
| 2. | Kremering, børn under 15 år | 1.526 kr. | 1.616 kr. | 1.581 kr. | 0,1 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 19,8 mio. kr. | 21,4 mio. kr. | 21,2 mio. kr. | 21,2 mio. kr. |

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2025

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

| | Takst* | Beløb i 2023 (kr.) | Beløb i 2024 (kr.) ** | Beløb i 2025 (kr.) *** | Delindtægt i 2025 (mio. kr.) |
|--------------|---|----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------------|
| 1. | Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden.** | 458,52 kr. | 313,73 kr. | 313,73 kr. | 1,3 mio. kr. |
| 2. | Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter. | 458,52 kr. | 313,73 kr. | 313,73 kr. | 0,3 mio. kr. |
| 3. | Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter.** | 458,52 kr. | 313,73 kr. | 313,73 kr. | 0,0 mio. kr. |
| 4. | Offentlige fortove: A-gader kr./m ² . | 58,23 kr. | 67,77 kr. | 67,77 kr. | 14,8 mio. kr. |
| 5. | Offentlige fortove: B-gader kr./m ² . | 18,34 kr. | 39,20 kr. | 39,20 kr. | 7,2 mio. kr. |
| Total | Samlet indtægt fra ovenstående takster | 17,6 mio. kr. | 23,6 mio. kr. | 23,6 mio. kr. | 23,6 mio. kr. |

*Taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Priserne kendes først i starten af 2025, da de skal PL-reguleres med nettoprisindekset. Der er derfor indtil videre anført priserne fra 2024.

BEVILLINGSREGLER

Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Ved en bevilling forstås en bemyndigelse fra Borgerrepræsentationen til at afholde udgifter eller oppebære indtægter. Nærværende regler gælder fra den 4. oktober 2024.

1. Afgivelse af bevillinger

1.1. Generelt om bevillinger

I den kommunale styrelseslov ([Styrelsesloven](#)) fremgår det, at der ikke må iværksættes aktiviteter, der vil medføre indtægter eller udgifter, før Borgerrepræsentationen har givet en bevilling hertil.

1.2 Procedurer for bevillingsafgivelse

Med vedtagelsen af kommunens årlige budget gives langt de fleste bevillinger, herunder alle driftsbevillinger. Bevillinger til iværksættelse af nye aktiviteter eller udvidelse af eksisterende aktiviteter afsættes og finansieres 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.

Herudover kan Borgerrepræsentationen i årets løb give tillægsbevillinger. En tillægsbevilling er en beslutning om en ændring af det vedtagne budget. Begrundelsen for at søge tillægsbevilling kan være ændringer i forudsætningerne for det vedtagne budget, annullering af tidligere beslutninger eller iværksættelse af nye initiativer.

Enhver beslutning om tillægsbevilling skal indeholde en angivelse af, hvordan den bevilgede udgift skal finansieres. Der kan altså ikke gives ufinansierede tillægsbevillinger. Herudover gælder for styringsområderne service og anlæg, at en tillægsbevilling skal kunne rummes inden for kommunens service- og anlægsmåltal, jf. nedenfor.

Overskridelse af budgettet må ikke ske, inden der er afgivet tillægsbevilling, jf. den kommunale styrelseslov ([Styrelsesloven](#)). Der må således ikke iværksættes foranstaltninger, som medfører udgifter og/eller indtægter for kommunen, før Borgerrepræsentationen 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.

Ved bevillingsafgivelse skal det fremgå:

- Hvilket udvalg bevillingen gives til
- Hvilket styringsområde og bevillingsramme, bevillingen gives til og hvilke aktiviteter bevillingen omfatter
- Hvilket beløb bevillingen lyder på i 1.000 kr.
- Hvilket års pris- og lønniveau, bevillingen er angivet i
- Om der er tale om en udgift eller indtægt
- Hvilke(t) år bevillingen gives i
- Eventuelle betingelser for bevillingens udnyttelse

2. Kommunale styringsområder

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

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

2.1 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.

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

Øvrige driftsudgifter, bl.a. overførsler til personer, udgifter til forsyningsområdet og kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet, håndteres på styringsområdet overførsler mv.

