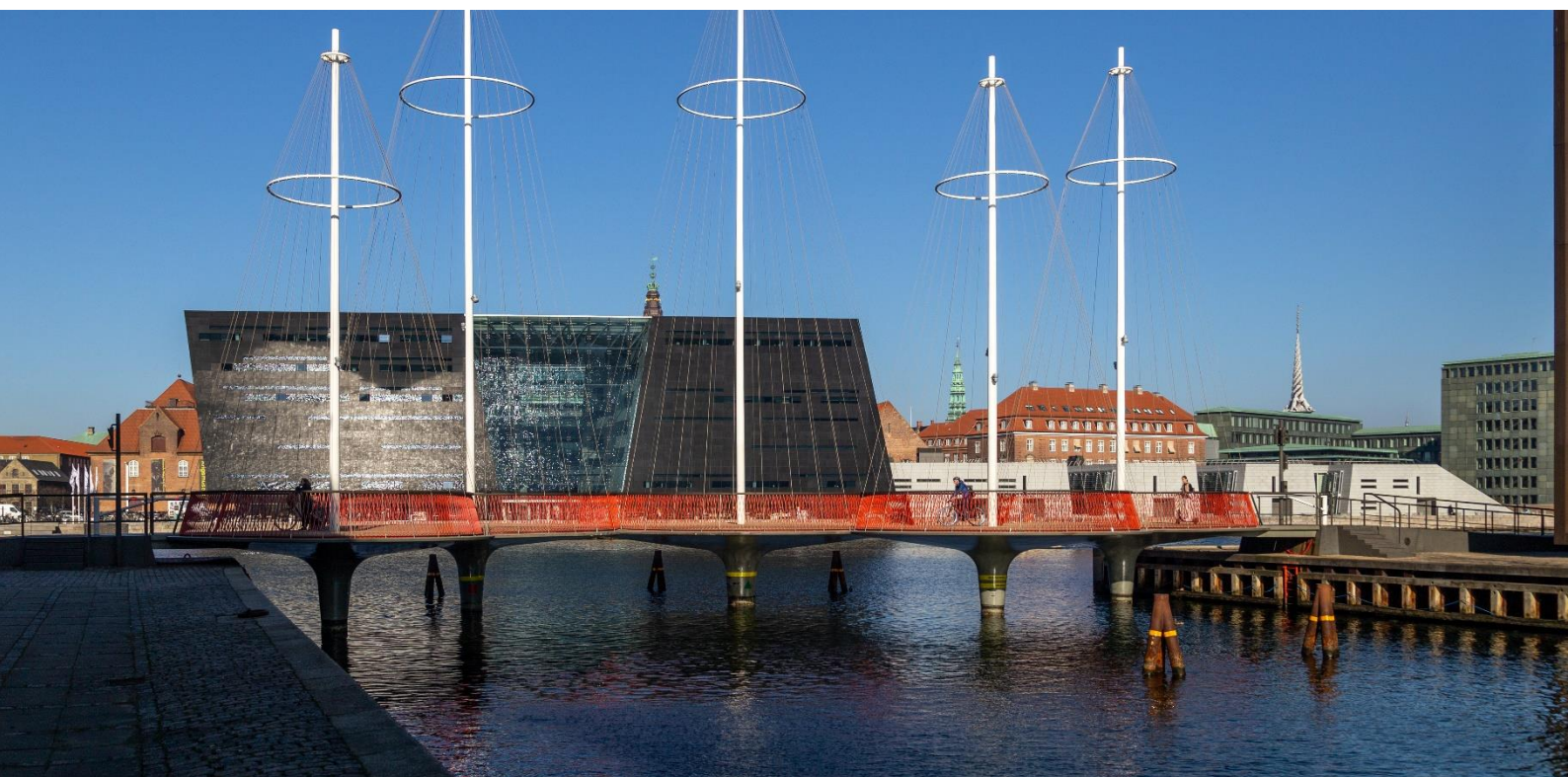


KØBENHAVNS KOMMUNE

BUDGETFORSLAG 2020



INDHOLD

Generelle bemærkninger til budgetforslag 2020

DEL 1: Rammer og forudsætninger for budgetforslaget.....	2
Del 2: Budgetforslagets forudsætninger 2020.....	7
ØKONOMISK OVERBLIK.....	9
Revisionsudvalget.....	14
Borgerrådgiveren.....	18
Økonomiudvalget.....	23
Kultur- og fritidsudvalget.....	37
Børne- og ungdomsudvalget.....	43
Sundheds- og omsorgsudvalget.....	50
Socialudvalget.....	57
Teknik- og miljøudvalget.....	65
Beskæftigelses- og integrationsudvalget.....	75
Takstkatalog.....	81
Bevillingsregler.....	162
Definition af serviceudgifter.....	170

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2020

DEL 1: RAMMER OG FORUDSÆTNINGER FOR BUDGETFORSLAGET

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



Foto fra Colourbox

ØKONOMIAFTALE 2020

ØKONOMIAFTALEN OG BETYDNINGEN FOR KØBENHAVNS KOMMUNE

Regeringen og KL indgik d. 6. september 2019 aftale om kommunernes økonomi for 2020.

Aftalen indebærer bl.a., at kommunernes serviceramme under ét er løftet med 2,2 mia. kr. i 2020. Den øgede serviceramme er afsat til stigende udgifter til demografi samt udbygning af kernevelfærden.

Det kommunale udgiftsloft er udgangspunktet for den kommunale serviceramme for 2020, der dermed samlet set udgør 261,8 mia. kr. i 2020. Heraf skyldes 0,5 mia. kr., at moderniserings- og effektiviseringsprogrammet (MEP) afskaffes, så kommunernes serviceramme fra 2020 og frem ikke længere nedreguleres med 0,5 mia. kr.

Udover det generelle løft af servicerammen på 2,2 mia. kr. er der et løft på 1,0 mia. kr. i 2020 som følge af, at puljen til en værdig ældrepleje omlægges til et særtilskud og et løft på 0,1 mia. kr. for at understøtte kommunernes arbejde med ensomme ældre.

Som erstatning for Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet (MEP) skal kommunerne inden for de eksisterende rammer frigive 0,5 mia. kr. i 2020 i form af en Velfærdsprioritering med fokus på videreudvikling af den borgernære velfærd. Dette skal ske med tiltag, der understøtter en bedre ressourceanvendelse.

Kommunernes bruttoanlæg bliver med aftalen løftet 1,3 mia. kr., så niveauet i 2020 udgør 19,1 mia. kr. Grundkøb indgår fortsat i anlægsrammen. København står overfor et betydeligt anlægsbehov til bl.a. øget kapacitet til daginstitutioner og skolespor, renovering af veje og bygninger samt demografisk betingede og strategiske grundkøb mv. Økonomiforvaltningen vurderer, at Københavns Kommunes bruttoanlægsbehov og eksekveringssevne udgør i størrelsesordenen 3,5 mia. kr. i 2020.

Regeringen og KL er enige om at videreføre det ekstraordinære finansieringstilskud på 3,5 mia. kr., hvor 2 mia. kr. fordeles på baggrund af kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår, mens 1,5 mia. kr. fordeles på baggrund af folketal. Københavns Kommune forventes som i tidligere år kun at få del i de midler, som fordeles efter folketal. Københavns Kommunes andel forventes at udgøre 163 mio. kr.

Der foretages ikke midtvejsregulering i 2019, hvilket betyder, at kommunerne ikke nedreguleres med 1,9 mia. kr., som kommunerne ellers skulle have afleveret som følge af, at de skønnede udgifter til indkomstoverførsler, og pris- og lønudviklingen forventes lavere end forudsat i kommunernes økonomiaftale for 2019.

KØBENHAVNS KOMMUNES ØKONOMI I BUDGETFORSLAG 2020

De samlede udgifter til den kommunale service udgør 51,1 mia. kr. i 2020, hvor daginstitutioner

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2020

(6,2 mia. kr.) og tilbud til handicappede og borgere med særlige behov (5,9 mia. kr.) udgør de største serviceposter. Overførsler udgør i alt 9,7 mia. kr. Bruttoanlægsudgifterne udgør 3,0 mia. kr.

Tabel 1: Udgifter i 2020

Udgifter i 2019	Mia. kr.
Børnehaver og vuggestuer	6,2
Tilbud til ældre	4,3
Tilbud til handicappede og borgere med særlige behov	5,9
Folkeskolen m.m.	4,9
Sundhedsvæsenet	3,2
Kultur og fritid m.m.	1,2
Overførsler og aktivering	9,7
Administration	4,6
Anlæg	3,0
Øvrige udgifter, herunder tjenestemandspensioner, forsyningsvirksomhed, veje, finansudgifter m.m.	8,0
Udgifter i alt	51,1

Københavns Kommunes indtægter i budgetforslag 2020 udgør alt 52,4 mia. kr. Heraf kommer 35,2 mia. kr. fra skatteindtægter, mens 8,6 mia. kr. kommer fra udligning og statstilskud.

Tabel 2: Indtægter i 2020

Indtægter i 2019	Mia. kr.
Skatteindtægter	35,2
Tilskud og udligning (herunder bloktilskud)	8,6
Refusion fra staten vedr. overførsler	2,1
Brugerbetaling og takster	5,8
Øvrig finansiering	0,0
Tilskud fra stat og fonde til anlægsarbejder	0,7
Indtægter i alt	52,4

ØKONOMISKE UDFORDRINGER I KØBENHAVNS KOMMUNE

Københavns Kommune arbejder løbende med tværgående tiltag, der skal imødemødekomme kommunens særlige strukturelle udfordringer, herunder bl.a. anlægsstrying, den demografiske udvikling, udbygningsbehovet, gældsudvikling og tiltag for en økonomi i balance.

STYRING AF ANLÆG

Befolkningsvækst og tidligere års efterslæb på vedligehold medfører, at Københavns Kommune i 2020 har et anlægsbehov til bl.a. øget kapacitet til daginstitutioner og skolespor, renoivering af veje og bygninger samt demografisk betingede og strategiske grundkøb mv. på i størrelsesordenen 3,5 mia. kr. Den statslige styring af kommunernes samlede bruttoanlæg udfordrer mulighederne for at opfylde kommunens anlægsbehov.

For at understøtte den samlede kommunale aftaleoverholdelse reducerede kommunen niveauet for bruttoanlæg til 3,0 mia. kr. i budget 2019. Økonomiudvalget har i foråret 2019 fastsat måltal for periodiseringen af allerede vedtagne anlægsprojekter i 2020 og 2021, således at der er plads til at prioritere nye projekter eller

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2020

fremrykke allerede besluttede projekter i forhandlingerne om budget 2020 inden for den forventede anlægsramme i 2020.

DEMOGRAFISK UDVIKLING

København vokser, og indenfor de sidste 4 år er byen vokset med ca. 43.300 nye københavnere. Befolkningstilvæksten sætter sit præg på byen. Helt nye bydele vokser frem for at kunne huse byens mange nye borgere, og den eksisterende by forandres af nye daginstitutioner og skoler. Det er godt for kommunen, at befolkningen vokser – også økonomisk. Nye borgere medfører øgede indtægter fra skatter, tilskud og udligning.

Den stigende befolkning indebærer også flere udgifter for kommunen. I 2020 betyder den demografiske udvikling på børne-, handicap-, sindslidende og ældreområdet øgede udgifter for ca. 200 mio. kr. til skolegang, pasning og pleje. Den største udgiftspost er børneområdet. Alene i 2020 forventes knap 1.700 flere børn mellem 0 og 17 år. Samtidig viser befolkningsprognosen, at antallet af 80+-årige vil stige betydeligt i de kommende 10 år, og der forventes således øgede udgifter på ældreområdet som følge af den demografiske udvikling.



Foto fra Colourbox

AREALPLANER OG INVESTERINGSBEHOV

Københavns Kommune har de seneste år haft fokus på at lægge sporene til en langsigtet og strategisk planlægning af de mange nye kommunale kerneinstitutioner, som følger med byens mange nye borgere. Kommunen har siden

2016 udarbejdet en flerårig anlægsplan og prioriteret midler til en grundkøbspulje. Dette gør kommunen i stand til at koordinere de kommunale udbygningsbehov på tværs af forvaltningsområder, og gør kommunen i stand til at foretage køb af grunde i rette tid og til rette pris. Til Budget 2019 blev der præsenteret en række arealplaner, som fremlagde konkrete løsninger på arealbehovet på lang sigt. Arealplanerne omfatter skoler, daginstitutioner, specialklasser, plejeboliger, sociale botilbud og kultur- og fritidsfaciliteter, og til Budget 2020 fremlægges en arealplan for grønne områder. Planerne reguleres årligt som følge af befolkningsprognosen, og de konkrete projekter fremlægges løbende til de årlige budgetforhandlinger.

Den langsigtede planlægning giver mulighed for at få et samlet overblik over investeringsbehovet de kommende år, for både grundkøb og byggeri. Investeringsplanen frem til 2030, viser, at der fortsat vil være et massivt behov for investering i grunde og byggeri for at sikre de nødvendige kommunale funktioner til de mange nye københavnere. Investeringsbehovet vurderes at udgøre mindst 10 milliarder frem mod 2030, og investeringerne er helt nødvendige for at kunne sikre at skoler, daginstitutioner mm. åbner i takt med det stigende behov.

I lyset af det massive investeringsbehov, kommunens få ledige arealer og udgiftsloftet for de samlede kommunale anlægsudgifter, er det afgørende at få prioriteret kloge, langsigtede og arealeffektive løsninger. Vigtige spor i det videre arbejde med at løse kommunens behov for nye institutioner er at sikre optimal udnyttelse af de kommunale faciliteter gennem multifunktionel anvendelse af arealer i eksisterende som i nyt byggeri.

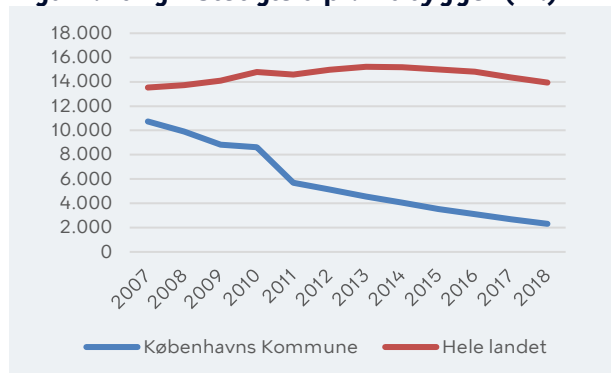
GÆLDSUDVIKLING

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

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2020

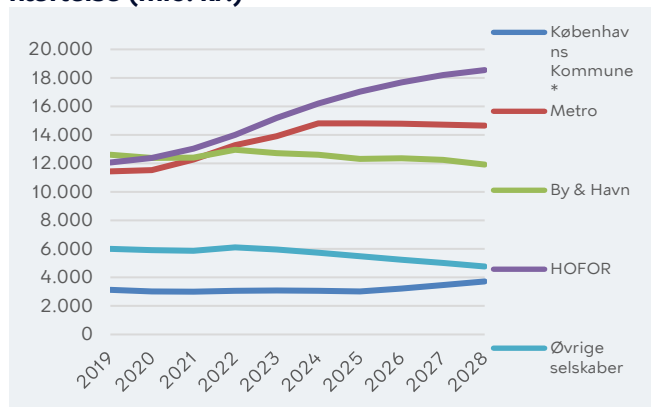
Kommunens langfristede gæld er på ca. 1,4 mia. kr. ultimo 2018. Det svarer til en gæld pr. indbygger på 2.310 kr., jf. figur 1. København er dermed en af de kommuner, der har den laveste gæld pr. indbygger.

Figur 1. Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)



Tages der imidlertid højde for gælden i kommunens selskaber, herunder i By & Havn, Metroselskabet og HOFOR, er den langfristede gæld dog forholdsvis stor.

Figur 2. Langfristet gæld, Københavns Kommune og selskaber, Københavns Kommunes hæftelse (mio. kr.)



Anm.: Tallene er netttotal, idet der i selskabernes prognose er fratrukket værdien af markedsværdireguleringer, værdipapirer m.m. Københavns Kommune er inkl klimatilpasnings- og byfornyelseslån

Således hæfter kommunen for en gæld på ca. 49 mia. kr. inklusive gæld i selskaberne ultimo 2018. Det svarer til ca. 78.500 kr. pr. indbygger i

København. I landets andre større byer er gælden markant lavere.

Gælden i selskaberne forventes at vokse i de kommende år i takt med investeringer i anlæg m.v.

Således forventes kommunens hæftelse for gæld i selskaberne at vokse med ca. 8 mia. kr. frem til 2028. At afdrage på kommunens gæld og sikre lav gæld i kommunekassen bliver på den måde vigtigt, når der er høj gæld i de kommunale selskaber. I figur 2 vises den forventede udvikling i kommunens hæftelse for gæld frem til 2028 ud fra selskabernes gældsprognose.

TILTAG FOR EN ØKONOMI I BALANCE: EFFEKTIVISERINGSSTRATEGI OG INVESTERINGSSTRATEGI

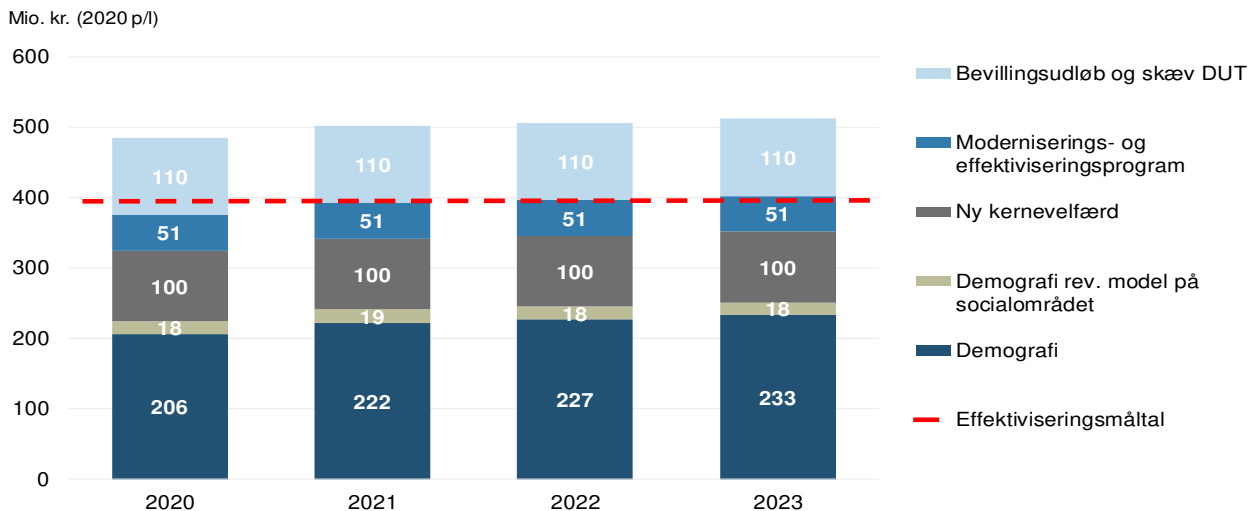
Københavns Kommune har siden slutningen af 1990'erne besluttet et årligt effektiviseringsniveau. Med budget 2019 besluttede Borgerrepræsentationen at fortsætte effektiviseringsstrategien i 2020. Strategien skal sikre midler til demografibetingede merudgifter og politiske prioriteringer.

Effektiviseringerne skal bl.a. finansiere de demografibetingede udgifter for 199 mio. kr., og give mulighed for i lighed med tidligere år at prioritere nye tiltag i kernevelfærden for 100 mio. kr. Herudover kan effektiviseringerne bidrage til at håndtere midlertidige bevillinger der udløber og sager sfa. ny lovgivning, hvor kommunen har merudgifter inden for serviceringen.

Hertil var udgangspunktet før Økonomiaftale 2020 at kommunens serviceramme ville blive reduceret 51 mio. kr. som følge af Moderniserings- og effektiviseringsprogrammet. På den baggrund besluttede Økonomiudvalget med Indkaldelsescirkulæret for budget 2020 i januar 2019, at effektiviseringsniveauet i 2020 fastsættes til 399 mio. kr., jf. figur 3.

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2020

Figur 3. Effektiviseringsbehov på 399 mio. kr. i 2020



Borgerrepræsentationen besluttede samtidig at fortsætte strategien for smarte investeringer i velfærd, som har til formål at skabe grundlaget for, at kommunen kan gennemføre intelligente effektiviseringer. Strategien understøtter forvaltningerne med at imødekomme effektiviseringsbehovet i de kommende år. Som en del af strategien blev der afsat investeringspuljer på i alt 450 mio. kr. i 2019.

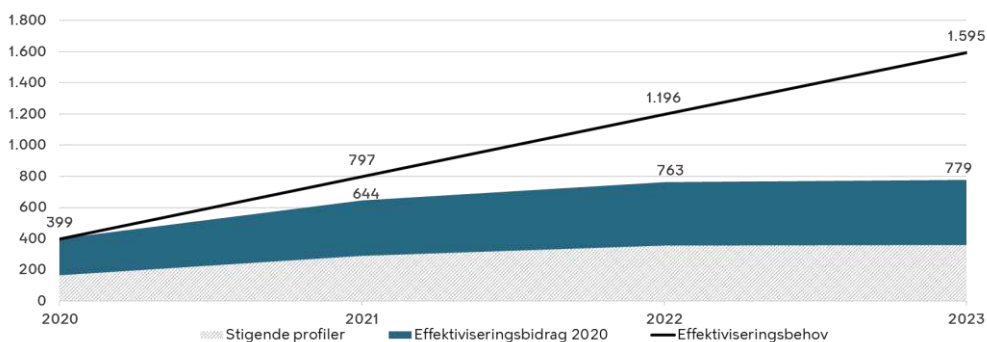
Borgerrepræsentationen har indtil nu i 2019 udmøntet 330,3 mio. kr. til 60 forslag. Investeringsforslagene bidrager med effektiviseringer for 87,9 mio. kr. i 2020 stigende til 311,7 mio. kr. ved fuld indfasning.

Der resterer ca. 120 mio. kr. i investeringspuljen for 2019 som kan udmøntes i budgetforhand-

lingerne for 2020. Der er indkommet investeringsforslag til budgetforhandlingerne for 2020 på over 120 mio. kr. og der er dermed mulighed for at udmønte hele investeringspuljen for 2019 til at understøtte kommunens effektiviseringsstrategi.

I 2020 fortsætter arbejdet med at effektivisere kommunens drift, blandt andet via strategien for smarte investeringer. Figur 4 illustrer kommunens effektiviseringsbehov frem mod 2023, og hvordan allerede vedtagne tiltag bidrager med effektiviseringer. Med effektiviseringsbidraget for 2020 og yderligere effektiviseringsafkast fra allerede gennemførte tiltag, kaldet de stigende profiler, har Københavns Kommune fundet effektiviseringer for samlet 779 mio. kr. ud af effektiviseringsbehovet på cirka 1,6 mia. kr. frem mod 2023.

Figur 4. Bidrag til effektiviseringsmåltal



GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2020

DEL 2: BUDGETFORSLAGETS FORUDSÆTNINGER 2020

SKAT, GRUNDSKYLD OG DÆKNINGSAFGIFT

Budgetforslaget bygger på en forudsætning om at fastholde en uændret kommunal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift. Satsene er:

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

RAMMESTYRING PÅ UDVALGENES BUDGET TIL SERVICEUDGIFTER

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

DEMOGRAFIREGULERING

Københavns befolkning ændrer sig. Derfor har kommunen en demografimodel, der betyder, at når der kommer flere eller færre børn, ældre og borgere med handicap og sindslidelse, bliver udvalgenes budgetter automatisk reguleret op eller ned, så befolkningsudviklingen ikke ændrer kommunens serviceniveau. I 2020 forventes 199 mio. kr. til at dække meromkostninger til skolegang, pasning og pleje af børn, ældre og syge københavnere som følge af stigende befolkning.