2.1.1. Bevillinger på serviceområdet

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

Serviceområdet er rammestyret, og udvalgene skal sikre, at deres tildelte ramme ikke overskrides, og at de besluttede aktiviteter gennemføres. Hvert udvalgs bevillinger på serviceområdet er fordelt på en eller flere bevillingsrammer, der afspejler udvalgets opgaver, og som hver især ikke må overskrides.

Bevillinger på serviceområdet gives som nettobe-
villinger der dog altid budgetlægges brutto. Borgerrepræsentationens godkendelse skal indhentes, hvis der sker væsentlige ændringer af forudsætningerne for en bevilling, herunder væsentlige ændringer af bevillingen opgjort brutto (jf. nedenfor om midlertidige bevillinger og afsnit 3.2. Budgetændringer der kræver Borgerrepræsentationens godkendelse).

På serviceområdet kan der afsættes varige og midlertidige bevillinger:

Varige bevillinger afsættes typisk til nye permanente aktiviteter inden for udvalgets ansvarsområde, som er affødt af ny lovgivning eller udmøntning af varige midler fra økonomiaftaler, eller til driftsudgifter afledt af anlæg af nye faciliteter.

Varige bevillinger indgår som udgangspunkt i udvalgenes samlede ramme og finansierer den generelle opgavebeskrivelse, som fremgår af budgetforslaget. Udvalgene skal derfor på overordnet niveau sikre, at de i budgettet besluttede aktiviteter på udvalgets ansvarsområde gennemføres, og de skal ligeledes følge op på økonomien efter de eksisterende regler for økonomifølgning, bl.a. i forbindelse med kvartalsprognoserne, jf. [Cirkulære for Budgetopfølgning](#).

Midlertidige bevillinger, som udløber efter et antal år, afsættes typisk til specifikke events eller aktiviteter med karakter af projekt, til puljer eller til tilskud til eksterne aktører. Herudover vil driftsbevillinger, der har karakter af rammeløft el.lign., som udgangspunkt blive afsat midlertidigt.

Væsentlige ændringer i forhold til de økonomiske og aktivitetsmæssige forudsætninger for en midlertidig bevilling skal godkendes af Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen. En væsentlig økonomisk afvigelse defineres som større end +/- 2 mio. kr. brutto. Hvorvidt en indholdsmæssig

afvigelse er væsentlig, afhænger af den konkrete aktivitet, men der vil være tale om væsentlige afvigelser, hvis formålet med den afsatte bevilling ikke er opnået, forudsætningerne for afgivelsen af bevillingen (fx forventet ændring i aktivitetsniveau) ikke er realiseret eller de aktiviteter, der er afsat midler til, kun delvist er gennemført.

Fagudvalgene kan godkende mindre ændringer i forhold til de aktivitetsmæssige forudsætninger og omprioritere eventuelle mindreforbrug af begrænset omfang til andre besluttede aktiviteter inden for en bevillingsramme.

Borgerrepræsentationen kan i forbindelse med bevillingsafgivelsen angive særlige betingelser for bevillingens anvendelse, fx at et eventuelt mindreforbrug skal tilbageføres til kommunekassen, eller specifikke krav om afrapportering til Borgerrepræsentationen eller fagudvalget vedrørende økonomi eller gennemførelsen af de aktiviteter, bevillingen er afsat til.

2.1.2. Opfølgning på bevillinger fra budget og overførselssag

Medmindre Borgerrepræsentationen har stillet særlige krav til indholdsmæssig eller økonomisk opfølgning i forbindelse med bevillingsafgivelsen, jf. ovenfor, beslutter de enkelte udvalg rammerne for opfølgningen i forbindelse med behandlingen af indstilling om udmøntning af budgettet for det kommende år. Udvalget træffer efter indstilling fra forvaltningen beslutning om form, indhold og hyppighed for opfølgningen. Hvis der i den seneste overførselssag er afsat bevillinger, der rækker ind i det kommende budgetår, skal disse også indgå i beslutningen om opfølgning.

For varige bevillinger, som indgår i udvalgets samlede ramme, jf. ovenfor, kan udvalget beslutte, at der ikke skal ske særskilt opfølgning, udover hvad der følger af [Cirkulære for Budgetopfølgning](#). For midlertidige bevillinger kan opfølgningen som udgangspunkt bestå i en afrapportering af, om aktiviteten er igangsat, og om den kan afholdes inden for den afsatte økonomiske ramme.