ØKONOMIAFTALE MELLEML 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 2020, som er indgået mellem KL og regeringen.

MÅL FOR KASSEBEHOLDNINGEN

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

EFFEKTIVISERINGER

København vokser, samtidig med at kommunernes serviceudgifter er underlagt et udgiftsloft. For at skabe rum til service for de nye indbyggere samt midler til politisk prioritering effektiviserer Københavns Kommune årligt driften. I budgetforslaget for 2020 er der forudsat effektiviseringer for 399 mio. kr. For at understøtte arbejdet med effektiviseringer de kommende år er der i budgetforslag 2020 afsat 450 mio. kr. til investeringer, der gør driften i Københavns Kommune mere effektiv, hvoraf de 10 mio. kr. er til innovationsprojekter.

RÅDERUM

Med effektiviseringsstrategien sikres, at der er mindst 100 mio. kr. til nye serviceudgifter til kernevedfærd i budgetforhandlingerne. Det finansielle råderum til budgetforhandlingerne beregnes som balancen (forskellen mellem udgifter og indtægter) i budgetåret samt en andel af balancen i de tre følgende år.

OVERFØRSELSADGANG

En central forudsætning i kommunens økonomistyring og budgetlægning er muligheden for at overføre midler over årsskiftet. Denne overførselsmulighed sikrer udvalgene en fleksibilitet

GENERELLE BEMÆRKNINGER TIL BUDGETFORSLAG 2020

og giver incitament til, at der i forvaltningerne og decentrale institutioner kan træffes hensigtsmæssige langsigtede økonomiske beslutninger.

Med henblik på at kunne overføre uforbrugte servicemidler fra et år til et andet vedtager Borgerrepræsentationen hvert år at afsætte en servicebufferpulje, der giver ledigt servicemåltal i det konkrete budgetår. I budgetforslaget er denne fastsat til 120 mio. kr. Principperne for overførselsadgang er som følger:

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

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

Overførselsadgang på anlæg og finansposter:

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

PRIS- OG LØNFORUDSÆTNINGER

I budgetforslaget for 2020 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2019 til 2020 forudsat at være 2,6 pct. på styringsområde service.

I budgetforslaget for 2020 er den samlede pris- og lønudvikling fra 2019 til 2020 forudsat at være på 1,9 pct. på styringsområde anlæg.

I budgetforslaget for 2020 anvendes satsreguleringsprocenten fastsat til 2,0 pct. på styringsområde Overførsler mv.

ØVRIGE FORUDSÆTNINGER

Flerårsbudgettet hviler på en række forudsætninger om pris- og lønudviklingen, statens bloktilskud, renteniveauet samt indkomstskatter mv. Ændringer i disse forudsætninger vil have stor betydning for kommunens økonomiske balance i overslagsårene 2021-2023. Kommunen har kun i meget begrænset omfang mulighed for at påvirke disse forudsætninger, og prognosen for 2021-2023 er derfor forbundet med en vis usikkerhed.

ØKONOMISK OVERBLIK

Oversigtstabeller for Budgetforslag 2020

SAMLEDE UDGIFTER FORDELT PÅ UDVALG

BUDGETFORSLAG 2020 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2019

Udgifter fordelt på forvaltninger

Mio. kr. (løbende priser)	Budgetforslag 2020 Netto	Vedtaget budget 2019 Netto
Service	26.337	25.791
Revisionen	19	15
Borgerrådgiveren	8	10
Økonomiudvalget	2.081	2.006
Kultur- og Fritidsudvalget	1.393	1.398
Børne- og Ungdomsudvalget	10.865	10.509
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.483	4.413
Socialudvalget	5.725	5.603
Teknik- og Miljøudvalget	779	863
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	983	973
Overførsler	10.351	10.019
Økonomiudvalget	388	273
Kultur- og Fritidsudvalget	529	525
Børne- og Ungdomsudvalget	29	14
Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.954	1.886
Socialudvalget	139	133
Teknik- og Miljøudvalget	-5	51
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	7.316	7.137
Anlæg	2.304	2.321
Økonomiudvalget	1.214	986
Kultur- og Fritidsudvalget	89	1
Børne- og Ungdomsudvalget	268	252
Sundheds- og Omsorgsudvalget	70	139
Socialudvalget	44	55
Teknik- og Miljøudvalget	601	852
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	19	36
Finansposter	-40.327	-38.131
Økonomiudvalget	-40.944	-38.681
Kultur- og Fritidsudvalget	-1	16
Børne- og Ungdomsudvalget	0	1
Sundheds- og Omsorgsudvalget	138	136
Socialudvalget	1	3
Teknik- og Miljøudvalget	479	393
I alt	-1.334	0

HOVEDOVERSIGT

BUDGETFORSLAG 2020 SAMMENHOLDT MED VEDTAGET BUDGET 2019

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	Budgetforslag 2020	Vedtaget Budget 2019
1 Driftsvirksomhed i alt	36.687	35.809
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	700	1.140
1. Forsyningsvirksomheder mv.	-9	48
2. Transport og infrastruktur	339	271
3. Undervisning og kultur	5.361	5.732
4. Sundhedsområdet	3.186	3.084
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	21.109	21.194
6. Fællesudgifter og administration mv.	6.001	4.320
2 Anlægsvirksomhed i alt	2.304	2.322
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-65	385
1. Forsyningsvirksomheder mv.	138	155
2. Transport og infrastruktur	190	354
3. Undervisning og kultur	955	894
4. Sundhedsområdet	19	10
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	719	592
6. Fællesudgifter og administration mv.	348	-70
3 Finansindtægter i alt	-40.325	-38.132
7. Renter	-133	-109
7. Skatter	-34.948	-33.107
7. Tilskud og udligning	-7.106	-7.247
8. Afdrag på lån	346	202
8. Finansforskydninger	1.517	2.129
Total	-1.334	0

FLERÅRSOVERSIGT
BUDGETFORSLAG 2020 SAMMENHOLDT MED
BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2021 TIL 2023

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2020			2021		
	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	44.615	7.928	36.687	44.567	7.921	36.646
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.218	518	700	1.215	540	675
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	685	695	-9	624	695	-71
2. Transport og infrastruktur	1.081	741	339	1.051	751	300
3. Undervisning og kultur	5.791	430	5.361	5.809	403	5.406
4. Sundhedsområdet	3.228	42	3.186	3.206	29	3.178
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.379	5.270	21.109	26.581	5.278	21.303
6. Fællesudgifter og administration m.v.	6.233	232	6.001	6.080	224	5.856
B. Anlægsvirksomhed i alt	3.003	699	2.304	3.149	294	2.855
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	575	640	-65	670	208	462
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	146	8	138	308	64	244
2. Transport og infrastruktur	242	52	190	286	22	264
3. Undervisning og kultur	955	0	955	916	0	916
4. Sundhedsområdet	19	0	19	57	0	57
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	719	0	719	597	0	597
6. Fællesudgifter og administration m.v.	347	0	348	314	0	314
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	0	0	0	1.311	228	1.083
C. Renter (hovedkonto 7)	10	143	-133	8	193	-185
D. Finansforskydninger	1.517	0	1.517	-88	0	-88
E. Afdrag på lån	345	-1	346	345	-1	346
A + B + C + D + E + p/l i alt	49.490	8.769	40.721	49.291	8.634	40.657
F. Finansiering	2.307	44.362	-42.055	2.077	44.710	-42.632
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.403	8.509	-7.106	1.225	8.251	-7.026
7. Skatter	904	35.852	-34.948	852	36.458	-35.606
BALANCE	51.796	53.131	-1.334	51.368	53.343	-1.975

FLERÅRSOVERSIGT
BUDGETFORSLAG 2020 SAMMENHOLDT MED
BUDGETOVERSLAGSÅRENE 2021 TIL 2023

Mio. kr. (løbende priser) (netto)	2022			2023		
	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto	Ud- gifter	Indtæg- ter	Netto
A. Driftsvirksomhed i alt inkl. refusion	44.713	7.863	36.850	44.879	7.876	37.003
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.197	517	680	1.203	531	671
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	623	695	-72	629	695	-66
2. Transport og infrastruktur	1.040	756	284	1.034	765	269
3. Undervisning og kultur	5.740	402	5.338	5.744	402	5.342
4. Sundhedsområdet	3.208	27	3.181	3.213	27	3.186
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	26.850	5.264	21.587	27.035	5.257	21.778
6. Fællesudgifter og administration m.v.	6.055	202	5.853	6.020	198	5.822
B. Anlægsvirksomhed i alt	3.684	396	3.288	4.246	483	3.763
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	902	289	613	1.312	451	861
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	355	65	290	287	-125	412
2. Transport og infrastruktur	160	42	118	1.388	143	1.246
3. Undervisning og kultur	1.071	0	1.071	995	1	994
4. Sundhedsområdet	56	0	56	5	0	5
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	626	0	626	119	15	104
6. Fællesudgifter og administration m.v.	515	0	515	141	-1	142
Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6	2.688	462	2.225	4.136	710	3.426
C. Renter (hovedkonto 7)	7	235	-228	3	319	-316
D. Finansforskydninger	-1.324	0	-1.324	-2.659	0	-2.659
E. Afdrag på lån	345	-1	346	346	-1	347
A + B + C + D + E + p/l i alt	50.114	8.955	41.159	50.951	9.386	41.565
F. Finansiering	2.123	46.304	-44.181	2.181	47.765	45.584
8. Forskydninger i langfristet gæld (lånoptag)	0	0	0	0	0	0
7. Tilskud og udligning	1.252	8.492	-7.240	1.281	8.547	-7.266
7. Skatter	871	37.812	-36.941	900	39.218	-38.319
BALANCE	52.236	55.259	-3.022	53.132	57.152	-4.019

REVISIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets opgaver

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

som sparringspartner vedrørende forretningsgange, regnskab og intern kontrol.

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

Revisionsudvalgets samlede udgifter

Udgifterne er væsentligst lønninger samt udgifter til den eksterne revision.

Tabel 1. Revisionsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2020 pl)	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	19.420	19.420	19.421	19.421
I alt	19.420	19.420	19.421	19.421

Revisionsudvalgets udfordringer de kommende år

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

Prioriteringer i revisionsudvalgets budget for 2020

Revisionsudvalget har ikke lavet nogen omprioriteringer i forbindelse med budgettet for 2020

REVISIONSUDVALGET

Revisionsudvalgets bevillinger

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Intern revision	11.404	15.311	15.309	15.310	15.310
Pulje til udvidet revision	1.540	1.546	1.546	1.546	1.546
Ekstern revision	2.584	2.563	2.565	2.565	2.565
Service i alt	15.528	19.420	19.420	19.421	19.421
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
Budget i alt	15.528	19.420	19.420	19.421	19.421

REVISIONSUDVALGET

BEVILLING: Intern revision (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	15.311	0	15.311	11.404	11.327
Hovedtotal	15.311	0	15.311	11.632	11.327

BEVILLING: Pulje til udvidet revision (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	1.546	0	1.546	1.540	1.545
Hovedtotal	1.546	0	1.546	1.571	1.545

BEVILLING: Ekstern revisor (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Revision	2.563	0	2.563	2.584	2.517
Hovedtotal	2.563	0	2.563	2.584	2.517

BORGERRÅDGIVEREN

Opgaver og bevillinger

BORGERRÅDGIVEREN

Borgerråd giverudvalgets opgaver

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

Borgerråd giveren tager imod henvendelser fra borgere, brugere og erhvervsdrivende, som ønsker at klage over kommunens sagsbehandling og betjening, personalets adfærd eller udførelsen af praktiske opgaver. Borgerråd giveren bistår desuden med vejledning om mulighederne for at klage over kommunens afgørelser mv.

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

Borgerråd giveren bidrager til forvaltningernes arbejde med at forbedre kvaliteten af kommunens sagsbehandling og service gennem tilsyn samt

konsultative ydelser i form af undervisning, konkret vejledning af medarbejdere og forvaltninger, deltagelse i udviklingsprojekter mv.

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

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

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

Borgerråd giverudvalgets samlede udgifter

Borgerråd giverens budgetramme for 2020-2023 fremgår nedenfor.

Tabel 1. Borgerråd giverudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2020 pl)	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	8.207	8.207	8.207	8.207
I alt	8.207	8.207	8.207	8.207

Borgerråd giverudvalgets udfordringer de kommende år

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

Københavns Kommune har gennem årene opnået en højere modenhed mht. korrekt og lovmedholdelig

myndighedsudøvelse i administration og sagsbehandling og har potentialet til at udvikle sig yderligere. Borgerrepræsentationens borgerråd giverfunktion som både udøver tilsyn og yder sparring til forvaltningerne er en fast bestanddel i at fastholde og øge denne modenhed.

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

BORGERRÅDGIVEREN

Borgerrådsgiverens position som omdrejningspunkt for både borgernes, forvaltningernes og medarbejdernes ønsker om et tilfredsstillende retssikkerhedsniveau i kommunen. Udfordringen består i at fastholde denne position.

Prioriteringer i Borgerrådsgiverudvalgets budget for 2020

Der er ikke sket omprioriteringer i Borgerrådsgiverudvalgets budget, dog udløber Borgerrådsgiverens bevilling til Whistleblowerordningen og Borgerrådsgiverlinjen i 2020.

BORGERRÅDGIVEREN

Borgerrådgiverens bevillinger

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Borgerrådgiveren	9.922	8.207	8.207	8.207	8.207
Service i alt	9.922	8.207	8.207	8.207	8.207
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
Budget i alt	9.922	8.207	8.207	8.207	8.207

BORGERRÅDGIVEREN

BEVILLING: Borgerrådgiveren (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	8.207	0	8.207	9.922	9.818
Hovedtotal	8.207	0	8.207	9.922	9.818

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	153
Hovedtotal	0	0	0	0	153

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

Rådhuset

Rådhuset betjener dagligt Borgerrepræsentationen, Økonomiudvalget, Overborgmesteren og lokaludvalgssekretariatene.

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

Københavns Ejendomme og Indkøb

Københavns Ejendomme og Indkøb administrerer og vedligeholder Københavns Kommunes ejendomsportefølje, og er i dag en af Danmarks største ejendoms-administratorer. Enheden har derudover ansvaret for fælles indkøb på tværs af Københavns Kommune.

Byggeri København

Byggeri København er bygherre for kommunens nybyggerier, ombygninger og renoveringer på velfærds-områderne. Byggeri København leverer byggeri til Københavns Kommunes forvaltninger, så de

kan løse og udvikle deres opgaver til gavn for københavnere. I 2020 udgør de samlede anlægsbevillinger ca. 1,2 mia. kr.

Koncernservice

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

Koncern IT

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

Prioriteringer i Økonomiudvalget for Budget 2020

I forbindelse med Budget 2020 har Økonomiudvalget finansieret videreførelse af bevilling til C40 kontor i København og tilskud til Madfællesskabet. Derudover er der afsat midler til en styrket anlægsstyring og budgetanalyser, der kan bidrage til at realisere målet om en besparelse på 10 pct. på administration.

ØKONOMIUDVALGET

Tabel 1. Omprioriteringer

	mio. kr. (2020 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Finansiering af bevillingsudløb - C40 kontor i København	1,1
Finansiering af bevillingsudløb - Tilskud til Madfællesskabet	0,2
Styrket anlægsstyring samt budgetanalyser, der kan bidrage til at realisere 10 pct. besparelsen på administration	1,9
I alt	3,2

	mio. kr. (2020 p/l)
Følgende områder har fået et mindre budget	
Tilskud til Det Kongelige Teater - ingen prisfremskrivning	-1,0
Administrative effektiviseringer	-0,4
Sammenlægning af Koncern HR	-1,9
I alt	-3,2

Økonomiudvalgets samlede udgifter

Økonomiudvalget samlede udgifter fra 2020 til 2023 fordelt på enheder fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Økonomiudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2020 pl)	2020	2021	2022	2023
<i>Serviceudgifter</i>				
ØKF, Rådhuset	1.363.092	1.294.066	1.348.926	1.352.170
Københavns Ejendomme og Indkøb	-1.184.159	-1.242.518	-1.243.642	-1.249.906
Byggeri København	4.564	4.570	4.570	4.570
Koncernservice	1.822.757	1.837.322	1.865.979	1.879.963
Koncern IT	74.260	71.937	74.762	73.730
Serviceudgifter i alt	2.080.513	1.965.377	2.050.594	2.060.527
<i>Anlæg</i>				
ØKF, Rådhuset	-22.185	6.981	246.414	-46.126
Københavns Ejendomme og Indkøb	-54.997	364.869	394.285	427.851
Byggeri København	1.263.000	1.261.143	1.067.057	1.047.852
Koncernservice	11.000	6.000	1.500	10.639
Koncern IT	17.000	8.000	1.500	2.093
Anlæg i alt	1.213.818	1.646.992	1.710.756	1.442.309
<i>Overførsler mv.</i>				
ØKF, Rådhuset	170.827	386.376	541.808	589.615
Københavns Ejendomme og Indkøb	-5.948	-5.955	-5.961	-5.968
Koncernservice	223.232	220.217	215.193	212.179
Overførsler mv. i alt	388.111	600.638	751.041	795.825
Finansposter	-40.944.163	-41.824.433	-43.385.092	-44.815.623
I alt	-37.261.721	-37.611.426	-38.872.702	-40.516.961

ØKONOMIUDVALGET

Økonomiudvalgets bevillinger

Bevilling	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byggeri Kbh. drift	4.742	4.564	4.570	4.570	4.570
Fælles Driftspulje	221.946	90.067	90.067	90.067	90.067
Fælles tjenestemandspensioner	1.080.003	1.121.318	1.136.396	1.165.536	1.172.584
Fælles rammepuljer	149.915	249.427	198.858	248.389	272.408
Hovedstadens Beredskab	292.114	291.463	298.486	305.877	313.225
Indtægter fra rettigheder	0	-51.570	-51.570	-51.570	-51.570
KEID, fælles forsikringer	0	601	-0	-0	-0
KEID, grundbudget til vedligehold	270.218	285.924	264.414	262.683	262.683
KEID, Service	-1.641.011	-1.470.685	-1.506.932	-1.506.325	-1.512.589
Kollektiv Trafik	333.917	381.386	385.851	382.944	380.134
Koncern IT, Service	68.298	74.260	71.937	74.762	73.730
KS fællesordninger	385.716	399.319	401.807	398.953	405.888
KS service	318.489	302.119	299.120	301.490	301.490
Lokaludvalg	25.626	25.429	25.429	25.429	25.429
Økonomisk forvaltning	372.271	376.890	346.945	347.789	322.476
Service i alt	2.062.243	2.080.513	1.965.377	2.050.594	2.060.527
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Byggeri Kbh, anlæg	839.243	1.205.518	1.203.661	1.009.575	990.369
Byggeri Kbh, eksekvering af anlæg	76.638	57.482	57.482	57.482	57.482
Fælles anlægspuljer	89.546	92.649	90.174	351.898	23.872
KEID Salg af ejendomme	-614.214	-451.163	-61.524	-28.985	25.398
KEID, Anlæg	121.786	71.322	37.154	53.200	44.870
KEID fælles forsikringer	0	0	0	0	0
KEID, grundbudget til vedligehold anlæg	224.943	70.522	121.052	108.811	95.706
KEID, Køb af ejendomme og grunde	241.959	254.322	268.186	261.260	261.877
Koncern IT, anlæg	20.756	17.000	8.000	1.500	2.093
Koncernservice, anlæg	9.233	11.000	6.000	1.500	10.639
ØKF indtægter fra rettigheder	0	-100.157	-100.157	-100.157	-100.157
Økonomisk forvaltning	3.832	-14.677	16.964	-5.328	30.159

ØKONOMIUDVALGET

Anlæg i alt	1.013.722	1.213.818	1.646.992	1.710.756	1.442.309
<i>Overførsler mv.</i>					
Fælles efter spørgselsstyrede overførsler	58.735	170.827	386.376	541.808	589.615
Fællesordninger, efter-spørgselsstyrede overførsler	889	882	882	882	882
KEID Klima drift	0	-1.673	-1.679	-1.686	-1.693
KEID Overførsler m.v	-4.309	-4.275	-4.275	-4.275	-4.275
KS spørgselsstyrede overførsler	5.478	5.319	5.319	5.319	5.319
Tjenestemandspension	220.076	217.031	214.016	208.992	205.978
Overførsler mv. i alt	280.870	388.111	600.638	751.041	795.825
<i>Finansposter</i>					
Renter	-76.452	-89.453	-139.031	-181.537	-269.422
Skatter, tilskud og udligning	-41.495.697	-42.062.199	-41.477.593	-41.813.550	-41.966.238
Øvrige balanceforskydninger	1.807.743	1.207.490	-207.809	-1.390.005	-2.579.963
Finansposter i alt	-39.764.406	-40.944.163	-41.824.433	-43.385.092	-44.815.623
Budget i alt	-36.407.571	-37.261.721	-37.611.426	-38.872.701	-40.516.962

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Byggeri København, drift (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	4.575	-11	4.564	4.742	4.811
Byggeri	-	-	-	-	126
Hovedtotal	4.575	-11	4.564	4.742	4.937

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 driftspulje (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	90.067		90.067	221.946	22.653
Hovedtotal	90.067		90.067	221.946	22.653

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

BEVILLING: Fælles rammepulje (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	249.428		249.428	129.238	17.100
Fælles administration	-1		-1	20.677	-
Hovedtotal	249.427		249.427	149.915	17.100

BEVILLING: Fælles tjenestemandspensioner (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	1.121.318		1.121.318	1.080.003	1.038.934
Hovedtotal	1.121.318		1.121.318	1.080.003	1.038.934

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Hovedstadens Beredskab (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	291.463		291.463	292.114	296.533
Hovedtotal	291.463		291.463	292.114	296.533

BEVILLING: Københavns ejendomme, fælles forsikring (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	43		43	40	16
KK-forsikring	1.171	-613	558	-40	-11.225
Hovedtotal	1.214	-613	601	-0	-11.209

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

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	-		-	-	9
Ejd. vedl. og tek. drift	285.924		285.924	270.218	270.155
Hovedtotal	285.924		285.924	270.218	270.165

BEVILLING: Københavns Ejendomme, service (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	182.355		182.355	345.678	346.367
Ejd. vedl. og tek. drift	16.636	0	16.636	16.892	31.579
Ejd.handler/rettigheder				0	-203
Ejendomsservice	16.556		16.556	-193.484	-192.173
Huslejeadministration	-1.436.038	-262.902	-1.698.941	-1.644.623	-1.673.837
Indkøb	12.709		12.709	14.526	15.066
Hovedtotal	-1.207.782	-262.902	-1.470.685	-1.461.011	-1.473.202

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Kollektiv trafik (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Byudvikling	381.386		381.386	333.917	329.142
Hovedtotal	381.386		381.386	333.917	329.142

Bevillingen anvendes til udgifter til Movia.

BEVILLING: Koncern IT, service (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	74.260		74.260	68.298	91.632
Hovedtotal	74.260		74.260	68.298	91.623

Koncernservice og Koncern IT er primært finansieret af betalinger fra kommunens forvaltninger. Herudover er der bevilling til opgaver, der ikke betales af forvaltningerne, for eksempel på regnskabsområdet, løn- og personaleområdet samt en del af pc-udrustningen.