Uanset hvad udvalget har besluttet om omfang og hyppighed af opfølgningen, har forvaltningerne

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

dog pligt til at rapportere til udvalget i førstkomende sag om forventet regnskab, hvis der opstår væsentlige økonomiske eller indholdsmæssige afvigelser i forhold til en bevilling, jf. definitionen af væsentlighed i afsnit 2.1.1. Bevillinger på serviceområdet.

I de tilfælde, hvor der gives midlertidige bevillinger, der har karakter af rammeløft, kan opfølgningen finde sted ved bevillingens udløb og bestå i en overordnet opsamling på, hvordan midlerne er anvendt, samt om der er behov for at anmode om en videreførelse af bevillingen.

2.1.3. Overførsel af bevillinger mellem år

Bevillinger på serviceområdet skal anvendes inden for kalenderåret. Et eventuelt mindreforbrug på serviceområdet kan kun videreføres til det følgende budgetår ved beslutning i Borgerrepræsentationen. Økonomiudvalget fastsætter årligt kommunens regler for overførsler til det følgende budgetår (jf. afsnit 6. Andre regler og vejledninger). Rammestyrelsen medfører, at et samlet merforbrug på udvalgets bevillinger overføres til det følgende budgetår, og at der ikke netto kan overføres et større mindreforbrug, end regnskabet viser.

2.1.4. 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 fastsat i forbindelse med økonomiaftalen mellem regeringen og KL. Der kan ikke gives tillægsbevillinger til et udvalg på serviceområdet uden servicemåltal. Servicemåltal og serviceudgifter opgøres som nettoudgifter.

2.2 Anlæg

På styringsområdet anlæg skelnes mellem rådighedsbeløb og anlægsbevillinger. Styringsområdet er bruttostyret og 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.

2.2.1

Økonomiudvalget 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. Måltallet udgør et loft over de enkelte udvalgs budgetterede bruttoanlægsgudgifter.

2.2.2 Rådighedsbeløb

Rådighedsbeløb til anlægsprojekter er udelukkende finansieringen af et anlægsprojekt, dvs. kasetrækket. Midlerne afsat i et rådighedsbeløb må ikke anvendes, før der er indhentet en særskilt anlægsbevilling fra Borgerrepræsentationen. Rådighedsbeløbene fremgår af årsbudgettet for at sikre Borgerrepræsentationens fulde overblik over, hvordan 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 årsbudgettet eller overførselssagen.

2.2.3 Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

En anlægsbevilling er Borgerrepræsentationens tilladelse til at gennemføre et anlægsprojekt, som kan strække sig over et eller flere år. Før et udvalg må bruge af et rådighedsbeløb skal der således gives en særskilt anlægsbevilling, hvor Borgerrepræsentationen frigiver rådighedsbeløbet til det konkrete anlægsprojekt.

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

Der er derudover mulighed for at fravige reglen om, at én anlægsbevilling gives særskilt til ét anlægsprojekt. En anlægsbevillingsramme eller anlægspulje kan uden yderligere beslutning i

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

Borgerrepræsentationen udmøntes til flere enkeltstående anlægsprojekter, hvis anlægsprojekterne er:

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

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

2.2.4 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.

2.2.5 Budgetændringer

Rådighedsbeløb kan periodiseres mellem årene, således at budgettet tilpasses til det forventede forbrug i de enkelte år, dog jf. afsnit 2.2.3. Anlægsmåltal. Periodiseringen skal ske inden for det samlede rådighedsbeløb og foretages i de fire årlige anlægsoversigter.

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 kommunekassen. Det er dog muligt at ansøge om Borgerrepræsentationens godkendelse til at bruge mindreforbrug på et 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.

Frigjorte midler i forbindelse med annullering af anlægsprojekter tilføres som udgangspunkt kommunekassen.

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.