BEVILLING: Koncernservice, fællesordninger (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	399.319		399.319	385.716	375.187
Hovedtotal	399.319		399.319	385.716	375.187

BEVILLING: Koncernservice, service (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	354.449	-52.329	302.119	281.006	275.002
Faglig administration / borgerrettede opgaver	0		0	37.484	38.387
Hovedtotal	354.449	-52.329	302.119	318.489	313.388

Koncernservice og Koncern IT er primært finansieret af betalinger fra kommunens forvaltninger. Herudover er der bevilling til opgaver, der ikke betales af forvaltningerne, for eksempel på regnskabsområdet, løn- og personaleområdet samt en del af pc-udrustningen.

BEVILLING: Lokaludvalg (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020	Budget 2019	Regnskab 2018
-----------	--------------------	-------------	---------------

ØKONOMIUDVALGET

Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Puljer	25.429		25.429	25.626	23.416
Hovedtotal	25.429		25.429	25.626	23.416

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, service (service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	377.214	-324	376.890	372.271	340.377
Byudvikling				0	826
Hovedtotal	377.214	-324	376.890	372.271	341.204

Bevillingen anvendes til udgifter til Økonomiforvaltningens centralforvaltning.

BEVILLING: Barselsfonden, anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter				0	1.005
Hovedtotal				0	1.005

BEVILLING: Byggeri København, anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter				0	16.262
Byggeri	1.205.518		1.205.518	839.243	1.589.072
Hovedtotal	1.205.518		1.205.518	839.243	1.605.334

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Byggeri København - Eksekvering af anlægssager (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter				0	51.094
Byggeri	57.482		57.482	76.638	2.644
Hovedtotal	57.482		57.482	76.638	53.739

BEVILLING: Fælles anlægspuljer (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Administrative fællesudgifter	92.649		92.649	89.546	-
Hovedtotal	92.649		92.649	89.546	-

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

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

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Ejd. vedl. og tek. drift	70.522		70.522	224.943	109.151
Hovedtotal	70.522		70.522	224.943	109.151

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

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Hovedaktivitet					
Ejd.handler/rettigheder	254.322		254.322	241.959	101.891
Hovedtotal	254.322		254.322	241.959	101.891

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

(2020 pl)	Budgetforslag 2020	Budget 2019	Regnskab 2018

ØKONOMIUDVALGET

Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Ejd.handler/rettigheder	3.699	-454.861	-451.163	-614.214	-306.522
Hovedtotal	3.699	-454.861	-451.163	-614.214	-306.522

BEVILLING: Københavns Ejendomme, anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	3.255		3.255	20.771	10.568
Ejd. vedl. og tek. drift	67.902	-135	67.767	101.016	77.374
Indkøb	300		300	0	0
Hovedtotal	71.457	-135	71.322	121.786	87.943

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

BEVILLING: Koncern it, anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	17.000		17.000	20.756	42.578
Hovedtotal	17.000		17.000	20.756	42.578

BEVILLING: Koncernservice, anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	11.000		11.000	9.233	83.981
Hovedtotal	11.000		11.000	9.233	83.981

ØKONOMIUDVALGET

BEVILLING: Økonomisk Forvaltning, anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	12.333	0	12.333	-13.017	10.362
Byudvikling	9.339	-36.349	-27.010	16.849	1.665
Hovedtotal	21.672	-36.349	-14.677	3.832	12.027

BEVILLING: Fællesordninger, efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	882		882	889	-7.139
Hovedtotal	882		882	889	-7.139

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

BEVILLING: Fælles efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	170.827		170.827	58.735	361
Hovedtotal	170.827		170.827	58.735	361

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

BEVILLING: Københavns ejendomme, overførsler (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Huslejeadministration	-4.275		-4.275	-4.309	-4.309
Hovedtotal	-4.275		-4.275	-4.309	-4.309

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.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	5.319		5.319	5.478	5.604
Hovedtotal	5.319		5.319	5.478	5.604

Bevillingen vedrører pc-support til kommunens aktiveringsindsats.

BEVILLING: Tjenestemandspension (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	217.031		217.031	220.076	214.078
Hovedtotal	217.031		217.031	220.076	214.078

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i likvide aktiver	1.027.242		1.027.242	1.497.371	1.183.916
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	893.015
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	1.069.320
Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0	-144.752	22.890
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	23.088
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	16.933	0	16.933	280.778	-1.081.819
Forskydninger i langfristet gæld	201.612	0	201.612	201.215	205.442
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-22.075
Forskydninger i passive vedr. Beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0	0	-332
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-177.930
Kurstab og kursgevinster m.v.	-45.800	0	-45.800	-39.367	-131.067
Refusion af købsmoms	7.503	0	7.503	12.499	12.191
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	-10.000	-10.000	-16.448	-15.790
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	50.000	0	50.000	51.400	24.042
Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	214	0	214	3.758	36
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-17.242	-17.242	-42.055	-20.679
Renter af langfristet gæld	636	0	636	505	-1.650
Renter af likvide aktiver	2.200	-115.200	-113.000	-73.613	-163.228
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder m.v.	0	-62	-62	0	0
Skatter	896.428	-35.852.234	-34.955.806	-34.033.759	-33.428.860
Tilskud og udligning	1.402.961	-8.509.354	-7.106.393	-7.461.938	-7.046.878
Hovedtotal	3.559.929	-44.504.092	-40.944.163	-41.824.433	-38.656.370

KULTUR- OG FRITIDSUD- VALGET

Opgaver og bevillinger

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets opgaver

Københavns Kommunes ambition er at være en attraktiv storby med livskvalitet og "kant". Kultur- og fritidslivet i København skal både favne aktuelle udfordringer og ønsker, samt inspirere til nye måder at bruge og udvikle byen på.

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

I 2018 havde Kultur- og Fritidsforvaltningens institutioner med besøgstællere, som beregnede ca. 13 mio. besøg. Dertil kommer besøg på institutioner uden besøgstællere, samt deltagere ved f.eks. udenørs arrangementer, som der ikke findes data for. Københavns 20 biblioteker havde 4,8 mio. besøg og udlånte 2,9 mio. materialer. Udlånet inkluderer alle fysiske materialer samt digitale udlån af e-bøger, netlydbøger og digitale tidsskrifter.

Kulturhusene havde i alt 2,4 mio. besøg, hvor borgerne deltog i arrangementer eller brugte lokalerne til f.eks. foreningsaktiviteter.

Foruden kultur- og fritidsaktiviteterne har Kultur- og Fritidsudvalget også ansvaret for den store myndighedsopgave med at levere borgerservice til danske og udenlandske borgere i København, samt administration af tilskud og diverse nævn. Kultur- og Fritidsforvaltningens Borgerservicecentre er borgernes indgang til kommunen, imens International House

fungerer som en samlet indgang til kommunen og en række statslige myndigheder for de udenlandske borgere. Udvalget har ligeledes ansvar for Københavns Folkeregister, hvis hovedopgave er bopælsregistrering af byens borgere. I 2018 rettede borgerne 1,3 mio. henvendelser til Borgerservice, ved personligt fremmøde eller pr. telefon, og Folkeregisteret foretog 130.000 flytninger.

Organisatorisk består Kultur- og Fritidsforvaltningen af en direktion, tre stabsenheder og syv fagcentre. Herudover er forvaltningens kulturinstitutioner og anlæg samlet i fire bydelsenheder.

Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

En stor del af Kultur- og Fritidsudvalgets servicebevilling anvendes til driften af forvaltningens institutioner og anlæg. Myndighedsområdet samt tilskud til forskellige formål finansieres ligeledes af udvalgets servicebevilling. Overførslerne består af en rammebevilling til daghøjskolerne på 13,3 mio. kr. og derudover udbetaling af boligsikring samt helbreds- og personlige tillæg til kommunens svageste pensionister.

Anlægsbevillingen er på nuværende tidspunkt større end forvaltningens anlægsmåltal. Den stramme statslige styring af kommunernes samlede bruttoanlæg udfordrer mulighederne for at opfylde kommunens anlægsbehov. Rummet til at igangsætte nye projekter og anlæg er derfor begrænset. Kultur- og Fritidsudvalgets finansposter vedrører lån til Amager Bakke samt lån til Kedelhuset ved Carlsberg Byen.

Tabel 1. Kultur- og Fritidsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2020 p/l)	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	1.393.161	1.358.859	1.298.506	1.296.189
Overførsler mv.	529.311	529.891	530.471	531.052
Anlæg	88.999	89.001	131.374	17.924
Finansposter	-1.464	-1.464	-1.464	-1.464
I alt	2.010.007	1.976.287	1.958.887	1.843.701

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Tabel 2. Omprioriteringer

1.000 kr. (2020 p/l)	
Følgende områder har fået et større budget	
Omprioritering tilskud Kultur- og Fritidsudvalget	150.000
Følgende områder har fået et mindre budget	
Tilskud til Copenhagen Photo Festival og Præmiering af bygninger	-150.000
I alt	0

Kultur- og Fritidsudvalgets udfordringer de kommende år

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

Befolkningstilvæksten kan også mærkes på myndighedsområdet, hvor Kultur- og Fritidsforvaltningen

arbejder strategisk med bl.a. data og digitalisering for, at borgerne i fremtiden undgår en forringelse af serviceniveauet som eksempelvis længere ventetider

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

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Kultur- og Fritidsudvalgets bevillinger

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	1.437.313	1.393.161	1.358.859	1.298.506	1.296.189
Service i alt	1.437.313	1.393.161	1.358.859	1.298.506	1.296.189
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	1.134	88.999	89.001	131.374	17.924
Anlæg i alt	1.134	88.999	89.001	131.374	17.924
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Kultur og fritid	539.605	529.311	529.891	530.471	531.052
Overførsler mv. i alt	539.605	529.311	529.891	530.471	531.052
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	17.072	-1.464	-1.464	-1.464	-1.464
Finansposter i alt	17.072	-1.464	-1.464	-1.464	-1.464
Budget i alt	1.995.124	2.010.007	1.976.287	1.958.887	1.843.701

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og Fritid (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligyldelse og boligsikring	0	0	0	0	30
Førtidspensioner og personlige tillæg	0	0	0	0	14
Administrative fællesudgifter	207.772	-12.299	195.473	194.222	218.491
Borgerservice	128.018	-19.384	108.634	108.935	111.156
Faglig administration / borgerrettede opgaver	47.514	-466	47.048	59.614	28.317
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	4.486	0	4.486	4.520	17.343
Fritid og idræt	397.451	-70.862	326.589	285.099	325.268
Fælles administration	0	0	0	0	10
Fælles udgifter	8.603	0	8.603	27.588	13.296
Generel administration	8.817	0	8.817	5.155	5.341
Kultur, museer og biblioteker	476.357	-89.531	386.826	402.043	378.324
Tilskud	350.431	-43.747	306.684	350.135	361.506
Hovedtotal	1.629.450	-236.289	1.393.161	1.437.313	1.459.095

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)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligyldelse og boligsikring	0	0	0	8.245	91
Administrative fællesudgifter	11.468	0	11.468	18.093	10.227
Borgerservice	17.445	0	17.445	20.163	8.326
Fritid og idræt	33.007	0	33.007	-101.987	14.858
Fællesudgifter	0	0	0	0	93
Kultur, musser og biblioteker	26.920	0	26.920	39.544	23.182
Tilskud	159	0	159	17.077	3.518
Hovedtotal	88.999	0	88.999	1.134	60.294

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

BEVILLING: Kultur og fritid (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligydelse og boligsikring	473.123	0	473.123	480.833	488.940
Førtidspensioner og personlige tillæg	86.880	-44.006	42.873	44.152	46.616
Tilskud	13.315	0	13.315	14.620	24.437
Boligydelse og boligsikring - efterspørgselsstyrede	0	0	0	0	2.855
Førtidspensionister og personlige tillæg - efterspørgselsstyrede	0	0	0	0	170
Hovedtotal	573.318	-44.006	529.311	539.605	563.018

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	16.962	-19.966
Kulturel virksomhed	0	-1.301	-1.301	277	0
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-163	-163	-168	0
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	3.411
Renter af langfristet gæld	0	0	0	0	20
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-104.235
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-651.296
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-17.225
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	16.260
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	85.926
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-304.327
Forskydninger i langfristet gæld	0	0	0	0	243
Hovedtotal	0	-1.464	-1.464	17.072	-991.189

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets opgaver

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

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

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

På børne- og ungdomsområdet er der ca. 76.000 brugere fordelt med ca. 37.700 børn i den almene folkeskole, ca. 63.500 børn i pasningstilbud (heraf er ca. 25.000 i både skole og pasning), ca. 2.500 børn i specialundervisning og ca. 8.500 yderligere brugere af ungdomsskoler og uddannelsesvejledning. Børne- og Ungdomsforvaltningen er med 17.700 medarbejdere kommunens største forvaltning.

Samlet set er der i forvaltningen ansat 6.480 pædagoger, 3.635 pædagogmedhjælpere og 3.580 lærere/børnehaveklasseledere til at varetage pasning og undervisning af børn.

På dagtilbudsområdet løses opgaven af henholdsvis 39 kommunale klynger og 7 selvejende klynger. Derudover er der 192 institutioner udenfor klyngerne. I alt 182 af institutionerne er selvejende. På skoleområdet varetages undervisningen af 59 skoler og 10 specialskoler. Derudover eksisterer 8 bydækkende tilbud.

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

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

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

Tabel 1. Børne- Ungdomsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2020 pl)	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	10.865.089	10.938.357	10.984.891	11.054.390
Overførsler mv.	28.572	45.251	45.251	45.251
Anlæg	267.696	254.620	320.026	56.959
Finansposter	150	150	150	150
I alt	11.161.507	11.238.378	11.350.318	11.156.750

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets udfordringer de kommende år

Der ses i København, som i resten af landet, en stigning i børn, der visiteres til specialtilbud. Her er det særligt børn med diagnoser indenfor autismspektrumet, der har været en stigning i, hvilket udfordre budgettet i 2019 og frem. Med overførselssagen 18/19 blev der afsat 21,8 mio. kr. til at afhjælpe udfordringen i 2019. Samtidig blev der afsat 17,5 mio. kr. til investering i indsatser, der skal bremse andelen, der visiteres til specialtilbud.

Samtidig har flere børn valgt folkeskolen til i de senere år, hvilket er positivt, men også præsenterer en økonomisk udfordring for Børne- og Ungdomsfor-

valtningen. Med overførselssagen 18/19 er budgetparterne enige om, at BUF og ØKF til forhandlingerne om budget 2020 fremlægger en supplerende budgetmodel, der skal tage højde for stigningen i elever, der ligger ud over den demografiske udvikling.

Prioriteringer i Børne- og Ungdomsudvalgets budget for 2020

Ved Børne- og Ungdomsudvalgets 2. behandling af budgetforslaget til 2020, besluttedes det at afsætte 1 mio. kr. til fusionsprocessen på Damhusengens Skole, der finansieres af en effektivisering på sundhedsplejen.

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2020 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Undervisning - Damhusengens Skole	1,0
Følgende områder har fået et mindre budget	
Sundhed - sundhedsplejen	-1,0
I alt	0,0

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Børne- og Ungdomsudvalgets bevillinger

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Administration	280.505	314.993	297.852	275.005	294.034
Dagtilbud (demografi)	4.939.430	4.886.046	4.922.565	5.004.228	5.061.077
Dagtilbud special (demo- grafi)	324.435	310.712	313.747	316.455	319.076
Specialundervisning (demo- grafi)	1.018.652	1.008.594	1.015.454	1.022.702	1.026.715
Sundhed (demografi)	313.270	317.777	320.648	325.430	330.112
Undervisning (demografi)	3.932.476	4.026.968	4.068.091	4.020.155	4.023.377
Service i alt	10.803.268	10.865.089	10.938.357	10.984.891	11.054.390
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	10.528.263	10.239.385	10.640.505	10.688.970	10.760.356
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Anlæg	259.415	267.696	254.620	320.026	56.959
Anlæg i alt	259.415	267.696	254.620	320.026	56.959
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Overførsler mv.	13.980	28.572	45.251	45.251	45.251
Overførsler mv. i alt	13.980	28.572	45.251	45.251	45.251
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	925	150	150	150	150
Finansposter i alt	925	150	150	150	150
Budget i alt	11.363.580	11.161.507	11.238.378	11.350.318	11.156.750

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Administration (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	315.907	-914	314.993	275.005	284.622
Hovedtotal	315.907	-914	314.993	275.005	284.622

BEVILLING: Dagtilbud (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud	6.447.197	-1.561.151	4.886.046	4.939.430	4.950.023
Hovedtotal	6.447.197	-1.561.151	4.886.046	4.939.430	4.950.023

BEVILLING: Dagtilbud special (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Dagtilbud special	347.787	-37.076	310.712	324.435	327.029
Hovedtotal	347.787	-37.076	310.712	324.435	327.029

BEVILLING: Specialundervisning (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Specialundervisning	1.058.132	-49.538	1.008.594	1.018.652	992.430
Hovedtotal	1.058.132	-49.538	1.008.594	1.018.652	992.430

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	0	0	0	0	5.397
Sundhed	318.410	-632	317.777	313.270	314.327
Hovedtotal	318.410	-632	317.777	313.270	319.724

BEVILLING: Undervisning (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Undervisning	4.233.175	-206.207	4.026.968	3.932.476	4.081.678
Hovedtotal	4.233.175	-206.207	4.026.968	3.932.476	4.081.678

BEVILLING: Anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	0	0	0	0	-276
Dagtilbud	99.618	0	99.618	72.597	59.939
Specialundervisning	13.216	0	13.216	48.515	9.762
Undervisning	154.862	0	154.862	138.303	239.989
Hovedtotal	267.696	0	267.696	259.415	309.414

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgselsstyrede overførsler	19.405	9.167	28.572	13.980	8.854
Lovbundne finansposter	0	0	0	0	13.548
Hovedtotal	19.405	9.167	28.572	13.980	8.854

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Forskydninger i langfristet gæld	0	0	0	514	-1.923
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	-51	0
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	150	0	150	154	1.039
Renter af langfristet gæld	0	0	0	308	0
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	86
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	2
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	127.902
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-11.524
Hovedtotal	150	0	150	925	115.583

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets opgaver

Sundheds- og Omsorgsudvalget har det overordnede ansvar for sundheds- og omsorgsmæssige opgaver i forhold til kommunens ældre borgere. Ansvar omfatter opgaver som træning, hjemmepleje, sygepleje, pleje- og ældreboliger, hjælpemidler, madservice, tandpleje og aktivitetstilbud. Sundheds- og Omsorgsudvalget har endvidere ansvar for en række opgaver i forhold til samtlige københavnere. Det gælder sundhedsfremme og forebyggelse, rehabilitering, genoptræning efter sundhedsloven, vederlagsfri fysioterapi samt samarbejde med

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

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

Tabel 1. Sundheds- og Omsorgsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2020 pl)	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	4.482.752	4.498.248	4.550.047	4.605.519
Overførsler mv.	1.954.375	1.954.375	1.954.375	1.954.375
Anlæg	69.645	73.381	92.569	85.568
Finansposter	138.101	77.389	28.938	36.433
I alt	6.644.873	6.603.393	6.625.929	6.681.895

Sundheds- og Omsorgsudvalgets udfordringer de kommende år

I Københavns Kommunes sundhedspolitik "Lev Livet, Københavner" er bekæmpelsen af ulighed i sundhed en topprioritet. Og skal den vision indfris, er det nødvendigt med flere og bedre specialiserede tilbud til kronikere, bedre rammer for at træffe sunde valg i hverdagen og fortsat fokus på Københavnernes psykiske sundhed.

På sundhedsområdet oplever udvalget endvidere, at flere og flere opgaver presser på for varetagelse i kommunerne og udskrivningen af færdigbehandlede, men ikke raske patienter, er en opgave, som kommunerne fortsat må ruste sig på i de kommende år. Dette ikke mindst set i lyset af de politiske reformer på sundhedsområdet, som må forventes at ligge forude og som vil lægge endnu flere opgaver ud i det nære sundhedsvæsen.

I de kommende år vil der også komme flere ældre, som vil lægge pres på ressourcerne både på ældre- og sundhedsområdet. Samtidig er det forventningen, at de ældre vil have flere komplekse pleje og behandlingsbehov, dels som en konsekvens af, at vi lever længere og derfor får flere livsstilssygdomme og dels fordi kendskabet og adgangen til sundheds- og omsorgsydelser vokser og vi bliver bedre til at opdage og identificere diagnoser og plejebehov.

Dette sker samtidig med, at den vigtigste ressource i sundheds- og omsorgssektoren – nemlig medarbejderne – er under pres. Rekrutteringsudfordringen er allerede en realitet mange steder og fremover forventes det kun at blive sværere at rekruttere nok af de dygtige og engagerede medarbejdere, som københavnere er afhængige af og fortjener at blive mødt af. Der skal Københavns Kommune gå forrest som en moderne arbejdsplads, som kompetenceudvikler og passer på vores medarbejdere.

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Prioriteringer i Sundheds- og Omsorgsudvalgets budget for 2020

Tabel 2. Omprioriteringer

	mio. kr. (2020 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Bevilling Ældre Hovedprodukt Sygepleje: Omplacering af Styrket Akutfunktion fra Fkt. 4.62.88.1 til Fkt. 5.30.28.1	7,49
Følgende områder har fået et mindre budget	
Bevilling Sundhed Hovedprodukt Sundhedsindsatser: Omplacering af Styrket Akutfunktion fra Fkt. 4.62.88.1 til Fkt. 5.30.28.1	-7,49
I alt	0

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Sundheds- og Omsorgsudvalgets bevillinger

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Sundhed	642.649	631.361	621.348	619.777	620.321
Ældre	3.727.615	3.682.407	3.706.979	3.760.774	3.816.236
Administration	166.677	168.984	169.921	169.496	168.962
Service i alt	4.536.941	4.482.752	4.498.248	4.550.047	4.605.519
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	4.370.264	4.313.768	4.328.327	4.380.551	4.436.557
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Anlæg	143.014	69.645	73.381	92.569	85.568
Anlæg i alt	143.014	69.645	73.381	92.569	85.568
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	1.908.612	1.926.673	1.926.673	1.926.673	1.926.673
Overførsler	31.123	28.987	28.987	28.987	28.987
Særligt dyre enkeltsager	-1.321	-1.285	-1.285	-1.285	-1.285
Overførsler mv. i alt	1.938.415	1.954.375	1.954.375	1.954.375	1.954.375
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	139.499	138.101	77.389	28.938	36.433
Finansposter i alt	139.499	138.101	77.389	28.938	36.433
Budget i alt	6.757.869	6.644.873	6.603.393	6.625.929	6.681.895

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Sundhed (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Begravelse & Hospice	23.284	0	23.284	23.460	22.628
Forebyggelse	141.436	-178	141.258	138.766	139.795
Færdigtbehandlede	35.269	-12.000	23.269	23.374	16.116
Genoptræning	341.786	0	341.786	281.912	216.196
KK Arbejds miljø	28.349	-752	27.596	27.763	28.041
Sundhedsindsatser	59.986	-17.970	42.016	59.025	46.257
Træning	0	0	0	56.566	116.593
Voksentandpleje	34.282	-2.130	32.152	31.784	31.877
Hovedtotal	664.392	-33.031	631.361	642.649	617.503

BEVILLING: Ældre (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Aktivitetstilbud	104.890	-11.376	93.514	-3	75.511
Foranstalt tidlig indsats	0	0	0	78.480	19.969
Hjemme- og sygepleje	0	0	0	222.534	245.318
Hjemmepleje	734.695	-4.283	730.412	726.653	732.105
Hjælpe midler	165.478	0	165.478	164.227	165.476
Køb og salg af pladser	322.375	-151.953	170.422	208.540	147.497
Madservice	66.758	-39.890	26.869	27.768	29.239
Midlertidige døgnophold	145.707	-10.290	135.417	0	150.198
Myndighed	139.561	0	139.561	138.621	136.829
Omsorgssystemer	77.952	-414	77.538	82.361	88.554
Plejebolig	1.898.233	-280.960	1.617.273	1.764.273	1.640.685
SUF Arbejds miljø	15.803	0	15.803	14.606	20.661
Sygepleje	241.475	0	241.475	9.392	7.992
Uddannelse	224.789	-36.437	188.352	194.009	116.166
Ældreprojekter	140.270	-59.976	80.294	96.155	23.581
Hovedtotal	4.277.996	-595.580	3.682.407	3.727.615	3.599.780

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

BEVILLING: Bevilling Administration (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	149.745	-896	148.889	135.531	139.118
Faglig udvikling	20.095	0	20.095	0	0
Generel administration	0	0	0	11.094	10.833
Sundhedsindsatser	0	0	0	20.053	21.886
Hovedtotal	169.840	-896	168.984	166.677	171.837

BEVILLING: Bevilling Anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	69.645	0	69.645	143.014	21.107
Hovedtotal	69.645	0	69.645	143.014	21.107

Bevilling Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Kommunal Medfinansiering af Sundvæsenet	1.926.673	0	1.926.673	1.908.612	1.895.987
Hovedtotal	1.926.673	0	1.926.673	1.908.612	1.895.987

Bevilling Særligt dyre enkeltsager (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Særligt dyre enkeltsager		-1.285	-1.285	-1.321	-3.316
Hovedtotal	0	-1.285	-1.285	-1.321	-3.316

SUNDHEDS- OG OMSORGSUDVALGET

Bevilling Overførsler (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
EGU elever	1.593	0	1.593	1.870	1.066
Ældreboliger	63.728	-36.334	27.394	29.254	26.424
Hovedtotal	65.321	-36.334	28.987	31.123	27.490

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	0	0	0	0	220
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	308
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-1.277
Forskydninger i langfristet gæld	569	1.100	1.669	5.328	0
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	83.451
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	135.278	0	135.278	132.904	8.471
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	4.925
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-13.645
Renter af langfristet gæld	1.154	0	1.154	1.268	1.111
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	664
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-14.623
Forskydninger i langfristet gæld	0	0	0	0	5.697
Hovedtotal	137.001	1.100	138.101	139.499	75.302

SOCIALUDVALGET

Opgaver og bevillinger

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets opgaver

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

- forebyggende sociale foranstaltninger og døgnanbringelser af børn og unge
- ydelser til borgere med handicap
- tilbud til borgere med sindslidelse, herunder botilbud og støtte i egen bolig

- den sociale indsats og behandling på misbrugsområdet samt alkoholindsatsen
- tilbud til hjemløse og kriseramte kvinder
- hjemmepleje til borgere under 65 år
- indkomstoverførsler, bl.a. økonomisk hjælp til særlige persongrupper

Socialudvalgets samlede udgifter

Socialudvalgets samlede udgifter i 2020 og frem fremgår af tabel 1 nedenfor.

Tabel 1. Socialudvalgets samlede udgifter*

1.000 kr. (2020 pl)	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	5.724.834	5.686.427	5.659.574	5.676.054
Overførsler mv.	138.559	132.634	132.411	132.292
Anlæg*	43.998	42.422	319.676	-14.862
Finansposter	1.020	1.020	1.020	1.020
I alt	5.908.411	5.862.503	6.112.681	5.794.504

* Opgjort ud fra ramme opgjort d. 18. marts 2019

** Anlægsbudgettet afspejler ikke anlægsmåltallet. Der vil derfor efterfølgende ske en anlægsperiodisering af budget 2020 og overslagsårene.

Socialudvalgets udfordringer de kommende år

Udfordringerne på Socialudvalgets område kan inddeles i 3 hovedområder:

- Pres på børne- og ungeområdet
- Køb af pladser på området for borgere med handicap
- Fortsat pres på krisecentre og herberger på området for udsatte voksne

De 3 hovedudfordringer gennemgås i nedenstående.

Pres på børne- og ungeområdet

Fra 2014 til 2018 er antallet af underretninger om bekymringer for børn og unge steget med 45 pct. Det har betydet øget pres på sagsbehandlingsressourcerne og flere børn og unge, der har behov for støtte. Dette kan også ses ved, at der i samme periode er sket en stigning på 23 pct. i antallet af iværksatte foranstaltninger¹. Fremskrives udviklingen

frem mod 2020, vil Socialforvaltningen se en stigning i antallet af iværksatte foranstaltninger på 31 pct. over en syvårig periode (2014-2020).

Det stigende antal foranstaltninger betyder helt konkret, at der skal hjælpes flere børn inden for den økonomiske ramme. Socialforvaltningen er bekymret for, om det fortsat er muligt at nedbringe antallet af anbringelser i en takt, der bevirker, at forvaltningen kan overholde budgettet samtidig med, at børn og unge får den nødvendige støtte.

Køb af pladser på området for borgere med handicap

Socialforvaltningen oplever en stigning i priserne på købte bo- og dagtilbudspladser. Således forventes enhedsprisen frem mod 2020 i snit at stige med 100 t.kr. pr. plads set i forhold til 2018. Dertil ser forvaltningen en aktivitetsstigning på området, som blandt andet skyldes en stor stigning i antallet af børn og unge med en handicapsag, som overgår til voksenområdet, samtidig med at der er en stigende levealder for borgere med handicap

¹ Foranstaltninger dækker over alle de indsatser, Socialforvaltningen kan visiterer til jf. servicelovens § 52, herunder både anbringelser uden for hjemmet og forebyggende foranstaltninger som fx familiebehandling og kontaktperson.

SOCIALUDVALGET

Fortsat pres på udgifter til krisecentre og herberger

Der er fortsat stigende efterspørgsel efter herbergs- og krisecentrepladser, og området er i økonomisk ubalance. Det er særligt på de udenbys pladser eller tilbud uden driftsoverenskomst, hvor forvaltningen ser en stigning. Denne udvikling er med til at presse økonomien. Forvaltningen har meget begrænset handlemuligheder ift. at stoppe denne udvikling, da tilbuddene er selvvisiterende.

Prioriteringer i Socialudvalgets budget for 2020

Med budgetforslaget håndteres interne økonomiske udfordringer på i alt 15,0 mio. kr. på Socialudvalgets ramme. Ligeledes videreføres to bevillingsudløb på i alt 12,4 mio. kr., som vedrører forvaltningens kerne-drift. De interne omprioriteringer fra 2. behandlingen fremgår af tabel 2.

Tabel 2. Omprioriteringer

	Mio. kr. (2020 p/l)
Følgende områder har fået et større budget	
Udsatte voksne - håndtering af interne udfordringer	15,0
Udsatte voksne - fortsættelse af bevillingsudløb	3,8
Børnefamilier med særlige behov - fortsættelse af bevillingsudløb	8,6
Tværgående områder - afbetaling af internt lån mv.	2,0
Følgende områder har fået et mindre budget	
Borgere med handicap - finansiering af interne udfordringer og internt lån	-12,1
Børnefamilier med særlige behov - finansiering af interne udfordringer	-6,1
Borgere med sindslidelse - finansiering af interne udfordringer	-5,1
Hjemmeplejen - finansiering af interne udfordringer	-5,8
Udsatte voksne - finansiering af interne udfordringer	-0,3
I alt	0,0

SOCIALUDVALGET

Socialudvalgets bevillinger

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>	-	-	-	-	-
Borgere med handicap	2.182.422	2.168.092	2.189.585	2.203.846	2.233.424
Borgere med sindslidelser	995.831	984.668	960.208	956.936	969.051
Børnefamilier med særlige behov	1.379.184	1.334.550	1.321.793	1.292.473	1.280.731
Hjemmepleje	368.045	363.356	366.405	370.746	375.657
Tværgående opgaver	247.607	299.661	296.951	292.977	290.159
Udsatte voksne	587.159	574.506	551.485	542.595	527.033
Service i alt	5.760.248	5.724.834	5.686.427	5.659.574	5.676.054
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	4.925.482	4.850.666	4.837.991	4.824.001	4.858.863
<i>Anlæg</i>	-	-	-	-	-
Byggeri og modernisering	56.864	43.998	42.422	319.676	-14.862
Anlæg i alt	56.864	43.998	42.422	319.676	-14.862
<i>Overførsler mv.</i>	-	-	-	-	-
Efterspørgselsstyrede overførsel	136.541	138.559	132.634	132.411	132.292
Overførsler mv. i alt	136.541	138.559	132.634	132.411	132.292
<i>Finansposter</i>	-	-	-	-	-
Finansposter	3.516	1.020	1.020	1.020	1.020
Finansposter i alt	3.516	1.020	1.020	1.020	1.020
Budget i alt	5.957.169	5.908.411	5.862.503	6.112.681	5.794.504

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Borgere med handicap (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	35.568	0	35.568	32.841	34.942
Administration overhead	0	0	0	3	0
Dag/fleksibel indsats	44.421	0	44.421	43.615	0
Dagtilbud	105.696	-11.434	94.261	198.667	7.192
Døgntilbud	1.337.209	-81.453	1.255.756	1.172.653	0
Foranstaltninger i/u eget hjem	143.921	0	143.921	140.404	147.957
Foranstaltninger tidlig indsats	288.935	0	288.935	290.846	16
Hjælpe midler	123.247	0	123.247	121.666	0
Sagsbehandling	137.946	0	137.946	136.074	120.243
Sociale tilbud	44.036	0	44.036	45.654	0
Hovedtotal	2.260.979	-92.887	2.168.092	2.182.422	310.350

BEVILLING: Borgere med sindslidelser (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	57.059	-4.644	52.415	42.688	49.389
Dagtilbud	70.890	-1.450	69.440	78.908	76.591
Døgntilbud	697.666	-30.098	667.628	699.208	659.944
Foranstaltninger i/u eget hjem	105.738	-8.322	97.416	78.445	80.404
Færdigbehandlede patienter	19.129	-2.722	16.407	21.594	16.569
Sagsbehandling	90.634	-9.271	81.363	74.988	76.481
Hovedtotal	1.041.115	-56.507	984.668	995.831	959.378

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Børnefamilier med særlige behov (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	64.126	-6.288	57.838	54.739	53.662
Dag/fleksibel indsats	186.975	-65.280	121.696	127.860	123.312
Foranstalt. tidlig indsats	1.570.857	-633.976	936.881	974.128	1.027.527
Sagsbehandling	211.388	-27.313	184.075	190.404	187.868
Sikrede pladser	65.792	-31.732	34.061	32.052	37.724
Hovedtotal	2.099.138	-764.588	1.334.550	1.379.184	1.430.094

BEVILLING: Hjemmepleje (demografi - Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	18.709	0	18.709	5.175	22.523
Foranstalt tidlig indsats	0	0	0	0	810
Hjemme- og sygepleje	347.017	-2.370	344.647	349.231	376.676
Sagsbehandling	0	0	0	13.639	0
Hovedtotal	365.726	-2.370	363.356	368.045	400.009

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Tværgående service (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Fælles administration	188.767	-4.573	184.195	158.330	135.393
HR	43.801	185	43.986	7.713	41.702
IT	53.716	0	53.716	61.591	45.236
Øvrige sociale formål	17.764	0	17.764	19.973	19.307
Hovedtotal	304.049	-4.387	299.661	247.607	241.634

BEVILLING: Udsatte voksne (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administration	-76	0	-76	8.340	-6.869
Dagtilbud	23.415	0	23.415	23.557	17.579
Døgntilbud	76.928	-7.637	69.291	73.591	81.411
Foranstaltninger i/u eget hjem	33.011	-5.726	27.285	30.070	25.553
Herberg	282.621	-214.399	68.221	70.405	103.172
Krisecentre	111.186	-65.214	45.973	49.169	60.467
Rusmiddelbehandling	275.133	79	275.212	263.399	263.653
Sagsbehandling	14.548	0	14.548	19.681	20.302
Sociale tilbud	52.676	-2.039	50.637	48.946	47.050
Hovedtotal	869.442	-294.936	574.506	587.159	612.319

BEVILLING: Byggeri og modernisering (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg	43.999	0	43.998	56.864	46.716
Hovedtotal	43.999	0	43.998	56.864	46.716

SOCIALUDVALGET

BEVILLING: Efterspørgsstyrede overførsler (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Efterspørgsel dagtilbud	3.354	-54	3.300	2.957	5.203
HR	700	0	700	966	1.094
Indlagte patienter	184.728	0	184.728	186.839	158.853
Pers.-/helbredstillæg	11.928	-6.228	5.700	5.923	7.662
Refusion SDE	0	-175.983	-175.983	-180.911	-190.793
Sociale ydelser	226.456	-106.341	120.114	120.767	124.698
Hovedtotal	427.166	-288.607	138.559	136.541	106.716

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Renter af likvide aktiver	100	0	100	82	108
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	60	0	60	82	24
Renter af langfristet gæld	50	0	50	51	1
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	10	10	10	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	10.002
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-105.350
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	2.467	1.397
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-14.379
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	15.326
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-175
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	62.729
Forskydninger i langfristet gæld	800	0	800	822	436
Hovedtotal	1.010	10	1.020	3.516	-29.881

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Opgaver og bevillinger

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets opgaver

Teknik- og Miljøudvalget varetager den umiddelbart forvaltning af kommunes opgaver på byggeområde, teknik- og miljøområdet samt opgaver vedrørende forsyningsvirksomheder, herunder opgaver vedrørende:

- renhold og forhold på gader og vej,
- trafik og parkering,
- legepladser, parker og kirkegårde,
- lokalplanlægning og arkitektur,
- byggesagsbehandling,
- byfornyelse,
- støttet byggeri,
- administration af boligreguleringslovgivningen,
- kvarterløft/områdefornyelse,

- miljøområdet, blandt andet affald og genanvendelse, forurenede jord, skadedyr, støj, luftforurening, spildevand, vandforsyning, vandområder og klima samt virksomheder,
- myndighedsopgaver på affalds- varme, vand, og spildevandsområderne og virksomheder,
- bestyrelsesbetjening og kontakt til interessentskaber som er henlagt til Teknik- og Miljøudvalgets ressortområder.

Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter

Teknik- og Miljøudvalgets budgetterede nettoudgifter fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 1. Teknik- og Miljøudvalgets samlede udgifter (netto) alle beløb i 1.000 kr. (2020 pl)

Styringsområder	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	779.458	709.553	700.770	675.687
Anlæg	600.981	748.501	713.759	2.175.006
Overførsler mv.	-4.636	-66.053	-67.644	-61.392
Finansposter	479.196	350.110	409.313	396.930
I alt	1.854.999	1.742.111	1.756.198	3.186.231

Teknik- og Miljøudvalgets strategiske grundlag

Teknik- og Miljøudvalget arbejder som resten af kommunen ud fra de overordnede ambitioner i "Københavnertællingen", hvor målet er at skabe en positiv udvikling i en vekselvirkning mellem vækst og livskvalitet. På teknik- og miljøområdet skabes den positive udvikling gennem visionen "Fællesskab København".

"Fællesskab København" blev vedtaget af Borgerrepræsentationen den 26. november 2015 som vision frem mod 2025 på teknik- og miljøområdet. I visionen "Fællesskab København" er et ønske om at skabe en by sammen med københavnere forstået bredt som alle aktører, interessenter og brugere i byen. "Fællesskab København" indeholder tre pejlemærker for København. København skal være en levende by, en by med kant og en ansvarlig by. Det vil sige, at København skal være en by, som har plads til byliv og natur, som har plads til forskellighed og forandring, og som tager ansvar for klimaet, miljøet og forbruget af ressourcer.

Budgetønsker til Budget 2020

Budgetønsker til forhandlingerne om Budget 2020 er udvalgt på baggrund af forvaltningens faglige

vurdering af, hvilke indsatser, der er nødvendige i forhold til byens behov, samt hvilke indsatser, der er nødvendige for at komme i mål med en række centrale planer og strategier. Budgetønskerne er ind delt i otte kategorier, som uddybes i det følgende.

- *Klima*: Kategorien dækker over en række tiltag, som er med til at gøre København til en robust by, der er sikret mod fremtidens klima. Udfordringen skal blive et aktiv for København, fordi klimasikringen skal skabe merværdi i form af nye grønne og levende byrum. Byen skal tilpasses, så følgerne af klimaforandringer kan håndteres.
- *CO₂-neutralitet*: Kategorien dækker over en række tiltag, der understøtter målsætningerne i *KBH2025 Klimaplanen*. I 2025 skal København som den første hovedstad i verden være CO₂-neutral. Ud over at det i sig selv er en vigtig milepæl mod klimaforandringerne, har det en række andre positive følger i form af mindre støj, renere luft og sundere borgere.
- *Fremkommelighed*: Kategorien dækker over en række tiltag, der understøtter målsætningen i *Fællesskab København* om, at 90 % af københavnere oplever, at det er nemt at

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

komme rundt i byen i 2025. En række af tiltagene understøtter endvidere målsætningerne *Cykelstiprioriteringsplan 2017-2025* og *Prioriteringsplan for Cykelparkeringer 2018-2025*.

- *Udsat by*: Kategorien dækker over en række tiltag, der understøtter målsætningen i *Fællesskab København* om, at antallet af særligt udsatte boligområder er mindst halveret i 2025. Tiltagene understøtter endvidere målsætningerne i strategien *Politik for udsatte byområder*.
- *Brug af byens rum*: Kategorien dækker over en række tiltag, der understøtter målsætningen i *Fællesskab København* om, at københavnere opholder sig 20 % mere i byens rum i 2025. Bylivet er bedst, og København er mest levende, når københavnere befinder sig og møder hinanden i byrummet.
- *Rettidig omhu*: Kategorien dækker over en række tiltag, som understøtter opretholdelsen af byens værdier.
- *Øvrige*: Kategorien dækker over en række af forvaltningens ønsker, der ikke umiddelbart passer ind under de øvrige kategorier.

Fokus på genopretning af vejinfrastrukturen

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

Status på genopretningsbehovet i 2019 er, at det er nødvendigt at afsætte i alt 3.910 mio. kr. til genopretning for at indhente efterslæbet for vejinfrastrukturen i 2027. Det svarer til, at der skal bevilges 489 mio. kr. årligt i budgetårene 2020-2027. Beregningerne i genopretningsmodellen viser, at der udover de årlige vedligeholdelsesbudgetter, hvert år frem til og med 2027 skal afsættes 327 mio. kr. for at kunne fastholde det nuværende efterslæb og yderligere nedslidning undgås, se også tabellen nedenfor.

Tabel 2 Genopretningsbehovet for vejinfrastrukturen

Genopretningsbehovet på vejinfrastrukturen	Beløb i mio. kr. (2020 p/l)
Teknik- og Miljøudvalgets genopretningsramme	136
Fastholdelse af det nuværende efterslæb og yderligere nedslidning undgås	191
Årligt genopretningsbehov for at undgå yderligere nedslidning	327
Fjernelse af det nuværende efterslæb	162
Årligt genopretningsbehov for at indhente efterslæbet i 2027	489

I Indkaldelsescirkulæret for 2020 er der afsat en pulje på 164,2 mio. kr. under Økonomiudvalget til udmøntning i Budget 2020. På nuværende tidspunkt forventes, at der skal afsættes yderligere 26,8 mio. kr. (191,0 mio. kr. - 164,2 mio. kr.) for at fastholde det nuværende efterslæb og yderligere nedslidning skal undgås. Stigningen fra de 164,2 mio. kr. til de 191,0 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at genopretningsbehovet for fortovene er steget. Der er sket en forholdsvis stor stigning i antallet af genopretningstrængende fortove, hvilket skyldes, at der er medtaget en delmængde af fortove med tilstandskarakteren 3, som ikke tidligere har indgået i beregningen af genopretningsbehovet, der hidtil kun har inkluderet kategorierne 1 og 2. Det har medført, at en betydeligt større mængde fortovsstrækninger nu

karakteriseres som genopretningstrængende frem til 2027.

Teknik- og Miljøforvaltningen har på baggrund af Indkaldelsescirkulæret for 2020 udarbejdet forslag til prioritering af puljen i forbindelse med behandlingen af Teknik- og Miljøudvalgets budgetbidrag. Den endelige prioritering og frigivelse vil ske med Borgerrepræsentationens forventede vedtagelse af budgettet for 2020 den 3. oktober 2019.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Ændret adfærd på parkeringsområdet

De seneste år har forvaltningen haft vanskeligt ved at realisere de budgetterede indtægter på parkeringsområdet, hvorfor der har været behov for løbende omdisponeringer inden for Teknik- og Miljøudvalgets ramme til parkeringsområdet. Teknik- og Miljøforvaltningen vil på baggrund af regnskabet for 2018 og frem mod forhandlingerne om Budget

2020 analysere indtægtsniveauet for betalingsparkering i 2020 samt ændringer i parkanternes adfærd. Endvidere vil analysen adressere det stigende indtægtskrav på parkeringsområde i overslagsårene med henblik på at afdække eventuelle udfordringer. Såfremt analysen peger på nogen udfordringer, vil forvaltningen udarbejde et budgetnotat til forhandlingerne om Budget 2020.

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

Teknik- og Miljøudvalgets bevillinger

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Byfornyelse, ydelsesstøtte	50.887	52.664	52.602	52.680	52.672
Byfornyelseslån	146.111	0	0	0	0
Ordinær drift	1.185.214	1.225.206	1.165.025	1.164.756	1.149.459
Parkering	-495.561	-498.412	-508.074	-516.667	-526.445
Service i alt	886.650	779.458	709.553	700.770	675.687
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Anlæg</i>					
Byfornyelses	174.524	154.858	139.205	209.782	322.199
Klima	144.753	128.973	238.618	285.494	212.142
Ordinær anlæg	541.072	308.277	365.177	213.484	1.440.759
Takstfinansieret anlæg	15.046	8.874	5.500	5.000	199.906
Anlæg i alt	875.394	600.981	748.501	713.759	2.175.006
<i>Overførsler mv.</i>					
Affaldsområdet	49.344	-7.358	-68.588	-69.817	-63.559
Byfornyelse, efterspørgselsstyrede	3.657	3.130	2.950	2.595	2.595
Jorddeponi	0	0	0	0	0
Klima drift	-223	-408	-415	-422	-428
Overførsler mv. i alt	52.777	-4.636	-66.053	-67.644	-61.392
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	412.398	479.196	350.110	409.313	396.930
Finansposter i alt	412.398	479.196	350.110	409.313	396.930
Budget i alt	2.227.219	1.854.999	1.742.111	1.756.198	3.186.231

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, ydelsesstøtte (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	56.464	-3.800	52.664	50.887	37.191
Hovedtotal	56.464	-3.800	52.664	50.887	37.191

BEVILLING: Byfornyelseslån (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	0	0	0	146.111	147.287
Hovedtotal	0	0	0	146.111	147.287

BEVILLING: Ordinær drift (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	5.684	0	5.684	3.842	4.685
Boligsociale formål	31.678	-2.428	29.250	22.202	30.146
Generel administration	336.479	-39.815	296.665	327.138	256.880
Grøn og rekreativ arealer	226.230	-2.551	223.679	229.164	204.726
Infrastruktur	337.897	-17.798	320.099	305.010	305.339
Klima	16.721	-1.712	15.009	16.454	13.108
Myndighed/byplanlægning	333.512	-128.971	204.541	177.148	164.396
Parkering	0	0	0	11.132	5.009
Renhold	167.165	-36.885	130.280	93.125	182.434
Hovedtotal	1.455.365	-230.159	1.225.206	1.185.214	1.166.723

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Parkering (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Generel administration	-24	0	-24	-24	0
Parkering	154.839	-653.227	-498.388	-495.537	-516.336
Hovedtotal	154.814	-653.227	-498.412	-495.561	-516.336

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

BEVILLING: Byfornyelse, anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	234.145	-77.772	156.373	170.244	133.514
Grøn og rekreativ arealer	0	0	0	0	-15.904
Infrastruktur	1.727	-3.242	-1.515	4.280	4.884
Hovedtotal	235.872	-81.014	154.858	174.524	122.495

Forvaltningens indtægter har hjemmel i BR-beslutning samt Byfornyelsesloven.