2.2.6 Overskuds-/underskudsmodel

Byggeri København under Økonomiforvaltningen og Teknik- og Miljøforvaltningen har hver en overskuds-/underskudsmodel på anlægsområdet, der omfatter anlægsprojekter med undtagelse af effektiviseringscases. Børne- og Ungdomsforvaltningen har ligeledes en overskuds-/underskudsmodel, som omfatter projekter, hvor Børne- og Ungdomsforvaltningen har afledte udgifter som følge af anlæg, reovering eller køb, som udføres af Byggeri København eller Københavns Ejendomme. Med overskuds-/underskudsmodellen kan Byggeri København, Teknik- og Miljøforvaltningen og Børne- og Ungdomsforvaltningen dække merforbrug på anlægsprojekter med mindreforbrug fra andre anlægsprojekter. Saldoen i overskuds-/underskudsmodellen må ikke være negativ, og forventningerne til kommende træk på modellen må ikke medføre en negativ saldo.

Udmøntning af midler fra overskuds-/underskudsmodellerne til projekter med forventet merforbrug skal senest ske, inden de faktisk afholdte udgifter overstiger projektets samlede rådighedsbeløb. Der kan tilsvarende foretages omplacering af midler fra projekter med forventet mindreforbrug til overskuds-/underskudsmodellerne inden projekterne er afsluttet. I forbindelse med regnskabsaflægningen foretages eventuelle afsluttende mindre omplaceringer mellem projektet og overskuds-/underskudsmodellen. Frigjorte midler i forbindelse med annullering af anlægsprojekter tilføres kommunekassen.

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

De tekniske omplaceringer mellem anlægsprojekter og modellen skal godkendes af fagudvalg og Borgerrepræsentationen ifm. de fire årlige sager om bevillingsmæssige ændringer, i de fire årlige sager om anlægsoversigten eller i særskilt sag. Udmøntning af midler fra modellen skal ske inden for et eventuelt fastsat anlægsmåltal jf. pkt. 2.2.1. Anlægsmåltal, da der ikke afsættes måltal til modellen.

Regler for afrapportering af status og forventninger til modellernes saldi fastsættes i Cirkulære for Budgetopfølgning.

2.2.7 Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

Der er gråzoner i sondringen mellem drifts- og anlægsudgifter. Der findes ikke et udtømmende sæt regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering.

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

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

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

udgiften henføres til anlægssiden.

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

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

2.3. Overførsler mv.

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

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

Forsyningsområdet omfatter kommunale ydelser til drift af bl.a. 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.

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

På styringsområdet overføres 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 er forskellige styringsprincipper på bevillingsrammerne på styringsområdet overføres mv. En række bevillingsrammer, f.eks. efterspørgselsstyret indsats, er rammestyret, hvormed der ikke må ske en overskridelse af bevillingsrammen, uden at Borgerrepræsentationen har meddelt en tillægsbevilling.

De øvrige bevillingsrammer, der omfatter udgifter til overførsler til personer, har modpost på kommunekassen og kan om nødvendigt overskrides uden forudgående bevilling. Bevilling skal da indhentes snarest muligt. Årsagen, til at disse bevillingsrammer kan overskrides, er, at der som udgangspunkt vil være tale om lovbundne ydelser eller lignende udgifter, hvor kommunen har en umiddelbar betalingsforpligtigelse.

2.4. 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.

2.4.1 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 afvigelse 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 (kommunekassen) optages i budgettet, da denne er modposten for alle bevillinger.

2.4.2 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 bevilges i forbindelse med budgetvedtagelsen.

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 Borgerrepræsentationen 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.

2.4.3 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.

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

3 Procedurekrav ved budgetkorrektioner

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

3.1 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 Borgerrepræsentationen og fagudvalg. Dvs. at alle bevillingsmæssige konsekvenser af beslutningen, givet ved de i sagen indeholdte budgetkorrektioner, skal være tilstrækkelig belyst, herunder også hvis der fx er afledte økonomiske konsekvenser for de øvrige udvalg. Herudover skal beslutningens samspil med lokalplaner mv. fremgå tydeligt.