BEVILLING: Klima (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	128.973	0	128.973	144.753	69.099
Hovedtotal	128.973	0	128.973	144.753	69.099

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Ordinær anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	0	0	0	577	2.113
Generel administration	-1.380	581	-800	1.858	8.606
Grøn og rekreativ arealer	35.421	-4.161	31.261	98.550	19.956
Infrastruktur	258.635	-14.874	243.761	355.062	515.776
Klima	9.981	-397	9.584	18.497	17.657
Myndighed/byplanlægning	6.065	0	6.065	6.061	3.470
Parkering	16.782	0	16.782	60.467	11.495
Renhold	1.624	0	1.624	0	5.009
Hovedtotal	327.128	-18.851	308.277	541.072	584.081

Forvaltningens indtægter har hjemmel i kommunalfuldmagten herunder BR-beslutning.

BEVILLING: Takstfinansieret anlæg (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	16.813	-7.940	8.874	15.046	35.939
Hovedtotal	16.813	-7.940	8.874	15.046	35.939

BEVILLING: Affaldsområdet (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Hovedaktivitet	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Affald	553.285	-560.643	-7.358	49.344	42.771
Hovedtotal	553.285	-560.643	-7.358	49.344	42.771

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

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Byfornyelse, efterspørgsstyrede (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boligsociale formål	6.349	-3.219	3.130	3.404	5.400
Grøn og rekreativ arealer	0	0	0	253	818
Hovedtotal	6.349	-3.219	3.130	3.657	6.218

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

BEVILLING: Jorddeponi (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Infrastruktur	131.650	-131.650	0	0	2.793
Hovedtotal	131.650	-131.650	0	0	2.793

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

BEVILLING: Klima drift (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Klima	376	-784	-408	-223	-785
Hovedtotal	376	-784	-408	-223	-785

TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	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	41	-52
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	2
Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder og mellemværende	800	-130	670	1.958	0
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	-14.723
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-73.774
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	337.026	0	337.026	402.910	71.679
Mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder	0	0	0	0	-794
Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legatater m.v.	0	0	0	0	88.909
Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	0	0	0	0	-88.909
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	325.190
Forskydninger i langfristet gæld	142.131	0	142.131	0	0
Affaldshåndtering	-111	-470	-581	-597	0
Hovedtotal	479.796	-600	479.196	404.312	307.528

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Opgaver og bevillinger

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets opgaver

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets kerneopgave er at bidrage til, at borgerne er i job eller uddannelse - og dermed ikke har behov for offentlig forsørgelse. De primære redskaber hertil er jobsamtaler med hovedfokus på ordinære job samt aktive tilbud - fx virksomhedspraktik, løntilskud, kurser og brobygningsforløb på uddannelsesinstitutioner. Myndighedsopgaven varetages i kommunens jobcentre, mens de aktive tilbud gennemføres i samspil med virksomheder, uddannelsesinstitutioner, kommunale beskæftigelsescentre og eksterne leverandører. Jobcentrene servicere årligt mere end 100.000 borgere.

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

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

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

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

Samlet set har Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i 2020 udgifter svarende til ca. 8,2 mia. kr. Heraf er ca. 1,0 mia. kr. serviceudgifter og ca. 7,3 mia. kr. til udgifter til overførsler mv. Overførslerne fordeler sig med ca. 6,7, mia. kr. til udbetaling af for-

sørgelsesydelse (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.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udfordringer de kommende år

Det går generel godt med beskæftigelsen i København. Flere og flere er i beskæftigelse og færre og færre er afhængige af overførsler. Væsentligt færre end i resten af landet. På to områder er der dog væsentlige udfordringer:

- Flere dagpengemodtagere end landsgennemsnittet
- Flere kontanthjælpsmodtagere langt fra arbejdsmarkedet end landsgennemsnittet

Flere dagpengemodtagere end landsgennemsnittet

I København er der en større andel af befolkningen, der modtager dagpenge end i resten af landet. Herunder er der en større akademikerledighed. Der er mange forklaringer på den højere ledighed, blandt andet at København er en uddannelsesby med mange nyuddannede, der skal ud at finde deres første job. Ikke desto mindre er der et stort potentiale - menneskeligt og økonomisk - i at få reduceret ledigheden. En indsats, der i højere grad end i dag, skal tage udgangspunkt i et samarbejde med virksomhederne.

Flere kontanthjælpsmodtagere langt fra arbejdsmarkedet end landsgennemsnittet

I gennem en længere årrække har der været en stor gruppe af københavnere, der har modtaget kontanthjælp i mange år og har andre problemer end ledighed.

Det er en stor opgave, der kommer til at tage en årrække, at hjælpe denne gruppe videre mod job eller mod afklaring fleksjob eller førtidspension.

Tabel 1. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets samlede udgifter

1.000 kr. (2020 pl)	2020	2021	2022	2023
Serviceudgifter	983.091	993.212	967.522	934.384
Overførsler mv.	7.316.443	7.271.394	7.265.058	7.275.258
Anlæg	18.554	0	0	0
Finansposter	0	0	0	0
I alt	8.318.088	8.264.606	8.232.580	8.209.642

Bevilling (2020 pl)	Nettoudgifter				
	2019 (1.000 kr.)	2020 (1.000 kr.)	2021 (1.000 kr.)	2022 (1.000 kr.)	2023 (1.000 kr.)
<i>Service, drift</i>					
Administration	122.713	134.865	135.584	135.185	133.058
Beskæftigelsesindsats	856.412	842.327	851.110	826.337	789.921
Integrationsindsats	21.541	5.899	6.518	6.001	11.406
Service i alt	1.000.665	983.091	993.212	967.522	934.384
<i>- heraf demografiregulerede serviceudgifter</i>	0	0	0	0	0
<i>Anlæg</i>					
Beskæftigelsesindsats	37.276	18.554	0	0	0
Anlæg i alt	37.276	18.554	0	0	0
<i>Overførsler mv.</i>					
Efterspørgselsstyrede indsats	602.603	577.529	532.480	526.145	536.345
Efterspørgselsstyrede over- førsler	6.734.372	6.738.914	6.738.914	6.738.914	6.738.914
Overførsler mv. i alt	7.336.973	7.316.443	7.271.394	7.265.058	7.275.258
<i>Finansposter</i>					
Finansposter	0	0	0	0	0
Finansposter i alt	0	0	0	0	0
Budget i alt	8.374.916	8.318.088	8.264.606	8.232.580	8.209.642

BEVILLING: Administration (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Administrative fællesudgifter	134.865	0	134.865	122.713	112.089
Support af jobcentre	0	0	0	0	23.148
Hovedtotal	134.865	0	134.865	122.713	135.237

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Boliger til flygtninge	13.281	-662	12.619	12.266	11.129
IT-udgifter mm.	35.858	0	35.858	36.209	37.187
Jobcenterdrift	669.182	-7.721	661.460	678.776	632.359
København Erhvervsservice	41.614	0	41.614	37.685	46.046
Løntilskud forsikrede	3.299	0	3.299	3.287	3.094
Ydelsesadministration	87.477	0	87.477	88.190	79.443
Hovedtotal	850.710	-8.383	842.327	856.412	809.260

BEVILLING: Integrationsindsats (Service)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Integrationsaktiviteter	5.899	0	5.899	21.541	2
Jobcenterdrift	185	-185	0	0	12.478
Hovedtotal	6.084	-185	5.899	21.541	12.480

BEVILLING: Beskæftigelsesindsats (Anlæg)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Anlæg beskæftigelse	18.554	0	18.554	37.276	7.662
Hovedtotal	18.554	0	18.554	37.276	7.662

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede indsats (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
Beskæftigelsestilbud	670.285	-94.879	575.405	600.419	533.067
Integration og danskudd.	110.969	-36.456	74.514	75.142	155.613
Integrationsindtægter	10.582	-82.972	-72.390	-72.958	-93.332
Hovedtotal	791.836	-214.307	577.529	602.603	595.347

BEVILLING: Efterspørgselsstyrede indsats (Overførsler mv.)

(2020 pl)	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	Udgifter 1.000 kr.	Indtægter 1.000 kr.	Netto 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.	Udgifter 1.000 kr.
A-dagpenge	1.705.383	-88.475	1.616.908	1.754.052	1.736.265
Flex, ledighedsydelses og seniorjob	714.115	-316.608	397.507	440.870	373.897
Førtidspension	1.536.571	19.635	1.556.206	1.257.942	1.302.036
Kontanthjælp mm.	2.351.426	-500.754	1.850.672	2.028.417	2.106.550
Ressourceforløbsydelse	785.734	-161.138	624.596	568.599	515.501
Sygedagpenge	1.099.805	-406.780	693.025	684.491	663.777
Hovedtotal	8.193.034	-1.454.120	6.738.914	6.734.372	6.698.026

BEVILLING: Finansposter

(2020 pl) Hovedaktivitet	Budgetforslag 2020			Budget 2019	Regnskab 2018
	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	1
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	348
Forskydninger i tilgodehavender hos staten	0	0	0	0	174.448
Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	0	0	0	-20.102
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	0	0	0	0	56
Forskydninger i kortfristet gæld til staten	0	0	0	0	-23.163
Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	0	0	0	0	-215.902
Hovedtotal	0	0	0	0	-84.314

TAKSTKATALOG

Takster der opkræves af kommunen

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Rykkergebyr for opkrævninger
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 66, ændret d. 21/01/2010, om gebyrer samt Justitsministeriet, Lov nr. 459, ændret d. 13/05/2014, om renter § 9b.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisen reguleres i den kommunale gebyr- og rentelov, som foreskriver en, maksimal opkrævning for offentlige krav på 250 kr., samt renteloven som, foreskriver en maksimal opkrævning på 100 kr. for civilretslige krav.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimum.
Bemærkninger:	De budgetterede indtægter er opjusteret som følge af et ændret bogføringsprincip samt modtagelse af flere sager til opkrævning fra forvaltningerne i Københavns Kommune.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	250	250	250
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	100	100	100
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	37,5 mio. kr.	47,3 mio. kr.	49,5 mio. kr.

ØKONOMIUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Omvisning på Københavns Rådhus samt fremvisning af "Jens Olsens verdensur"
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Jf. praksis for kultur- og fritidsområdet samt museumsdrift kan priser frit fastsættes.
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)
1.	Rykkergebyr, offentlige krav	60	60	60
2.	Rykkergebyr, civilretslige krav	40	40	40
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Bibliotekerne - Erstatninger ved bortkomne materialer
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Hvis det lånte materiale ikke er afleveret 30 dage efter endt lånetid, betragtes det som bortkommet og skal erstattes. Biblioteket udsender derfor en regning.</p> <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 værende dækkende for den gennemsnitlige genanskaffelsespris- med undtagelse af tegneserier, der derfor stiger til 100 kr.</p> <p>Ud over erstatningskravet betales det eventuelt påløbne gebyr for overskridelse af lånetiden. Der gælder særlige regler for materialer, der er lånt uden for København. Såfremt regningen ikke betales inden sidste rettidige betalingsdag sendes rykkerskrivelse, og sagen overgår efterfølgende til Københavns Kommunes opkrævningsenhed.</p> <p>Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på dette område, da indtægterne ikke udspecificeres på separate konti.</p>
Kalkulationsprincip:	
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Bog	255	255	255	
2.	Tegneserie	85	85	100	
3.	Tidsskrift	85	85	85	
4.	Sammensatte materialer (bog med cd, dvd, etc.)	560	560	560	
5.	Lydbøger pr. enkelt cd, bånd etc.	210	210	210	
6.	Konsolspil, cd-rom	665	665	665	
7.	Musik cd	180	180	180	
8.	Film	460	460	460	
9.	Øvrige materialer	255	255	255	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,33 mio. kr.	0,33 mio. kr.	0,30 mio. kr.	

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	0-7 dage - Voksne	20	20	20	
2.	0-7 dage - Børn	10	10	10	
3.	8-30 dage - Voksne	120	120	120	
4.	8-30 dage - Børn	55	55	55	
5.	Over 30 dage - Voksne	230	230	230	
6.	Over 30 dage - Børn	120	120	120	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,9 mio.kr.	8,9 mio. kr.	8,5 mio. kr.	

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Voksen - Enkeltbillet	40	45	45	
2.	Voksen - Grøn tid ¹	20	25	25	
3.	Voksen - rabatkort 12 klip	360	450	450	
4.	Voksen - årskort Grøn tid ¹	850	915	915	
5.	Barn ² - enkeltbillet	20	25	25	
6.	Barn ² - Grøn tid ¹	10	15	15	
7.	Barn ² - rabatkort 12 klip	180	250	250	
8.	Pensionist/studerende/børn - årskort Grøn tid ¹	425	455	455	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	15,4 mio.kr.	15,4 mio. kr.	15,4 mio. kr.	

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

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

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Weekendbillet - Voksne	-	55	55	
2.	Weekendbillet - Børn	-	30	30	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		0,35 mio. kr.	0,35 mio. kr.	

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Takster i Øbro-hallens kurbad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisdokumenteres taksterne hvert fjerde år og næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Taksterne i Øbro-Hallens Kurbad differentieres mellem hverdag og weekend. Det er ikke muligt at opgøre delindtægter på taksterne i Øbro-Hallens Kurbad.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Voksen, studerende - enkelt - <i>hverdag</i>	120	110	110	
2.	Pensionist - enkelt - <i>hverdag</i>	-	50	50	
3.	Pensionist - årskort - <i>hverdag</i>	-	1.500	1.500	
4.	Voksen, studerende - <i>weekend</i>	-	150	150	
5.	Pensionist - enkelt - <i>weekend</i>	50	60	60	
6.	Pensionist - årskort - <i>weekend</i>	1.500	1.500	1.500	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,1 mio.kr.	4,0 mio. kr.	4,0 mio. kr.	

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Svømmehaller, som benyttes af Københavns Kommunale Skolevæsen, private skoler samt børne- og ungdomsinstitutioner
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prisen skrives taksterne hvert fjerde år og næste gang er til budget 2023.
Bemærkninger:	

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Institution - Enkeltbillet	11	13	15	
2.	Institution- Rabatkort 12 klip	110	118	120	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,8 mio.kr.	0,8 mio. kr.	0,8 mio. kr.	

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Takster på idrætshaller i peak og off-peak
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Politisk beslutning inden for rammerne af gældende lovgivning.
Kalkulationsprincip:	Som udgangspunkt prislemskrives taksterne hvert fjerde år og næste gang er til budget 2023. Med henblik på en enkel prisstruktur afrundes der til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	De enkelte idrætsanlæg har mulighed for at sætte priserne ned i forbindelse med lokale kampagner i fx skoleferier.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Badminton- og squashbaner - <i>peak</i>	-	120	120	4,5 mio. kr.
2.	Helbaner til fodbold, basketball, håndbold m.m. - <i>peak</i>	-	500	500	1,5 mio. kr.
3.	Badminton- og squashbaner - <i>off-peak</i>	-	80	80	2,8 mio. kr.
4.	Helbaner til fodbold, basketball, håndbold m.m. - <i>off-peak</i>	-	350	350	1,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)		10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.	10,5 mio. kr.

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

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Gebyr ved for sent anmeldt flytning	1.000	1.000	1.000	1,0 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,0 mio.kr.	1,0 mio. kr.	1,0 mio. kr.	1,0 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse for tildeling af personlige tillæg
Hjemmel:	Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forhold, Lov om social pension, bekendtgørelse 1208 af 17. november 2017 § 14.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Vejledende rådighedsbeløb og formuegrænse reguleres med satsreguleringsprocenten, som fastsættes endeligt af Finansministeriet hvert år inden udgangen af august måned.
Kalkulationsprincip:	I beregningen er den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 pct. benyttet, og der er afrundet til nærmeste 50 kr.
Bemærkninger:	Vejledende rådighedsbeløb benyttes ved tildeling af personligt tillæg til pensionister. Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb vedrører folkepensionister på plejehjem og i beskyttet bolig mv. Der er fastsat en vejledende formuegrænse for tildeling af personligt tillæg. Grænsen vedrører likvid formue. Da der er tale om beløbsgrænser for tildeling af tillæg til folkepensionister, giver det ikke mening at beregne indtægter.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Vejledende rådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	6.250	6.350	6.450	
2.	Vejledende rådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	9.850	10.050	10.250	
3.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, enlige pensionister (kr. pr. måned)	1.850	1.900	1.950	
4.	Vejledende supplerende minimumsrådighedsbeløb, gifte pensionister (kr. pr. måned)	3.000	3.050	3.100	
5.	Vejledende formuegrænse for enlige og gifte (kr. pr. måned)	68.650	70.000	71.400	

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Pris på adresseforespørgsel
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Der er i 2013 fastsat en øvre beløbsgrænse for gebyret på 75 kr., som reguleres fra og med 2014 én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor. I 2020 svarer maksimumsgrænsen til 84 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse, som nedrundes til nærmeste 5 kr. med henblik på en enkel prisstruktur.
Bemærkninger:	Privatpersoner og virksomheder kan ved henvendelse i Borgerservice få oplysninger om en anden persons adresse, såfremt adressen ikke er beskyttet.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Adresseforespørgsel	75	75	80	0,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6 mio.kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.	0,6 mio. kr.

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Pris for Bopæls- og Civilstandsattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Der er i 2013 fastsat en øvre beløbsgrænse for gebyret på 75 kr., som reguleres fra og med 2014 én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor. I 2020 svarer maksimumsgrænsen til 84 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse, som nedrundes til nærmeste 5 kr. med henblik på en enkel prisstruktur.
Bemærkninger:	En bopælsattest viser en borgers registrering i CPR-registeret. En civilstandsattest er blot en bopælsattest påført civilstand.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Bopæls- og Civilstandsattester	75	75	80	0,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,5 mio.kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.	0,5 mio. kr.

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Pris for Husejerattester
Hjemmel:	Økonomi- og Indenrigsministeriet, Lov nr. 5 af 9. januar 2013, om Det Centrale Personregister § 3, stk. 4.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen.
Prisfastsættelsesprincip:	Der er i 2013 fastsat en øvre beløbsgrænse for gebyret på 75 kr., som reguleres fra og med 2014 én gang årligt med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor. I 2020 svarer maksimumsgrænsen til 84 kr.
Kalkulationsprincip:	Lovens maksimumsgrænse, som nedrundes til nærmeste 5 kr. med henblik på en enkel prisstruktur.
Bemærkninger:	En ejer, lejer eller administrator af en bolig kan ved henvendelse i Borger-service få oplyst navnene på de personer, der er tilmeldt boligen.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Huslejeattester	75	75	80	0,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1 mio.kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.	0,1 mio. kr.

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Gebyr for udstedelse af Sundhedskort
Hjemmel:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse, Sundhedsloven § 11, stk. 1, 1. pkt., bekendtgørelse nr. 566 med ikrafttrædelse 29/04/2015.
Fastsættes af:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse.
Prisfastsættelsesprincip:	Det fremgår af bekendtgørelse nr. 566, at gebyret for sundhedskort og særligt sundhedskort reguleres én gang årligt med satsreguleringsprocenten, jf. lov om en satsreguleringsprocent. Prisen fastsættes endeligt i en cirkulæreskrivelse fra ministeriet, hvor der afrundes til nærmeste 5 kr.
Kalkulationsprincip:	Beløbet på 205 kr. i 2020 har Kultur- og Fritidsforvaltningen beregnet ud fra ministeriets seneste beregningsmetode med den senest udmeldte satsreguleringsprocent på 2,0 pct. afrundet til nærmeste 5 kr.
Bemærkninger:	Den endelige satsreguleringsprocent fastsættes i august 2019 og Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse offentliggør i november cirkulæreskrivelse om regulering af gebyret. Kultur- og Fritidsforvaltningen er forpligtet til at fastsætte gebyret efter denne cirkulæreskrivelse.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Sundhedskort	200	200	205	4,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,8 mio.kr.	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.	4,8 mio. kr.

BILAG**KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Legitimationskort	150	150	150	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0 mio.kr.	0,0 mio. kr.	0,0 mio. kr.	

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Idrætshal (1 time)	-	40	40	
2.	Skole-/gymnastiksal (1 time)	-	20	20	
3.	Tennisbane (1 time)	-	20	20	
4.	Badmintonbane (1 time)	-	10	10	
5.	Squashbane (1 time)	-	10	10	
6.	Mindre bevægelseslokale (1 time)	-	10	10	
7.	Faglokale (1 time)	-	20	20	
8.	Undervisningslokale (1 time)	-	10	10	
9.	Kunstgræs- og græsbane - hel (1 time)	-	40	40	
10.	Kunstgræs- og græsbane - halv (1 time)	-	20	20	
11.	Svømmebassin (1 time)	-	40	40	
12.	Svømmebane (1 time)	-	10	10	
13.	Undervisningsbassin (1 time)	-	20	20	
14.	Øvrige - fulde faciliteter (1 time)	-	40	40	
15.	Øvrige - delvise faciliteter (1 time)	-	20	20	
16.	Øvrige - mindre faciliteter (1 time)	-	10	10	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	-	7,0 mio. kr.	12,0 mio. kr.	

Styrelsesloven § 41a gælder:

Benævnelse:	Daginstitutionstakster for børn indtil skolestart, børn i skolealderen samt børn i klubtilbud og andre socialpædagogiske fritidstilbud
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge (dagtilbudsloven) §§ 31-32, § 57, § 71
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år) - 25 pct. for børnehave (3-5 år) - 30 pct. skolebørn (6-9 år) - 20 pct. klubbørn (10-17 år)
Kalkulationsprincip:	<p>Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2020 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2019 og 2020.</p> <p>Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2018's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.</p>

Tabellen forsættes på næste side

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2020****Benævnelse (fortsat)****Bemærkninger:**

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

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

Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2019 efter følgende skala (beløbene er i 2019 pl.)

Indtægt (kr.): [2019 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifts- udgifterne pr. plads
Til og med 177.601	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.
177.601 - 181.538	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn
181.539 - 551.699	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.938 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,3 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn
551.700 og derover	Intet fripladstilskud

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

I 2019 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 62.139 kr. højere for alle indkomstintervaller.

Der opkræves særskilt takst for den forældrebetalte frokost i de daginstitutioner, hvor forældrene har valgt frokostordningen til. Taksterne herfor fremgår af tabel med benævnelse **Forældrebetalt frokostordning**. Der opkræves ikke takst i specialbørnehaver.

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2020

	Underpunkt	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio.kr.)
1.	Dagpleje				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.254	3.288	3.326	31
2.	Vuggestuer				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.107	3.160	3.038	519
3.	Børnehaver				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	1.754	1.700	1.805	393
4.	Fritidshjem				
	(kr. pr. måned 11 mdr.)	999	962*	1.013	196
5.	Fritidsklubber 10 - 11 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	467	448	439	39
6.	Juniorklubber 12 - 13 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	467	448	439	21
7.	Ungdomsklubber 14 - 17 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	0
8.	Specialbørnehaver				
	- betaler ikke forældretakst	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	999	962*	1.013	4
10.	Specialklubpladser (10-13 år)				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	467	448	439	2

Tabellen forsættes på næste side

BILAG**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2020****Underpunkt (fortsat)**

11.	Specialklubpladser (14-17 år)				
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	70	71	73	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)				
	- Vuggestue	156	159	163	0
	- Børnehave	119	121	124	0
	- Fritidshjem	66	67	69	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	354	360	370	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	93	95	98	0
15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	885	900	925	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat	55	56	58	0
	(maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.137	1.188	1.206	1.206

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

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2020

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.

		Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delind- tægt i 2020 (mio.kr.)
1.	Vuggestue				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	625	638	655	112
2.	Børnehave				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	648	661	679	134
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	235	239	245	245

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2020

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 2019 til 2020
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200				
	(fast beløb pr. år)	649	658	671	
2.	Kørere med egen kart				
	(fast beløb pr. år)	1.562	1.585	1617	
3.	Garageleje (pr. år)	3.277	3.325	3392	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune				
	(årligt pr. kart)	279	283	289	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.093	1.109	1131	
6.	Løbsarrangementer pr. dag	63	64	65	
	(max. 3 sammenhængende dage)				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

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 2019 til 2020
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 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. Time	126	128	131	
	Yderligere udlån	63	65	66	
2.	Sportshaller	-	-	-	
	Pr. time (dag)	990	1.008	1.029	
	Pr. time (aften)	1.166	1.185	1.210	
	Pr. time (weekend)	1.380	1.395	1.424	
3.	Gymnastiksale uden bad	-	-	-	
	Pr. time/uge	832	846	864	
	Derefter pr. Time	391	398	406	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)	-	-	-	
	Pr. time/uge	1.009	1.026	1.048	
	Derefter pr. Time	504	513	524	
5.	Benyttelse af klaver	-	-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	222	226	231	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder	-	-	-	
	Pr. Gang	2.396	2.436	2.487	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.396	2.436	2.487	
	Derefter pr. Time	619	629	642	

Tabellen fortsættes på næste side

BILAG

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Takst (fortsat)

7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer	-	-	-	
	Pr. Gang	1.613	1.640	1.674	
	Lørdag/søndag pr. Time	605	615	628	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre	-	-	-	
	Pr. Gang	821	835	853	
	Lørdag/søndag pr. Time	619	629	642	
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag	-	-	-	
	Pr. påbegyndt time	605	615	628	
10.	Weekendudlån	-	-	-	
	Pr. Gang	4.865	4.945	5.049	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	202	206	210	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	593	603	616	
	Lørdage øvrige timer	367	373	381	
	Søn- og helligdage	367	373	381	
		-	-	-	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend	-	-	-	
	Hverdage	195	199	203	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	277	282	288	
	Lørdage øvrige timer	360	366	374	
	Søn- og helligdage	360	366	374	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

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 2019 til 2020
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	23.527	23.915	24.393	
	Depositum	11.773	11.967	12.206	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.344	2.383	2.431	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.858	5.954	6.073	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	585	595	607	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.931	2.988	3.048	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.710	2.756	2.811	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.869	3.934	4.013	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.940	1.972	2.011	
9.	Forscene	2.931	2.980	3.040	
10.	Kantine	5.858	5.954	6.073	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	997	1.014	1.034	
12.	Storskærmprojektor	5.166	5.252	5.357	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.172	1.197	1.221	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	234	238	243	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	

BILAG**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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 2019 til 2020
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 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	190	194	198	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

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 2019 til 2020						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen						
Bemærkninger:	Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2019 efter følgende skala. <table border="1" style="margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #c00000; color: white;">Indtægt (kr.): 2018 p/l</th> <th style="background-color: #c00000; color: white;">Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 177.601</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 177.602 og 551.699</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 177.601	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 177.602 og 551.699	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 177.601	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 177.602 og 551.699	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.103	1.122	1.144	
	Store klasser (2,5 time)	1.322	1.344	1.371	
	Billedværksted søndag	77	79	81	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,8 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.	Ca. 0,9 mio. kr.	

BILAG**BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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 2019 til 2020
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	207	211	215	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	Ca. 0,1 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

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 2019 til 2020						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen.						
Bemærkninger:	<p>Der gives søskenderabat på 25 %.</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2019 efter følgende skala.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 177.601</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 177.602 og 551.699</td> <td>Delvist friplads</td> </tr> </tbody> </table>		Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 177.601	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 177.602 og 551.699	Delvist friplads
	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 177.601	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 177.602 og 551.699	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	840	854	871	
2.	B-elever	4.268	4.340	4.427	
3.	A-elever	2.960	3.010	3.070	
4.	Begynder	2.409	2.440	2.489	
5.	Musikkarrusel	2.569	2.612	2.664	

Tabellen forsættes på næste side

Takst (fortsat)

7.	Ensemblesang	1.559	1.585	1.617	
8.	Musik og bevægelse	1.559	1.585	1.617	
9.	Musikalsk legestue	1.559	1.585	1.617	
10.	Orkester	1.559	1.585	1.617	
11.	Kor	1.213	1.233	1.258	
12.	Børnehave	1.213	1.233	1.258	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,7 mio. kr.	Ca. 3,8 mio. kr.	Ca. 3,8 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	24	25	26	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 18,8 mio. kr.	Ca. 19,5 mio. kr.	Ca. 20,4 mio. kr.	mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2020

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Husleje, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	28,0 mio. kr.
2.	El, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	3,7 mio. kr.
3.	Varme, plejhjem (pr. måned)	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	Fastsættes individuelt	3,6 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	47,0mio.kr.	46,5 mio.kr.	35,3 mio. kr.	35,3 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Plejhjem - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, madservice
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet for et år ad gangen. Evt. over- underskud indregnes i taksterne i form af tillæg eller reduktion af taksten senest to år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Borgerens samlede egenbetaling for mad er beregnet til ikke at måtte overstige 3.759 kr. pr. måned (2019 takst på 3.685 kr. jf. Sundheds- og Ældreministeriet, er fremskrevet med satsregulering på 2 procent). Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale i forbindelse med levering af mad fra Københavns Madservice og fra plejecentrenes produktionskøkkener.
Bemærkninger:	Taksterne for 2020 er prisfremskrivninger af 2019-taksterne, hvor taksterne pt er baseret på regnskab 2017 fremskrevet til 2018 og 2019. Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtiget til at udbyde, men som borgerne ikke er forpligtiget til at modtage. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer er indeholdt i taksten ** Biret kan ikke bestilles som selvstændig ret, men skal altid leveres i tilknytning til en hovedret.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Varm hovedret, inkl. biret og 2 mellem- måltider (pr. dag)	52,00	53,00	54,00	61,4 mio. kr.
2.	Fuld dagskost	119,00	121,00	124,00	103,4 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	165,4 mio. kr.	133,0 mio. kr.	164,8 mio. kr.	164,8 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET**TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Plejhjem - valgfrie ydelser, som skal tilbydes borgerne, vask af beboertøj
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Ændringer i taksterne skyldes ændringer i sammensætningerne af, hvor mange plejecentre, der får vasket ved henholdsvis eget vaskeri og privat leverandør. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv lønudgifter og moms.
Bemærkninger:	Taksterne for 2020 er prisfremskrivninger af 2019-taksterne, hvor taksterne pt er baseret på regnskab 2017 fremskrevet til 2018 og 2019. Der er tale om ydelser, som kommunen er forpligtet til at tilvejebringe, men som borgerne ikke er forpligtet til at modtage.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Vask af privat tøj (pr. måned)	128,00	132,00	134,00	4,0 mio. kr.
2.	Vask af privat linned (pr. måned)	105,00	105,00	107,00	1,2 mio. kr.
3.	Vask og leje af linned (pr. måned)	145,00	145,00	148,00	3,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	8,8 mio.kr.	8,8 mio. kr.	9,0 mio. kr.	9,0 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Plejhjem, Valgfrie ydelser, som kan tilbydes borgerne
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne for 2020 er prisfremskrivninger af 2019-taksterne, hvor taksterne pt. er baseret på regnskab 2017 fremskrevet til 2018 og 2019. Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger. Af de samlede udgifter er fordelingsnøglen 80% for toiletartikler, 41% for rengøringsartikler og 70% for vinduespolering.
Bemærkninger:	Der er tale om ydelser, som kommunen ikke er forpligtiget til at tilvejebringe, og som borgerne ikke er forpligtede til at modtage.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Toiletartikler (pr. måned)	46,00	50,00	51,00	2,0 mio. kr.
2.	Rengøringsartikler (pr. måned)	76,00	83,00	85,00	3,3 mio. kr.
3.	Vinduespolering (pr. måned)	41,00	38,00	39,00	1,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	6,2 mio.kr.	6,6 mio.kr.	6,8 mio. kr.	6,8 mio. kr.

BILAG**SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Midlertidige døgnophold
Hjemmel:	Lov om social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten består af udgifter til mad og til øvrige udgifter.
Kalkulationsprincip:	Taksten for 2020 er prisfremskrivning af 2019-taksten, hvor taksten pt er baseret på regnskab 2017 fremskrevet til 2018 og 2019.
Bemærkninger:	Taksten er fastsat lavere end den takst, som opkræves for ophold på et plejehjem for at tage hensyn til, at borgerne på midlertidige døgnophold typisk fortsat vil have udgifter derhjemme. Taksten omfatter palliative pladser, rehabiliteringspladser og midlertidige plejepladser, men ikke akutpladser.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Midlertidige døgnophold (pr. dag)	131,00	133,00	136,00	12,2 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	13,0 mio.kr.	12,2 mio.kr.	12,2 mio. kr.	12,2 mio. kr.

BILAG**SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice <u>med</u> udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Borgerens egenbetaling for hovedret er beregnet til ikke at måtte overstige 54 kr. dag. Der ydes et tilskud til at nedsætte prisen pr. hovedret med 9 kr.
Kalkulationsprincip:	Taksterne indeholder alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale, eksklusiv leveringsomkostninger og moms. Taksterne for 2020 er prisfremskrivninger af 2019-taksterne, hvor taksterne pt er baseret på regnskab 2017 fremskrevet til 2018 og 2019.
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 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)	56,00	56,00	58,00	9,0 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag)	44,00	44,00	46,00	8,0 mio. kr.
3.	Morgenmadspakke (pr. dag)	25,00	25,00	25,00	0,2 mio. kr.
4.	Smørrebrødspakke (pr. dag)	37,00	37,00	38,00	0,8 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,3 mio.kr.	17,6 mio. kr.	18,0 mio. kr.	18,0 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - madservice <u>uden</u> udbringning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161, BEK nr. 1576 af 27/12 2014
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale. Taksterne for 2020 er prisfremskrivninger af 2019-taksterne, hvor taksterne pt er baseret på regnskab 2017 fremskrevet til 2018 og 2019. Taksterne for hjemmeboende borgere, som får madservice uden udbringning, følger taksterne for borgere i <i>plejebolig</i> .
Bemærkninger:	Tilbuddet om mad madservice uden udbringning gives til hjemmeboende pensionister, som vurderes ikke at være i stand til selv at tilberede et måltid i eget hjem og til visiterede borgere på vedligeholdende tilbud. *Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	52,00	53,00	54,00	4,1 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	44,00	45,00	46,00	3,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	2,4 mio. kr.	7,8 mio. kr.

BILAG**SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - mad i aktivitetstilbud
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Samme takst, som madservice uden udbringning, men tillagt 25% moms, fordi borgeren ikke er visiteret til tilbuddet.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, inklusiv løn til personale. Tilbuddet om mad i aktivitetscentre gives til hjemmeboende pensionister, der følger et forebyggende tilbud i kommunens aktivitetscentre. Brugeren er ikke visiterede til madservice.
Bemærkninger:	*Drikkevarer, eksklusiv kapselvarer, er indeholdt i prisen

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Hovedmåltid (2 retter) (pr. dag)*	65,00	66,00	67,00	4,1 mio. kr.
2.	Hovedret (pr. dag) *	55,00	56,00	58,00	3,7 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,1 mio. kr.	7,2 mio. kr.	7,8 mio. kr.	7,8 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Hjemmeboende borgere - tøjvaskordning
Hjemmel:	Lov om Social Service § 161
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Budgetterede omkostninger. Taksten er beregnet for et år ad gangen. Eventuelle over- og underskud indregnes i taksterne i form af tillæg til eller reduktion af taksten senest 2 år efter gældende årsregnskab. Ændringer i taksten for 2020 i forhold til 2019 skyldes ændringer i leverandørernes priser, ændrede borgersammensætninger for antal kg og antal afhentninger samt indregning af overskud i taksterne i 2019.
Kalkulationsprincip:	Taksterne inkluderer alle direkte produktionsomkostninger, eksklusiv løn og moms. Borgeren opkræves ikke for ydelsen i december måned.
Bemærkninger:	I egenbetalingen for tøjvask er inkluderet afhentning og aflevering til borgerens adresse samt forgæves kørsel. Taksten omfatter vask af almindeligt vaskbart tøj og linned. I taksterne for 2019 var der indregnet en stor takstreduktion, som følge af et overskud i regnskab 2017. Derved er stigningen i taksterne for 2020 ikke et udtryk for, at leverandørernes priser er blevet højere. Sammenlignes 2020-taksterne med 2018-taksterne ses det endvidere, at de næsten er på samme prisniveau. Faldet i de samlede indtægter i forhold til 2018 skyldes et fald i antallet af borgere, der får vasket tøj.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Hver uge 8kg (kr. pr. måned)	155,00	144,00	155,00	0,2 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	245,00	235,00	258,00	0,1 mio. kr.
2.	Hver anden uge 8kg (kr. pr. måned)	155,00	144,00	155,00	1,7 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	245,00	235,00	258,00	0,2 mio. kr.
3.	Hver tredje uge 8kg (kr. pr. måned)	103,00	92,00	102,00	0,5 mio. kr.
	12 kg (kr. pr. måned)	164,00	153,00	171,00	0,1 mio. kr.
4.	Hver fjerde uge 8kg (kr. pr. måned)	77,00	66,00	76,00	0,6 mio. kr.
		123,00	112,00	127,00	0,1 mio. kr.

BILAG**SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

	12 kg (kr. pr. måned)				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,8 mio.kr.	3,4 mio. kr.	3,5 mio. kr.	3,5 mio. kr.

BILAG**SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET****TAKSTER I 2020**

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

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Kontingent for aktivitetstilbud (pr. måned)	113,00	115,00	118,00	2,0 mio. kr.
2.	Befordring (pr. måned)	178,00	182,00	185,00	2,3 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,0 mio.kr.	4,0 mio.kr.	4,3 mio. kr.	4,3 mio. kr.

SUNDHED- OG OMSORGSUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Tandpleje
Hjemmel:	Sundhedsloven §§ 131-134
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes af Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse jf. bekendtgørelse om tandpleje § 10, stk. 1 og § 15, stk. 1. Taksterne for 2020 offentliggøres tidligst i oktober 2019 gennem Cirkulære om regulering for 2020 af egenbetalingen i omsorgstandplejen, specialtandplejen m.v. efter sundhedsloven.
Kalkulationsprincip:	Kommunalbestyrelsen kan beslutte, at personer, der modtager omsorgs- eller specialtandpleje, selv skal betale en del af udgiften til tandpleje.
Bemærkninger:	Omsorgs- og specialtandpleje tilbydes personer, der grundet nedsat færlighed, fysisk eller psykisk handicap kun vanskeligt kan benytte almindelige tandplejetilbud.

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Omsorgstandpleje (kr. pr. år)	520,00	530,00	*	mio. kr.
2.	Specialtandpleje (kr. pr. år)	1.935,00	1.975,00	*	mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	5,2 mio.kr.	5,6 mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.

NB: Ved de med stjerne (*) markerede takster fastsættes prisfremskrivning gennem Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse og denne oplyses først endeligt for 2020 i oktober/november 201

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Takster for betaling for ophold, hjemløseherberger (§110), kvindekrisecentre (§109) samt boformer (§107)
Hjemmel:	Lov om Social Service § 107, jf. lovbekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006, samt Lov om Social Service § 109 og § 110, jf. bekendtgørelse 1244 af 13. november 2017.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen ift. § 107, mens § 109 og § 110 er lovbestemt.
Prisfastsættelsesprincip:	Opholdstaksten på § 109 kvindekrisecentre og § 110 herberger er fastsat i henhold til bekendtgørelse nr. 1244 af 13. november 2017 "Bekendtgørelse om egenbetaling for midlertidigt ophold i boformer efter §§ 109 og 110".
Kalkulationsprincip:	Da København Kommune indførte § 107-boformer, blev det indstillet, at man af hensyn til substitutionsforholdet fastsatte samme takst for § 107 som § 110. Grunden var, at hvis det ene tilbud er billigere end det andet, ville beboerne foretrække det billigste, og Københavns Kommune ville deraf ikke opnå den målgruppespecialisering i de forskellige botilbud, som var målsætningen med oprettelse af § 107-bofællesskaberne. Ved forplejning af børn betales indtil det fyldte 18. år en tredjedel af de nævnte takster.
Bemærkninger:	<p>Der er tale om et gradueret betalingssystem. Institutionen kan enten ud fra en konkret vurdering af borgerens ønske og funktionsniveau - i overensstemmelse med den foreliggende handleplan - vælge at yde gratis kost og logi for personer uden forsørgelsesgrundlag.</p> <p>Alternativt kan institutionen, afhængig af borgerens forsørgelsesgrundlag, vælge at opkræve betaling for:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ophold. 2. Ophold med et eller flere måltider. 3. Fuldt ophold (logi og samtlige måltider). <p>Der er et vejledende minimumsrådighedsbeløb på 4.000 kr. pr. måned for beboere på §§ 107, 109 og 110-botilbud. Efterlevelse af denne beslutning sker ved, at borgercentret kan træffe beslutning om reduktion i beboerens opholdsbetaling.</p>

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Betaling pr. overnatning (kr.)	87/84*	89/86*	91/88	16,8* mio. kr.
2.	Ved to personer i dobbeltværelse	68	69	71	1,0* mio. kr.
3.	Morgenmad	13	13	14	1,4* mio. kr.
4.	Frokost	23	23	24	1,6* mio. kr.
5.	Middag	34	35	36	2,4* mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	27,7 mio. kr.	28,2 mio. kr.	23,3 mio. kr.	23,3* mio. kr.

*Væsentligt fald fra 2019 takstbilaget, da der er to herberger der har opsagt deres driftsoverenskomster samtidig med at der er lukket nogle interne pladser på krisecenterområdet på institutionen Baltic.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Takster for betaling på botilbud efter servicelovens §108 for udsatte voksne (plejehjemslignende tilbud samt E-huset, plejehjem for alkoholikere) Når en person med ret til pension flytter på et § 108-botilbud for udsatte voksne, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet
Hjemmel: Fastsættes af:	Lov nr. 102 af 29. januar 2018 "Lov om Social Service" § 161 og § 163. For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. januar 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteren i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v. efter servicelovens §§ 79, 83 og 84. Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne. Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1576 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år
Prisfastsættelsesprincip:	Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 212.753 kr. (2019 niveau på 206.958 kr. satsfremskrevet med 2,8 %), dog 20 pct. af indkomst fra 212.753 kr. (2019-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2020 følger Vejledning om regulering pr. 1. januar 2019 af satsen på Social- og Børneministeriets område El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Denne fordeling anvendes, da der ikke opsat målere i de enkelte boliger. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug.

Tabellen forsættes på næste side

SOCIALUDVALGET**TAKSTER I 2020****Benævnelse (fortsat)**

Kalkulationsprincip:	<p>Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser og taksten for aflastningsophold fastsættes af bocen-trene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at tak-sten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte grænse på 3.788 kr. (2019-niveau på 3.685 satsfremskrevet med 2,8 %).</p>
Bemærkninger:	<p>Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 % af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælde modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.368 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2019-niveau på 5.222 kr. fremskrevet med 2,8 %).</p> <p>Aflastningsophold For at sikre, at borgere, der er på aflastningsophold på et bocenter, får optimalt udbytte af opholdet, opkræves der et beløb, der dækker fuld forplejning og betaling for vask/linned. Taksten er omkostningsbaseret og beregnes på det enkelte botilbud.</p> <p>Ingen</p>

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	husleje	Individuel	Individuel	Individuel	4,0 mio. kr.
2.	Valgfrie ydelser mm.	Individuel	Individuel	Individuel	3,5 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	7,1 mio. kr.	7,3 mio. kr.	7,5 mio. kr.	7,5 mio. kr.

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Takster på socialpsykiatriske botilbud Når en person med ret til pension flytter ind på et socialpsykiatrisk botilbud efter servicelovens §107 og §108, fortsætter udbetalingen af den sociale pension, og beboerne skal derfor betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel: Fastsættes af:	<p>'Lov om Social Service' §§ 161 og 163, jf. lovbekendtgørelse nr. 102 af 29. januar 2018.</p> <p>For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. juni 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108.</p> <p>For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp efter SL §§ 79, 83 og 84.</p> <p>Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne.</p> <p>Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år.</p>
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Obligatoriske ydelser</p> <p>Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 207.400 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 207.401 kr. (2019-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2019 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2020 af satser på det sociale område.</p> <p>El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug inkl. moms.</p>

Tabellen forsættes på næste side

Benævnelse (fortsat)

Kalkulationsprincip:	<p>Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser på botilbud og aflastningsophold fastsættes af centrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte beløbsgrænse på 3.685 kr. (2019-niveau).</p>
Bemærkninger:	<p>Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 pct. af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.221 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2019-niveau).</p> <p>Aflastningsophold Borgere, der er på aflastningsophold, opkræves betaling for valgfrie ydelser som eks. forplejning og vask m.v. Taksterne er omkostningsbaserede og beregnes lokalt på det enkelte tilbud.</p> <p>Indtægterne fra de obligatoriske ydelser har været vigende som følgende af ændrede boformer (fra §§ 108 til 105). Denne udvikling vil fortsætte i 2020. Den estimerede indtægt er derfor reduceret til 16,0 mio. kr. i 2019 og yderligere reduceret til 15,3 mio. kr. i 2020.</p>

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Husleje	Individuelt	Individuelt	Individuelt	12,4 mio. kr.
2.	El	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,0 mio. kr.
3.	Varme	Individuelt	Individuelt	Individuelt	1,9 mio. kr.
4.	Valgfrie ydelser mm.	Individuelt	Individuelt	Individuelt	15,1 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	41,6 mio.kr.	40,0 mio.kr.	39,2 mio.kr.	30,4 mio. kr.