3.2. Budgetændringer der kræver Borgerrepræsentationens godkendelse

Alle udvalg kan ansøge Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen om ændringer til afgivne bevillinger (budget). Følgende *økonomiske ændringer*, der medfører tillægsbevilling, og *indholdsmæssige ændringer* kræver godkendelse i Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen:

3.2.1 Økonomiske ændringer (tillægsbevilling)

- Omplaceringer mellem bevillingsrammer inden for et udvalg eller mellem udvalg (omplaceringer inden for en bevillingsramme kan foretages administrativt, dog under hensyntagen til reglerne i afsnit 2.1.1. Bevillinger på serviceområdet. Herudover skal forvaltningerne i dialog med Center for Økonomi i Økonomiforvaltningen dokumentere grundlaget for interne omplaceringer med forskydninger mellem pris- og lønarter på 50 mio. kr. og derover)
- Overførsler fra et budgetår til følgende år (skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings- og overførselsager)
- Optagelse af interne lån
- Udmøntning af centrale puljer
- Beslutninger i udvalgene, fx omprioriteringer af driftsmidler, som ikke anvendes til det specifikke formål, hvortil de er bevilget og som

medfører beløbsmæssige afvigelser større end +/- 2 mio. kr. fra afgivne bevillinger. Der kan dog være krav om godkendelse også af mindre beløbsmæssige afvigelser, hvis der samtidig er en væsentlig indholdsmæssig afvigelse, jf. afsnit 2.1.1. Bevillinger på serviceområdet og 3.2.2. Indholdsmæssige ændringer

- Konstaterede afvigelser større end +/- 2 mio. kr. brutto fra de økonomiske forudsætninger for en midlertidig bevilling, jf. afsnit 2.1.1. Bevillinger på serviceområdet.
- Tilpasninger af bevillingsrammer med forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed forventes mindreforbrug over 10 mio. kr., jf. [Cirkulære for Budgetopfølgning](#). Der bør i løbet af året også foretages tilpasninger af væsentlige forventede mindreforbrug på service, der forventes overført til det kommende år, jf. overførselsprincipperne. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.
- Tilpasninger af bevillingsrammer 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 bevillingsramme. En tillægsbevilling til håndtering af merforbrug på styringsområderne service og anlæg forudsætter, at der tilvejebringes hhv. service- og anlægsmåltal til håndteringen af tillægsbevillingen. I det følgende budgetår samt budgetoverslagsårene skal tillægsbevillinger håndteres i forbindelse med budgetforhandlingerne.
- Udgifter bogført i tidligere år, som ikke er kommet til udbetaling, skal tilgå den tværgående prioritering via en negativ tillægsbevilling.

3.2.2 Indholdsmæssige ændringer

- Beslutninger, der væsentligt ændrer forudsætningerne for en bevilling, uanset om der sker ændringer i beløbsmæssige forhold.
- Væsentlige afvigelser fra de aktivitetsmæssige forudsætninger for en midlertidig bevilling, jf. afsnit 2.1.1. Bevillinger på serviceområdet.
- Nye aktiviteter, som har principiel karakter, eller som har væsentlige konsekvenser ud over budgetåret.

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

Økonomiudvalget kan herudover have fastsat særlige retningslinjer vedr. budgettilpasninger i løbet af året. Disse kan findes i [Cirkulære for Budgetopfølgning](#), jf. afsnit 6. Øvrige regler og vejledninger.

3.3 Øvrige sager der kræver Borgerrepræsentationens godkendelse

Udover aktiviteter, der kræver bevilling, skal Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationens godkendelse indhentes i følgende sager:

- Omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der påvirker aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet
- 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 4. Indgåelse af lejemål og kommunens deponeringsregler)
- Deponering i forbindelse med leje- og leasingaftaler, der sidestilles med en kommunal anlægsopgave (se også afsnit 4).

Økonomiudvalget skal desuden godkende:

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

3.4. 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 Økonomiudvalget og Borgerrepræsentationen. 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 Økonomiudvalget i [Cirkulære for Budgetopfølgning](#). Afdrag på interne lån sker over driften. Interne lån kan kun gives, såfremt der samtidig tilvejebringes anlægs- eller servicemåltal.

3.5. 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

3.5.1 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.

3.5.2 Kommunale underskudsgarantier

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

3.5.3 Garantiforpligtelser til støttet byggeri

Når der stilles garantier til henholdsvis lån til støttet byggeri samt sanerings- og byfornyelseslån skal garantien godkendes af Økonomiudvalget og

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

Borgerrepræsentationen. Kommunens garantiforpligtelser skal fremgå af regnskabet.

3.5.4 Lån

Alle låneoptagelser skal godkendes af Borgerrepræsentationen.

3.5.5 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 ramme. Kan udvalget ikke håndtere udgifterne indenfor egen ramme bliver det en risiko for hele kommunen, hvormed Borgerrepræsentationens 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.

4 Indgåelse af lejemål og kommunens deponeringsregler

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

Leje- og leasingaftaler indgået med en privat udlejer skal godkendes af Borgerrepræsentationen, 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 bevillingsramme 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 deponeringsforpligtelsen. 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 Økonomiforvaltningens Center for Økonomi, som opgør kommunens samlede deponering. Center for Økonomi godkender fastsættelsen af de ejendomsværdier, som der deponeres ud fra. Såfremt der afsættes midler til deponering i løbet af året, kan det ske ved en fællesindstilling mellem den relevante forvaltning og Økonomiforvaltningen.

Se også vejledning vedr. deponering, som ligger på økonomiportalen ([Deponering og låneramme](#)).

5 Eventuelle afvigelser fra bevillingsreglerne

Der kan være konkrete sager og beslutninger vedtaget i Borgerrepræsentationen, 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.

6 Andre regler og vejledninger

Økonomiforvaltningen har udarbejdet følgende regler og vejledninger, der er tilgængelige på intranettet, eller som kan fås ved henvendelse til Center for Økonomi, Økonomiforvaltningen.

Kasse- og regnskabsregulativet

[Kasse- og regnskabsregulativet](#) fastlægger de overordnede regler og retningslinjer for den løbende økonomiske forvaltning i Københavns Kommune.

Indkaldescirkulæret

[Indkaldescirkulæret](#) fastsætter bl.a. processen og budgetrammerne til budgetlægningen samt skabelonerne og kravene til for udarbejdelsen af budgetforslaget.

BILAG

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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 Økonomiudvalget 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 2025 omfatter nettodriftsudgifterne på

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

2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

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

- 3.30.43: FGU
- 3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
- 3.38.77: Daghøjskoler
- 5.46.60: Introduktionsprogram m.v.
- 5.46.61: Introduktionsydelse
- 5.46.65: Repatriering
- 5.48.65: Seniorpension
- 5.48.66: Førtidspension tilkendt 1. juli 2014
- 5.48.67: Personlige tillæg m.v.
- 5.48.68: Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014
- 5.57.71: Sygedagpenge
- 5.57.72: Sociale formål
- 5.57.73: Kontanthjælp
- 5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flygtninge
- 5.57.75: Aktiverede kontanthjælpsmodtagere
- 5.57.76: Boligyldelse til pensionister
- 5.57.77: Boligsikring
- 5.57.78: Dagpenge til forsikrede ledige
- 5.57.79: Udd. ordning, midlertidig arbejdsmarkedsydelse og kontantydelse
- 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 omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning, jf. [servicelovens](#) § 176 og § 198 i [barnets lov](#).

Statsrefusion

- **006 Refusion vedr. udgifter til børn og unge, hvor det vedrører enkeltpersoner**
På denne gruppering registreres indtægter fra refusion efter [barnets lov](#) til børn og unge, hvor refusionen vedrører enkeltpersoner, jf. § 198, stk. 1, i [barnets lov](#).
- **007 Refusion vedr. udgifter til børn og unge i samme husstand**
På denne gruppering registreres indtægter fra refusion efter [barnets lov](#) til børn og unge, hvor refusionen vedrører børn og unge i samme husstand, jf. § 198, stk. 2, i [barnets lov](#).
- **008 Refusion vedr. udgifter til 18-66-årige**
På denne gruppering registreres indtægter fra refusion efter [servicelovens](#) § 176 for personer i alderen 18-66 år.
- **009 Refusion vedr. udgifter til personer på 67 år og derover**
På denne gruppering registreres indtægter fra refusion efter [servicelovens](#) § 176 til personer på 67 år og derover, jf. [servicelovens](#) § 176, stk. 3.
- **091 Berigtigelser**

4. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL AKTIVITETSBESTEMT MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSOMRÅDER

Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet)

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)

BUDGETFORSLAG 2025
DESIGN

Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO

Badahos, colourbox

BAGSIDEFOTO

Badahos, colourbox

KØBENHAVNS KOMMUNE