Benævnelse:	Takster på Botilbud for handicappede Når en borger med en betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne flytter på et botilbud for handicappede, skal borgeren betale for nogle af de ydelser, der modtages på botilbuddet.
Hjemmel:	Serviceloven § 161 og § 163, jf. lovbekendtgørelse nr. 1114 af 30. august 2018
Fastsættes af:	For de obligatoriske ydelser: Bekendtgørelse nr. 1387 af 12. december 2006 om betaling for botilbud m.v. efter servicelovens kapitel 20 samt om flytteret i forbindelse med botilbud efter § 108. For de valgfrie ydelser: Bekendtgørelse nr. 1576 af 27. december 2014 om betaling for generelle tilbud og for tilbud om personlig og praktisk hjælp m.v. Beregning af beboernes betaling for obligatoriske ydelser foretages efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9096 af 21. februar 2018 om botilbud m.v. til voksne.
Prisfastsættelsesprincip:	Beregning af beboernes betaling for valgfrie ydelser beregnes efter Socialministeriets bekendtgørelse nr. 1387 (som nævnt ovenfor) og vejledning nr. 9341 af 8. maj 2015 om hjælp og støtte efter serviceloven. Betalingen fastsættes efter et omkostningsbaseret regnskab med mulighed for regulering efter overskud / underskud efter en periode på to år. Obligatoriske ydelser Husleje, el og varme. Huslejen beregnes ud fra 10 pct. af boligens faktiske omkostninger og 10 pct. af den personlige indkomst op til 207.400 kr., dog 20 pct. af indkomst fra 207.400 kr. (2019-niveau). Regulering af indkomstgrænserne for 2020 følger Socialministeriets vejledning om regulering pr. 1. januar 2020 af satser på det sociale område. El og varme beregnes ud fra en fordeling af de faktiske udgifter i forhold til boligens størrelse og andel af fællesarealer. Taksterne reguleres årligt på baggrund af det foregående års forbrug inkl. moms.
Kalkulationsprincip:	Valgfrie ydelser De valgfrie ydelser på botilbud og aflastningsophold fastsættes af centrene ud fra et omkostningsbaseret regnskab. For kost gælder det, at taksten for fuldkost pr. måned ikke kan overstige den af Socialministeriet fastsatte beløbsgrænse på 3.685 kr. (2019-niveau). Fællesudgifter for ægtepar Der ydes rabat til ægtepar på 25 pct. af samtlige ydelser. I tilfælde hvor en ægtefælle modtager pension, nedtrappes rabatten med 1 pct. point for hver 5.222 kr. i indtægt ud over den sociale pension (2019-niveau).
Bemærkninger:	Aflastningsophold Borgere, der er på aflastningsophold, opkræves betaling for valgfrie ydelser som eks. forplejning og vask m.v. Taksterne er omkostningsbaserede og beregnes lokalt på det enkelte tilbud.

BILAG

SOCIALUDVALGET

TAKSTER I 2020

	Takst	Beløb i 2018 (mio.kr.)	Beløb i 2019 (mio. kr.)	Beløb i 2020 (mio. kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Boligbetaling	3,8	3,6	3,7	3,7
2.	El	0,7	0,7	0,7	0,7
3.	Varme	0,8	0,8	0,8	0,8
4.	Valgfrie ydelser, inkl. aflastning	28,3	30	30,8	30,8
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	33,8	35,1	36,0	36,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring
Hjemmel:	Byggelovens §25D, stk. 1 (lovbekendtgørelse nr. 1178 af 23. september 2016)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Beløbets størrelse er afstemt med andre kommuner i landet. Københavns Politik og Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen anbefaler tvangsbøder på 5.000-10.000 kr. pr. bolig pr. uge.
Kalkulationsprincip:	Administrativ tvangsbøde, hvis 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.

Administrativ tvangsbøde ved manglende tegning af lovpligtig byggeskadeforsikring (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Administrativ tvangsbøde pr. bolig. pr. uge	6.173	6.296	6.472	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,0	0,0	0,0	0,0

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

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 anskaffelses-sum 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.

Administrationsgebyr

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr til støttesagsbehandling ved tilsagn til almene boliger (anvendt promille).	2,5	2,5	2,5	2,4
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1,9	2,4	2,4	2,4

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Miljøgodkendelser
Hjemmel:	Bekendtgørelse om brugerbetaling for godkendelse og tilsyn efter lov om miljøbeskyttelse og lov om miljøgodkendelser 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 seneste offentliggjorte p/l-reguleringssatser.
Bemærkninger:	Tidsforbruget registreres i GeoEnviron i henhold til Vejledning for brugerbetaling for godkendelse og tilsyn og omfatter forberedelse, tilsyn (undtaget transport), opfølgning og offentliggørelse. Tilsyn med spildevand og svømmebade er ikke gebyrpligtige. Taksten er endnu ikke offentliggjort på Miljøstyrelsens hjemmeside. For fremmede tjenesteydelser opkræves 57,79 pct. af regningsbeløbet excl. moms.

Miljøgodkendelser (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Miljøgodkendelser	322	328	*	*
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,7	0,7	*	*

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Administration, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, §48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor teksten ikke 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 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.60 'Generel administration', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af "kommunens generelle administrationsomkostninger, herunder omkostninger forbundet med administration af anvisningsordninger, regulativfastsættelse, affaldsdata- og regulativsystem, information, konkrete anvisninger om håndtering af husholdningsaffald samt planlægning og administration, som ikke kan henføres til de enkelte ordninger" (Affaldsbekendtgørelsen § 55). Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse. Fra og med 2020 er gebyret sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skal således nedbringes over de kommende år.

Administration, bolig

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Administrationsgebyr, bolig	37	37	0	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	11,2	11,3	0,0	0,0

*Taksten tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Dagrenovation, bolig og erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksterne 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 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	<p>Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.61 'Ordninger for dagrenovation - restaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip.</p> <p>Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.</p>
Bemærkninger:	<p>Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Gebyret opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for dagrenovation. Gebyret kan inddeles i følgende typer:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ved ejendomme med en bolig (enfamiliehuse) opkræves et enkelt gebyr, som afhænger af den tilmeldte beholdervolumen. - For etageboliger bestod gebyret til og med 2019 af et grundgebyr pr. husstand og et volumengebyr, som er differentieret i forhold til tømningforhold på ejendommen (beholdere, containere eller mobilsug). Fra 2020 er grundgebyret udfaset, så kun volumengebyret opkræves. - Virksomheder på egen matrikel betaler rent volumengebyr. Virksomheder, der benytter dagrenovationsordningen, kan ligeledes benytte ejendommens beholdere til de genanvendelige fraktioner i et omfang svarende til en gennemsnitlig husholdning.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Dagrenovation, bolig og erhverv

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
	Enfamiliehuse				
1a.	1 bolig, 75-140 liter pr. uge	1.856	1.815	1.900	15,5
1b.	1 bolig, 141-239 liter pr. uge	2.223	2.175	2.250	10,4
1c.	1 bolig, 240 liter pr. uge	2.542	2.487	2.550	11,6
1d.	1 bolig, mere end 240 liter pr. liter ugentlig	11,39	11,14	12,00	4,3
	Etageboliger - volumengebyr				
2a.	Beholdervolumen (pr. Liter ugentligt)	5,16	5,49	6,50	230,9
2b.	Containere med og uden komprimering (pr. liter ugentligt)**	1,64	1,74	2,00	10,9
2c.	Mobilsug (pr. liter ugentligt)***	3,25	4,50	4,50	18,1
	Øvrigt (inkl. erhverv)				
3.	Ejendomme uden boligenheder (pr. liter ugentligt)****	11,39	11,14	10,00	14,1
4.	Øvrige ejendomme (pr. Liter ugentligt)*****	11,25	11,25	12,00	1,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	287,6	295,7	317,3	317,3

* Alle taksterne tillægges 25 pct. moms.

** Containere dækker både over vip-containere og ophaler-containere. Ved beregning af gebyr for containere med komprimering ganges volumen med en faktor på 2,5.

*** Ved beregning af gebyr for mobilsug ganges volumen med en faktor på 0,8.

**** Denne var tidligere betegnet 'Rent erhverv, egen matrikel' og dækker over ejendomme uden boligenheder, såsom spejderforeninger, friskoler og andre almennyttige formål.

***** Denne var tidligere betegnet 'Fast takst' og dækker over ejendomme, der af forskellige årsager ikke kan henføres til de andre kategorier, såsom haveforeninger.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Storskrald, haveaffald og små elektronik
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksterne 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 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.62 'Ordninger for storskrald og haveaffald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens indsamlingsordninger for storskrald, haveaffald og små elektronik. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse, men da ordningen for små elektronik ikke tilbydes til enfamiliehuse, opkræves taksten ikke ved denne ejendomstype.

Storskrald, haveaffald og små elektronik

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Storskrald	140	140	160	48,7
2.	Haveaffald	45	45	45	13,7
3.	Små elektronik	42	52	58	16,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	67,6	71,1	78,5	78,5

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Papir, pap, glas, plast og metal
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksterne fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.63 'Ordninger for glas, papir og pap', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger til glas, papir, pap, plast og metal. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse. Fra og med 2020 er gebyret for papir sat til 0 kr., da der er oparbejdet et større overskud på ordningen samtidig med, at udgifterne er reduceret. Overskuddet skal således nedbringes over de kommende år.

Papir, pap, glas, plast og metal

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Papir	25	25	0	0,0
2.	Pap	32	32	40	12,2
3.	Glasemballage	50	50	55	16,7
4.	Plast	50	50	100	30,4
5.	Metal	25	25	33	10,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	55,1	55,9	69,3	69,3

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Farligt affald
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal over en årrække dække omkostningerne på funktion 1.38.64 'Ordninger for farligt affald', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på de enkelte ejendomme til dækning af omkostningerne (afhentning, transport og behandling) ved kommunens bolignære indsamlingsordninger for farligt affald. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.

Farligt affald

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Farligt affald	70	80	45	13,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	21,2	24,6	13,7	13,7

*Taksten tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Genbrugsstation, bolig
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes som hovedregel over en løbende 4-årig periode.
Kalkulationsprincip:	Sammen med indtægterne fra gebyret 'Genbrugsstation, erhverv' skal disse gebyrindtægter dække omkostningerne på funktion 1.38.65 'Genbrugsstationer over en årrække', jf. ovenstående 'hvile i sig selv'-princip. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte udgifter, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves på ejendomsskattebilletten med udgangspunkt i Bygnings- og Boligregistret (BBR). Det er beregnet pr. husstand og opkræves på den enkelte ejendom for adgang til at kunne gøre brug af genbrugspladser, uanset hvor disse er placeret. Gebyret beregnes efter en fast takst pr. boligenhed, uanset størrelse.

Genbrugsstation, bolig

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Genbrugsstationsgebyr	275	281	375	114,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	83,3	86,3	114,0	114,0

*Taksten tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Genbrugsstation, erhverv
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække. Balance tilstræbes over en løbende 4-årig periode.
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. Der medregnes de langsigtede gennemsnitsomkostninger i form af såvel de direkte som indirekte omkostninger, jf. afsnit 9.3 i 'Budget og regnskabssystem for kommunerne'. Taksten beregnes i ARC og godkendes af deres bestyrelse med deltagelse af ejerkommunerne.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves pr. besøg på en genbrugsplads eller ved et årsabonnement.

Genbrugsstation, erhverv

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
	Betaling pr. besøg				
1a.	Personbil	120	140	190	0,4
1b.	Kassevogn	220	220	190	0,4
1c.	Ladvogn	240	260	290	0,2
1d.	Farligt affald, 0-10 kg	100	100	100	0,0
1e.	Farligt affald, 10-25 kg	180	180	190	0,0
	Årsabonnement				
2a.	Personbil, årsabonnement	4.700	5.500	4.500	1,0
2b.	Kassevogn, årsabonnement	9.200	10.900	11.100	1,5
2c.	Ladvogn, årsabonnement	14.800	14.600	16.500	1,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	4,5	4,6	4,6	4,6

*Taksten tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Bestilling af container til storskrald eller haveaffald samt vask af materiel
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven, nr. 241 af 13. marts 2019, § 48, og Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører m.v., nr. 1753 af 27. december 2018
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor gebyret fastsættes på baggrund af en omkostningsberegning.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække de omkostninger, der er forbundet med ydelsen, f.eks. opstilling og afhentning af containere til storskrald og haveaffald.
Bemærkninger:	Gebyret opkræves pr. hændelse. Det skal bemærkes, at ydelsen er frivillig. Det betyder, at afhentning af storskrald og haveaffald som løst affald indgår i gebyrerne for storskrald og haveaffald, som vist ovenfor. Det betyder ligeledes, at grundejeren selv kan forestå vask af materiel. Hvis grundejeren ikke følger en henstilling om vask af materiel, kan Teknik- og Miljøforvaltningen dog forestå vasken på grundejerens regning.

Bestilling af container til storskrald eller haveaffald

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Opstilling og tømning af container til storskrald	1.720	1.720	1.550	1,5
2.	Opstilling og tømning af container til haveaffald	1.160	1.160	1.350	0,4
3.	Forgæves kørsel ved storskrald	1.200	1.200	1.550	0,0
4.	Forgæves kørsel ved haveaffald	1.200	1.200	1.350	0,0
5.	Vask af materiel	175	175	250	1,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,9	3,1	3,2	3,2

* Taksterne tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Rottebekæmpelse
Hjemmel:	Bekendtgørelse nr. 1723 af 17. december 2017 om forebyggelse og bekæmpelse af rotter.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris.
Kalkulationsprincip:	Gebyrindtægterne skal dække direkte og indirekte omkostninger til bekæmpelse af rotter. De samlede omkostninger til rottebekæmpelse opgøres. Promillen beregnes herefter som en andel af den samlede ejendomsværdi i kommunen.
Bemærkninger:	Promillen fastsættes i november for det kommende års budget på baggrund af den samlede ejendomsværdi i kommunen. For 2020 er det besluttet at TMF skal genberegne alle takster som opfølgning på Ernest og Youngs gennemgang af TMFs takstområde. Derfor er udarbejdet en foreløbig beregning, der bliver endelig opdateret november 2019, med den opdaterede ejendomsværdi.

Rottebekæmpelse

	Takst	Beløb i 2018 (%)	Beløb i 2019 (%)	Beløb i 2020 (%)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Rottebekæmpelse (anvendt promille).	0,02635	0,02635	0,02618	17,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	17,5	17,8	17,7	17,7

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Modtagelse af forurennet jord
Hjemmel:	Miljøbeskyttelsesloven §48
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Takstfastsættelsen følger Miljøstyrelsens bekendtgørelser, hvorfor taksten fastsættes efter 'hvile i sig selv'-princippet, hvilket indebærer, at udgifter og indtægter skal balancere over en årrække.
Kalkulationsprincip:	Taksten skal dække betaling af depotleje til By & Havn, lovpligtige hensættelser samt driftsomkostninger og administration. Jf. Borgerrepræsentationens beslutning den 18. juni 2014 blev taksten for modtagelse af forurennet jord sænket til 68 kr./ton pr. 1. juni 2014. 0-1.000 tons/år: 68,0 kr./ton 1.000-5.000 tons/år: 67,0 kr./ton 5.000-10.000 tons/år: 65,5 kr./ton Over 10.000 tons/år: 64,0 kr./ton
Bemærkninger:	Nye takster for 2020. Som følge af forøgede omkostninger ved overgang til nyt depot hæves taksten med 10 kr. til 78 kr. pr tons ændres rabatpriserne som følger: 0-1.000 tons/år: 78,0 kr./ton 1.000-5.000 tons/år: 77,0 kr./ton 5.000-10.000 tons/år: 75,0 kr./ton Over 10.000 tons/år: 73,5 kr./ton

Modtagelse af forurennet jord

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Modtagelse af forurennet jord (kr. pr. ton)	68	68	78	117,8
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	98,5	102,8	117,8	117,8

*Taksten tillægges 25 pct. moms.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

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 som pålagte p-afgifter

Parkeringsafgift (løbende p/l)

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	P-afgift	510	510	510	156,3
2.	P-afgift (særlige forhold)	1.020	1.020	1.020	1,5
3.	P-afgift (tunge køretøjer)	2.040	2.040	2.040	0,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	157,8	157,8	157,8	157,8

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Betalingsparkering
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne fastsættes ud fra niveauet for den adfærdsregulering af bilisterne, der er behov for. Dette prisfastsættelsesprincip er det eneste lovlige i forhold til betalingsparkering.
Kalkulationsprincip:	Prisopregning sker efter bestemmelserne i Parkeringsstrategien for Københavns Kommune
Bemærkninger:	En P-billet gælder én time. De endelige takster kendes først, når ØKF har offentliggjort deres juni p/l, hvorefter takstkataloget vil blive opdateret i dialog med ØKF.

Betalingsparkering (løbende p/l)

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	P-billet, Rød zone	36	36	37	71,5
2.	P-billet, Rød zone (aften)	13	14	14	7,8
3.	P-billet, Rød zone (nat)	5	5	5	1,8
4.	P-billet, Grøn zone	19	20	20	120,2
5.	P-billet, Grøn zone (aften)	13	14	14	23,6
6.	P-billet, Grøn zone (nat)	5	5	5	5,7
7.	P-billet, Blå zone	12	12	12	100,2
8.	P-billet, Blå zone (aften)	13	14	14	28,1
9.	P-billet, Blå zone (nat)	5	5	5	7,9
10.	P-billet, Gul zone (dag og aften)	9	9	9	57,4
11.	P-billet, Gul zone (nat)	2	2	2	3,3
12.	Parkeringslicens, beboer (ophører 31/12 2016)	-	-	-	-
	Beboerlicens, pr. forbrug (km/l)				
13.	Elbil, brintbil og elmotercykel	100	10	100	0,1
14.	Benzin >34,3-20,0 / Diesel >38,6-22,5	100	10	300	9,2
15.	Benzin 19,9-18,2 / Diesel 22,4-20,5	745	290	1.050	8,2
16.	Benzin 18,1-15,4 / Diesel 20,4-17,3	745	825	1.050	8,2
17.	Beboerlicens forbrug ikke registreret	745	825	1.000	0,3
18.	Benzin 15,3-0,1 / Diesel 17,2-0,1	1.175	1.575	2.034	18,7
19.	Lånebilslicenser, pr. måned maksimalt 4 pr. løbende 12. måned	130	130	130	0,8
20.	Erhvervslicens	3.015	3.040	3.100	1,9

BILAG

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

21.	Værkstedslicens	Afgiftsfri	Afgiftsfri	Afgiftsfri	
22.	Periodekort, erhverv, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage (ophører 31/12 2015)	-	-	-	-
23.	Erhvervsperiodekort pr. dag de første 4 dage	94	95	97	0,1
24.	Erhvervsperiodekort pr. dag de efterfølgende dage	64	64	65	2,0
25.	Periodekort, Rød zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	232	234	239	0,4
26.	Periodekort, Grøn zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	144	145	148	2,4
27.	Periodekort, Blå zone, pris pr. betalingsdag min. 5 dage	81	82	84	3,3
28.	Periodekort, Gul zone, pris pr. betalingsdag, min. 5 dage	67	68	70	1,2
29.	Erhvervspluslicens	9.545	9.610	9.800	0,2
30.	Licens til delebil med fast stamplads	200	200	200	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	457,8	474,5	484,4	484,4

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Gebyr for ombytning af licenser, tilladelser til delebiler og parkeringskort
Hjemmel:	Vejlovens § 90 stk. 2 og stk. 4. Samt Bekendtgørelse om parkering på offentlige veje §11
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Delvis brugerbetaling
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af omkostningerne.
Bemærkninger:	Omlægning af betaling for ombytninger af licenser (dispensationer), tilladelser til delebiler og parkeringskort. Prisen er sat til et niveau, der maksimalt modsvarer omkostningen forbundet med ydelsen. Til gengæld gælder taksten for alle ombytninger. De særlige tilladelser gælder for delebiler, politi, ambassader m.m.

Parkeringsafgift (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Særlige gebyrer / tilladelser	200	200	200	0,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2	0,6	0,3	0,3

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

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

Containere (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Containere m.m.	-	-	11,4	7,1
2.	Bod i forbindelse med forsinkelse på vejtilladelser*	1	1	1	0,5
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	26,3	10,5	7,6	7,6

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Afgift for råden over offentligt vejareal (byliv)
Hjemmel:	Lov om offentlige veje §80 stk. 2
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten beregnes på baggrund af direkte og indirekte forbundet med opgaven
Bemærkninger:	I Budget 2017 blev forligspartnerne enige om at fjerne afgifterne på mobilt gadesalg, filmoptagelser, vareudstillinger, udeservering og fast studepladser fra 2017/2018 til og med 2020 med hhv. 1,5 mio. kr. og 0,1 mio. kr., 8,4 mio. kr., 12,8 mio. kr. og 2,9 mio. kr. De afgiftsfri takster er fjernet fra takstbilag 2020. Taksten for reklameskilte var tidligere opdelt efter størrelse.

Vareudstillinger, reklameskilte m.v. (løbende p/l)

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Reklameskilte	-	3.051	1.085	1,7
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,0	4,3	1,7	1,7

*Takst pr. påbegyndt meter

Anden råden over vejareal (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (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. Der kan indgås særlige leje- eller koncessionsaftaler for råden over vejareal, hvor særlige forhold tilsiger det.	-	-	-	0,9
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,8	1,1	0,9	0,9

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Afgift for råden over parkareal til byggepladser
Hjemmel:	Københavns Kommunes grundejerskab
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Markedspris
Kalkulationsprincip:	Markedslejen fastsættes på baggrund af vurdering fra ekstern erhvervsrådgiver. Taksten er i overensstemmelse med anbefaling i rapporten "Markedslejevurdering af Københavns Kommunes Parkeer og Anlæg" af maj 2019.
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. Lejens størrelse beregnes efter følgende takstprincip:</p> <p>I København Indre By (Rød Zone) er prisen for 1-15 m²: 1.800 kr. pr. m² årligt og for arealer større end 15m² vil prisen være 900 kr. pr. m² årligt.</p> <p>I København øvrige er prisen for 1-15 m²: 1.500 kr. pr. m² årligt og for arealer større end 15 m² vil prisen være 600 kr. pr. m² årligt.</p> <p>Taksterne blev tidligere alene opgjort på baggrund af arealets størrelse. Fra 2020 er indført en ny opdeling på baggrund af beliggenhed og størrelse.</p>

Afgift for råden over parkareal til byggepladser (løbende p/l)

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	København Indre by (Rød Zone) 0-15 pr. m ²	-	-	1.800	0,0
2.	København øvrige 0-15 pr. m ²	-	-	1.500	0,0
3.	København Indre by (Rød Zone) > 15 pr. m ²	-	-	900	0,0
4.	København øvrige > 15 pr. m ²	-	-	600	0,2
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,3	0,2	0,2	0,2

*Taksterne tillægges 25 pct. moms

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Kommercielle aktiviteter i parker (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Ikke-kommercielle arrangementer kr./dag*	0,0	0,0	0	-
2.	Cirkus og lignende kr./dag*	1.500	1.500	1.500	0,1
3.	Reklamefilmoptagelser kr./dag*	3.500	3.500	3.500	0,1
4.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori A park*			3.500	0,1
5.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori B park*			3.000	0,1
6.	Arrangementer af kommerciel karakter med under 100 deltagere kr./dag i kategori C park*			2.500	0,0
7.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori A park*			8.000	0,1
8.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori B park*			7.000	0,0
9.	Arrangementer af kommerciel karakter med 100-500 deltagere kr./dag i kategori C park*			6.000	0
10.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori A park*			15.000	0,1
11.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori B park*			12.000	0,1
12.	Arrangementer af kommerciel karakter med 500-1.000 deltagere kr./dag i kategori C park*			10.000	0
13.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori A park*			25.000	0,4
14.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori B park*			18.000	0,3
15.	Arrangementer af kommerciel karakter med over 1.000 deltagere kr./dag i kategori C park*			15.000	0
16.	Kommercielle aktiviteter i parker, motionsløb m. deltagerbetaling			3.000	0,0
17.	Stader og gadesalg - Faste, op til 4 m ²			3.000	0,0
18.	Stader og gadesalg - Mobile, op til 4 m ²	-	-	4.000	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	1,0	1,5	1,5

*Taksterne tillægges 25 pct. moms

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Opkrævning af forbrug på selvbetjente og ikke-selvbetjente strømstik
Hjemmel:	Ikke lovbestemt grundlag som valgfri merydelse. Det er baseret på Statsforvaltningens afgørelse i en sag om et tilsvarende gebyr (afgørelse af 8. marts 2006 i forhold til Frederiksberg Kommune).
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Kostpris
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af udgifterne forbundet med ydelseren
Bemærkninger:	

Selvbetjente strømstik (løbende p/l)

	Takst*	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Takst for Gøglerstik pr. kWh*			11	0,6
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,2	0,2	0,6	0,6

*Taksterne tillægges 25 pct. moms

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Højtidelighed
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsbetjente og administrative kirkegårdsmedarbejder samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2019 på baggrund af regnskab 2018. Ydelserne er i konkurrence med folkekirkens tilbud til dens medlemmer. Ekstra udsmykning kan købes og pålægges ud over taksterne.

Begravelseshandlinger - Højtidelighed (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Kapel med standardbetjening	1.243	1.268	1.242	1,0
2.	Orgelspil og sang	1.598	1.250	1.561	0,4
3.	Kisteopbevaring når kapel ikke benyttes (pr. påbegyndt uge)	503	513	408	0,4
4.	Salg af urner*	187	190	168	0,01
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,1	1,9	1,8	1,8

*Taksterne tillægges 25 pct. moms

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Kirkegårdsarealer - erhvervelse/vedligeholdelse af gravsted
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Taksterne for jordleje nr. 1, 2, 4, 5 og 7 er beregnet ud fra ejendomsskatten (grundskyld) på jord i København pr. m 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:	<p>Udover betalingen for jordleje er på takster vedr. vedligeholdelse inkluderet anvendt tid fra kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.</p> <p>Alle taksterne er genberegnet i 2019 på baggrund af regnskab 2018.</p>
Bemærkninger:	Andre gravstedsydelser, som kan fravælges af borgerne, de såkaldte entreprenørydelser (for eksempel renholdelse, årstidens blomster, granpålægning samt beplantning af gravsteder) betales efter regning for medgået tid, maskinomkostninger og materialeomkostninger. Disse priser fastsættes af forvaltningen.

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Kirkegårdsarealer (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Traditionel kistegrav – 3m ² i 20 år – vedligehold ikke obligatorisk*	6.325	6.451	6.069	4,7
2.	Kistegrav i fællesgræs med og uden sten – 3 m ² i 20 år – vedligehold obligatorisk*	6.325	6.451	6.069	0,8
3.	Vedligehold af kistegrav i fællesgræs med sten – 3 m ² i 20 år**	2.938	2.997	3.170	0,5
3a.	Vedligeholdelse af kistegrav i fællesgræs uden sten – 3 m ² i 20 år**	-	-	2.178	0,1
4.	Traditionel urnegrav – 1 m ² i 10 år – vedligehold ikke obligatorisk	4.690	4.784	4.213	2,7
5.	Urnegrav i fællesgræs med og uden sten – 1 m ² i 10 år – vedligehold obligatorisk	3.163	3.226	3.035	1,9
6.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs med sten – 1 m ² i 10 år**	2.032	2.073	2.155	1,1
6a.	Vedligeholdelse af urnegrav i fællesgræs uden sten – 1 m ² i 10 år**	-	-	996	0,1
7.	Askefællesgrav (ukendt fællesgrav) – vedligehold obligatorisk	1.757	1.792	1.686	2,9
8.	Vedligeholdelse af askefællesgrav**	643	1.066	1.094	1,9
9.	Kolumbarie-Urnepladser med 10-årig fredningsperiode	2.249	2.294	2.023	0,1
10.	Udenbys tillæg pr. fredningsår	100	100	41	0,4
	I alt (mio. kr.)	17,2	17,8	17,2	17,2
	Diverse gravstedsydelse: Renholdelse, årstidens blomster, granpålægning, beplantning, anlæg (mio. kr.)**	9,2	9,4	9,3	9,3
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	26,4	27,2	26,5	26,5

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

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Gravers gravning
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser
Kalkulationsprincip:	I opgørelsen af kostprisen indgår anvendt tidsforbrug af kirkegårdsmedarbejdere, gartnere og specialarbejdere samt anvendte driftsudgifter på opgaverne.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2019 på baggrund af regnskab 2018. Der er tale om en monopolydelse. For begravelse eller bisættelse af kister på helligdage betales de faktiske omkostninger. Gravetaksten for børn er 70 pct. af gravetaksten for voksne.

Begravelseshandlinger - Gravers gravning (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Alle kister med eller uden græs	5.644	5.757	6.088	1,7
2.	Alle kistegrave med eller uden græs + grønt i graven	5.986	6.105	6.396	0,1
3.	Alle urnegrave med eller uden græs	1.020	1.040	1.132	1,0
4.	Askefællesgrav	316	322	565	1,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	3,3	3,3	3,8	3,8

*Taksterne tillægges 25 pct. moms

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

Benævnelse:	Begravelseshandlinger - Kremation
Hjemmel:	Lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde.
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen, jf. vedtægt for Københavns begravelsesvæsen.
Prisfastsættelsesprincip:	Prisfastsættelsen sker på baggrund af kostpriser inkl. kapitalomkostninger, jf. kalkulationsprincip nedenfor.
Kalkulationsprincip:	Der anvendes de i Kirkeministeriets vejledning til vedtægter anbefalede kalkulationsmetoder. I takstberegningen inkluderes kapitalomkostninger, medarbejderforbrug samt øvrige driftsomkostninger ifm. kremationsopgaven.
Bemærkninger:	Alle taksterne er genberegnet i 2019 på baggrund af regnskab 2018.

Begravelseshandlinger - Kremation (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
1.	Kremering, voksne	2.829	3.007	2.605	16,9
2.	Kremering, børn under 15 år	1.415	1.503	1.303	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	18,0	19,5	17,0	17,0

*Taksterne tillægges 25 pct. moms

TEKNIK OG MILJØUDVALGET

TAKSTER I 2020

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.
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%

Begravelseshandlinger - Gravers gravning (løbende p/l)

	Takst	Beløb i 2018 (kr.)	Beløb i 2019 (kr.)	Beløb i 2020 (kr.)	Delindtægt i 2020 (mio. kr.)
	Indre By, oprindelige arealer (facademeterordning)				
1.	Strøget, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter på et areal op til 2,5 meter fra facaden	577,91	436,00	448,21	1,9
2.	Strædet, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	577,91	436,00	448,21	0,4
3.	Øvrige gader, inkl. vinterrenhold, kr. per løbende meter	577,91	436,00	448,21	0,0
	Alle fortove omfattet af fortovsordningen, kr./m²				
4.	Offentlige fortove: A-gader kr./m ²	74,93	55,37	56,92	12,0
5.	Offentlige fortove: B-gader kr./m ²	53,12	17,44	17,93	3,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	27,0	16,8	17,2	17,2

* Taksten i 2018 var baseret på forvaltningens kontrolbud

**Taksterne tillægges 25 pct. moms.

BEVILLINGSREGLER

Københavns Kommunes regler for bevillingsafgivelse

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

1. Indledning

Bevillingsreglerne for Københavns Kommune beskriver reglerne for afgivelse af bevillinger. Ved en bevilling forstås en bemyndigelse fra Borgerrepræsentationen (BR) til at afholde udgifter eller oppebære indtægter. Nærværende regler gælder fra den 1. januar 2017.

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

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

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

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

2. Bevillinger i årsbudgettet samt i årets løb

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

- Hvilket udvalg (eller hvilken administrativ enhed) bevillingen er givet til
- Hvilket område eller hvilke aktiviteter bevillingen omfatter
- Hvilket beløb bevillingen lyder på i 1.000 kr.
- Eventuelle betingelser for bevillingens udnyttelse

BR kan i årets løb give tillægsbevillinger til både drift og anlæg. En *tillægsbevilling* er en beslutning om en ændring af det vedtagne budget. Begrundelsen for at søge tillægsbevilling kan være iværksættelse af nye aktiviteter eller ændringer i forudsætningerne for det vedtagne budget.

Det fremgår af den kommunale styrelseslov, at enhver tillægsbevilling vedrørende drift og anlæg skal rumme en angivelse af, hvorledes den bevilligede udgift skal finansieres. Der kan altså ikke gives ufinansierede tillægsbevillinger.

Overskridelse af budgettet må ikke ske, inden der er afgivet tillægsbevilling. Dog kan lovbundne foranstaltninger om nødvendigt iværksættes uden forudgående bevilling, men bevilling skal da indhentes snarest muligt. Se i øvrigt afsnit 4 for en uddybning af bevillingsbindinger og procedurekrav i forbindelse med afgivelsen af tillægsbevillinger.

3. Kommunale Styringsområder

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

- Service
- Anlæg
- Overførsler mv.
- Finansposter

Definitionen af Styringsområderne indgår som udgangspunkt ikke i Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan, men der offentliggøres årligt en definition af, hvilke funktioner der kan henføres til hvilke styringsområder.

3.1. Service

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

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

3.1.1. Driftsbevillinger – gives ved budgettets vedtagelse

På styringsområdet service afgives driftsbevillinger. Disse gives med budgettets vedtagelse og kan anvendes fra 1. januar i budgetåret.

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

Driftsbevillinger gives som et-årige nettobevillinger og bortfalder ved årets udgang. Det følger heraf, at et eventuelt restbeløb kun kan videreføres til det følgende budgetår ved beslutning i BR (jf. afsnit 8). Driftsbevillinger kan også gives som tillægsbevillinger til det vedtagne budget, jf. afsnit 2.1.

I Social- og Indenrigsministeriets kontoplan registreres driftsmidler på dranst 1 og 2.

3.1.2 Servicemåltal

Hvert udvalg får årligt et måltal for serviceudgifter svarende til udvalgets samlede servicebevillinger. Dette skal sikre at Københavns Kommune bidrager til, at kommunerne samlet set overholder serviceudgiftsloftet. Der kan ikke gives tillægsbevillinger til et udvalgs serviceområder uden servicemåltal.

Bemærk at servicemåltal og serviceudgifter opgøres som nettoudgifter.

3.1.3 Demografireguleret service

En del af bevillingerne under service bliver reguleret som følge af befolkningsudviklingen. Demografifæhængige serviceområder omfatter bl.a. daginstitutioner, folkeskole og specialundervisning, hjemmehjælp og plejeboliger. Umiddelbart efter en ny befolkningsprognose fremlægges i foråret, indstiller ØKF til budgetreguleringer på de demografiregulerede serviceområder både for indeværende regnskabsår og overslagsårene.

3.2 Anlæg

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

3.2.1. Rådighedsbeløb

Rådighedsbeløb til anlægsprojekter er udelukkende finansieringen af et anlægsprojekt, dvs. kassestrækket. Midlerne afsat i et rådighedsbeløb må ikke anvendes, inden der er indhentet en særskilt anlægsbevilning fra BR. Rådighedsbeløbene fremgår af årsbudgettet for at sikre BR's fulde overblik over, hvorledes den samlede kommunale aktivitet

skal finansieres. Rådighedsbeløb til anlægssager har dermed en finansiel funktion, men ikke en bevillingsmæssig funktion. I Københavns Kommune gives der primært rådighedsbeløb til nye initiativer i budgettet.

3.2.2. Anlægsbevillinger - gives særskilt til hvert anlægsprojekt

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

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

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

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

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

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

3.2.3. Stjernemarkeringer - hurtigere igangsættelse af anlægsprojekter

For at muliggøre hurtig igangsættelse af anlægs-

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

projekter kan der frigives en mindre del af rådighedsbeløbet ved budgetvedtagelsen – eksempelvis til projektering af større projekter. Dette kaldes for stjernemarkeringer.

Er projektet tilstrækkeligt beskrevet og politisk behandlet før budgetvedtagelsen, kan der på baggrund af en konkret vurdering gives en fuld anlægsbevilling ifm. budgetvedtagelsen, hvormed hele beløbet stjernemarkeres.

3.2.4. Budgetændringer

Såfremt der forventes væsentlige budgetoverskridelser til det samlede afgivne rådighedsbeløb, skal der søges om tillægsbevilling og anlægsbevilling til anlægsprojektet.

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

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

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

3.2.5. Sondringen mellem drifts- og anlægsbevillinger

Hvor driftsbevillinger gives til at drive diverse offentlige aktiviteter, herunder daginstitutioner, plejehjem og parker og lignende, gives anlægsbevillinger til byggeprojekter og lignende.

Der er dog gråzoner, hvor det er svært at afgøre, om der er tale om drift eller anlæg. Der findes ikke et sæt udtømmende regler, hvorfor der skal laves en konkret vurdering.

Social- og Indenrigsministeriet peger på følgende generelle forhold, der må indgå i overvejelserne

om sondringen mellem driftsudgifter og anlægsudgifter:

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

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

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

Udgifter til behovsanalyse og programoplæg for et bygge- eller anlægsarbejde kan henføres til driften. Hvor der er etableret særlige byggeadministrationer, gælder dette også udgifter til udarbejdelse af byggeprogram. Projekteringsudgifter i øvrigt henføres under anlæg.

3.3. Overførsler mv.

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

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

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

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

På styringsområdet overførsler mv. gælder de samme bevillingsregler som på styringsområdet service. Bevillingerne gives som et-årige nettobe- villinger og bortfalder ved årets udgang, der kan desuden også gives tillægsbevillinger i løbet af året. Et eventuelt restbeløb på overførselsområdet ved årets udgang tilfalder kommunekassen.

Der kan som udgangspunkt ikke overføres midler til den efterspørgselsstyrede indsats fra de øvrige overførelsesområder.

3.4. Finansposter

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.4.3. Øvrige balanceposter - ikke budgetlagte

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

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

4. Procedurekrav ved budgetkorrektioner

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

4.1. Indstillinger skal belyses tilstrækkeligt

Alle sager, skal være tilstrækkeligt belyst i forhold til de juridiske, økonomiske og planmæssige konsekvenser af beslutningen, når de forelægges BR

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENES REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

og fagudvalg. Dvs. at alle bevillingsmæssige konsekvenser af beslutningen og beslutningens samspil med lokalplaner mv. skal fremgå tydeligt.

ØU kan herudover have fastsat særlige retningslinjer vedr. budgettilpasninger i løbet af året. Disse kan findes i Cirkulære for budgetopfølgning 2017.

4.2. Budgetændringer der kræver BR's godkendelse

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

4.2.1. Bevillingsmæssige ændringer (tillægsbevilling)

- Omplaceringer mellem bevillinger i et udvalg eller mellem udvalg (omplaceringer inden for en bevilling kan foretages administrativt)
- Overførsler fra et budgetår til følgende år (skal som udgangspunkt ske i de samlede reperiodiserings- og overførselssager)
- Interne lån
- Udmøntning af puljer
- Efterreguleringer
- Beslutninger, der medfører væsentlige beløbsmæssige afvigelse fra afgivne bevillinger.
- Tilpasninger af bevillinger til forventede mindreforbrug. Udvalgene bør søge om budgettilpasninger, såfremt der ved budgetopfølgningen med stor sandsynlighed kan forventes væsentlige mindreforbrug. Disse tilpasninger ændrer ikke ved en evt. adgang til at overføre mindreforbrug.
- Anvendelse af mindreforbrug, der er opstået som følge af tilbageførelse af udgifter hensat i tidligere år, som ikke er kommet til udbetaling. Der bør søges om en negativ tillægsbevilling så beløbene kan indgå i en tværgående prioritering.

4.2.1. Indholdsmæssige ændringer

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

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENES REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

4.3. Øvrige sager der kræver BR's godkendelse

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

- Omplaceringer og nye forbrugsaktiviteter, der påvirker aktivitetsbestemt medfinansiering
- Omplaceringer der vedrører refusion vedr. særligt dyre enkeltsager
- Nye takster (der betales til kommunen af borgere)
- Ændring af allerede vedtagne takster
- Optagelse af lån
- Langfristet udlån (herunder indskud i Landsbyggefonden)
- Leasingaftaler (der ville have krævet en anlægsbevilling, såfremt der var tale om et almindeligt køb).
- Indgåelse af lejeaftaler, hvor der kræves deponering (se afsnit 6)

ØU skal desuden godkende:

- Indkøb af større nye IT-systemer
- Baggrunden for, at disse sager kræver ØU eller BR's tilladelse, er blandt andet, at der er speciel lovgivning på område.

4.4. Interne lån

Hvis et udvalg ikke kan finansiere en tillægsbevilling indenfor egen ramme, kan der ansøges om et internt lån. Interne lån skal godkendes af ØU og BR. Der ansøges typisk om interne lån i forbindelse med finansiering af merforbrug overført fra tidligere år, men der kan også ansøges om interne lån i løbet af året.

Som udgangspunkt er tilbagebetalingstiden for interne lån 6 år, og renten fastsættes af ØU i forbindelse med indkaldelses-cirkulæret. Afdrag på interne lån sker over driften.

4.5. Øvrige bevillingsmæssige forhold

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

Sådanne særlige forhold gælder for:

- Fondsmoms
- Kommunale underskudsgarantier
- Garantiforpligtelser til støttet byggeri
- Lån

- Tilskud fra fonde og lignende - hvortil der er knyttet risici

4.5.1. Fondsmoms

Kommunen skal betale fondsmoms på 17,5 pct. i forbindelse med modtagelse af tilskud fra fonde. Det udvalg, der modtager tilskud fra en fond, har samtidig ansvaret for, at der overføres en bevilling til Økonomiudvalget svarende til 17,5 pct. af beløbet. Økonomiudvalget betaler ved årets slutning fondsmoms på vegne af alle forvaltninger.

4.5.2. Kommunale underskudsgarantier

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

4.5.3. Garantiforpligtelser til støttet byggeri

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

4.5.4. Lån

Alle låneoptagelser skal godkendes af BR.

4.5.5. Tilskud hvortil der er knyttet risici

Såfremt der påtages risiko i forbindelse med tilskudsfinansierede projekter kan det enkelte fagudvalg udstille en garanti, hvis udgifterne kan afholdes indenfor egen bevilling. Kan udvalget ikke håndtere udgifterne indenfor egen bevilling bliver det en risiko for hele kommunen, hvormed BR's godkendelse skal indhentes. Det udvalg, der giver et kommunalt tilskud eller lignende, skal sikre, at modtageren dokumenterer, at tilskuddet bliver anvendt i overensstemmelse med de forudsætninger, tilskuddet er givet under. Dokumentation kan fx ske gennem aflæggelse af revisionspåregnede regnskaber.

5. Indgåelse af lejekontrakter og kommunens deponeringsregler

Alle lejemål i Københavns Kommune indgås af Københavns Ejendomme. Lejemål indgået med en privat udlejer (såkaldte 3. mands lejemål) sidestilles med en kommunal anlægsopgave, hvormed kommunen skal deponere et beløb, svarende til lejemålets ejendomsværdi. Formålet med lovgivningen er at sidestille leje af ejendom med køb eller

BEVILLINGSREGLER

KOMMUNENS REGLER FOR AFGIVELSE AF BEVILLINGER

opførelse af en ejendom. Indgåelse af 3. mands lejemål skal godkendes af BR. I forbindelse med indgåelse af 3. mands lejemål skal der anvises dækning for det deponerede beløb, som overføres til ØU's bevilling Finansposter, funktion 8.32.27.5.

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

Alle øvrige dispensationsansøgninger skal ske igennem ØKFs Center for Økonomi. Jf. vejledning vedr. deponering, som ligger på økonomiportalen ([Deponering og låneramme](#)).

6. Eventuelle afvigelser fra bevillingsreglerne

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

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

7. Andre regler og vejledninger

ØKF har udarbejdet følgende regler og vejledninger, der er tilgængelige på økonomiportalen, eller

som kan erhverves ved henvendelse til Center for Økonomi. De opdateres alle årligt og gælder som udgangspunkt for at år ad gangen:

Indkaldelsescirkulæret

Indkaldelsescirkulæret fastsætter bl.a. processen og rammerne for udarbejdelsen af budgetforslaget – herunder effektiviseringsstrategien mv.

Kasse- og regnskabsregulativet

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

Cirkulære for budgetopfølgning

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

Regnskabscirculæret

Regnskabscirculæret fastlægger retningslinjerne for regnskabsafslutningen i Københavns Kommune.

Overførselsregler

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

DEFINITION AF SERVICE- UDGIFTER

**Social- og Indenrigsministeriets definition
af kommunale serviceudgifter**

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

INDLEDNING

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

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

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

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

Nedenfor følger den specifikke definition af ovenstående undtagelser.

1. NETTODRIFTSUDGIFTERNE PÅ DE BRUGERFINANSIEREDE OMRÅDER

Udgifterne til de brugerfinansierede områder i budget 2012 omfatter nettodriftsudgifterne på

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

2. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL OVERFØRSLER

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

- 3.30.45: Erhvervsgrunduddannelser
- 3.38.77: Daghøjskoler
- 5.46.60: Introduktionsprogram og introduktionsforløb mv.
- 5.46.61: Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet og integrationsydelse mv.
- 5.46.65: Repatriering
- 5.48.66: Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere
- 5.48.67: Personlige tillæg m.v.
- 5.48.68: Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014
- 5.57.71: Sygedagpenge
- 5.57.72: Sociale formål
- 5.57.73: Kontant- og uddannelseshjælp
- 5.57.74: Kontanthjælp vedrørende visse grupper af flytninge
- 5.57.75: Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere
- 5.57.76: Boligydelse til pensionister – kommunal medfinansiering
- 5.57.77: Boligsikring – kommunal medfinansiering
- 5.57.79: Midlertidig arbejdsmarkedsydelsesordning og kontantydelsesordning
- 5.58.80: Revalidering, undtagen dr.1 grp. 004 og 005.
- 5.58.81: Løntilskud til personer i fleksjob m.v.
- 5.58.82: Ressourceforløb og jobafklaringsforløb
- 5.58.83: Ledighedsydelse
- 5.68.90: Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
- 5.68.97: Seniorjob til personer over 55 år
- 5.68.98: Beskæftigelsesordninger

DEFINITION AF SERVICEUDGIFTER

3. NETTODRIFTSUDGIFTERNE TIL FORSIKREDE LEDIGE

Udgifterne til forsikrede ledige omfatter nedenstående funktioner:

- 5.57.78: Dagpenge til forsikrede ledige
- 5.68.91: Beskæftigelsesindsats for forsikrede

4. INDTÆGTERNE FRA DEN CENTRALE REFUSIONSORDNING FOR SÆRLIGT DYRE ENKELTSAGER

Indtægter fra den centrale refusionsordning, funktion 5.22.07.

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

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

5. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL DEN KOMMUNALE MEDFINANSIERING AF SUNDHEDSVÆSENET

- Nettodriftsudgifter på funktion 4.62.81 (kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet)

6. NETTODRIFTSUDGIFTER TIL ÆLDREBOLIGER

Nettodriftsudgifter på funktion 0.25.19 (ældreboliger)

BUDGETFORSLAG 2019

DESIGN

Økonomiforvaltningen
Center for Økonomi

FORSIDEFOTO

Oliver Förstner

BAGSIDEFOTO

Mariusz Prusaczyk

KØBENHAVNS KOMMUNE

