

Børne- og Ungdomsudvalget

Forældrebetalingstaksterne beregnes på baggrund af udgifter og pladser. Udgifterne er de takstberettigede bruttodriftsudgifter i budgettet. Pladserne har udgangspunkt i pladsafregning ultimo september 2012.

Taksterne er et udtryk for, at alle de økonomiske konsekvenser i forhold til budget 2013 er blevet indarbejdet i beregningsgrundlaget for forældrebetalingen i henhold til gældende lovgivning.

I forbindelse med, at de nye takster på Børne- og Ungdomsområdet som følge af budgetvedtagelsen tiltrædes, vil det medføre forskydninger mellem funktionen 5.25.10.1 og selve pasningsfunktionerne 3.22.05.1 og 5.25.11.1 - 5.25.16.1 som følge af den dynamiske takstberegning.

Forskydningerne mellem funktionerne er dermed af rent teknisk karakter indenfor samme bevilling og uden påvirkninger af nettobevillingsrammen. Det vedrører alene forskydninger, der sker mellem forældrebetalingen, herunder udgifter til økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser og søskenderabat mv.

Styrelsesloven § 41a gælder:

Type:	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								
Kalkulationsprincip:	Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2013 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra 1./9.-11 til 31./8.-12 samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2012 og 2013. Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2011's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, sociale fripladser samt søskenderabat.								
Prisfastsættelsesprincip:	Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen. Der er anvendt den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre: - 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år) - 25 pct. for børnehave (3-5 år) - 30 pct. skolebørn (6-9 år) - 20 pct. klubbørn (10-17 år)								
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 2012 efter følgende skala (beløbene er i 2012 pl.) <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2012 p/l]</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 156.300</td><td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.</td></tr> <tr> <td>156.301–159.765</td><td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn</td></tr> <tr> <td>159.766–485.499</td><td>Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.386 kroners</td></tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.	156.301–159.765	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn	159.766–485.499	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.386 kroners
Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads								
Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.								
156.301–159.765	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn								
159.766–485.499	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.386 kroners								

	indtægtsstigning med: ▪ 0,25 procentpoint for førskolebørn ▪ 0,3 procentpoint for skolebørn ▪ 0,2 procentpoint for klubbørn
485.500 og derover	Intet fripladstilskud

Ovenstående beløbsgrænser er gældende pr. 1/1 – 31/12 2012. Beløbsgrænserne for 2013 kendes først i november 2012.

Indtægtsgrænserne hæves med kr. 7.000 pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn. I 2012 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 54.684 kr. højere for alle indkomstintervaller (2012 p/l)

Der opskræves ikke takst i specialbørnehaver.

I Budgetaftale 2013 blev vedtaget en ungdomsklubreform med ændret struktur. For at understøtte den nye struktur er der udarbejdet forslag til ny budgetmodel for klubberne. Et led i budgetmodellen er kontingentfritagelsen for alle ungdoms-klubbørn. Derfor er klubtaksten i VB2013 sat lig 0 kr. Den endelige budgetmodel forventes vedtaget af BUU den 21. november 2012, således at den kan implementeres ved budgetudmeldingen for 2013.

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***.

Det bemærkes, at når de endelige takster på dagområdet samt takster for den forældrebetalte frokostordning på Børne- og Ungdomsområdet tiltrædes i budgetvedtagelsen, vil det medføre forskydninger mellem funktionen 5.25.10.1 Fælles formål og selve pasningsfunktionerne 3.22.05.1, 5.25.11.1 - 5.25.16.1 som følge af den dynamiske takstberegning - både hvad angår udgifter og indtægter.

TAKSTBILAG 2013: Børne- og Ungdomsforvaltningen

	Underpunkt løbende pl.	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.175	3.185	3.435	38
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	2.765	2.780	2.805	440
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.730	1.775	1.830	400
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.285	1.260	1.225	202
5.	Fritidsklubber 10 – 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	515	510	600	38
6.	Juniorklubber 12 – 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	515	510	600	26
7.	Ungdomsklubber 14 – 17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.) *	60	60	0	0
8.	Specialbørnehaver - betaler ikke	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspadser 6 - 9 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.285	1.260	1.225	3
10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	515	510	600	2
11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	60	60	65	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG) - Vuggestue - Børnehave - Fritidshjem	140 107 60	143 109 61	143 109 61	
13.	Nattillæg (kr./måned)	317	324	324	
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	83	85	85	
15.	Månedsløft (maksimal betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	791	808	808	
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	50	50	50	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)**	998	1.064	1.149	1.149

*) Ny klubmodel medfører kontingentfritagelse i ungdomsklub – se. Uddybning i bemærkninger ovenfor.

**) Indtægten er den samlede bruttoindtægt før fraregning af udgifter til økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser og søskenderabat.

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
Kalkulationsprincip:	Taksten for forældrebetalt frokostordning i henholdsvis vuggestue og børnehave afspejler de faktiske udgifter til frokostordning i den respektive aldersgruppe.
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.
Bemærkninger:	

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Vuggestue (kr. pr. måned 12 mdr.)	562	574	583	88
2.	Børnehave (kr. pr. måned 12 mdr.)	575	588	597	105
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	200	200	193	193

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Type:	Takster ved brug af gokartbanen
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.
Prisfastsættelsesprincip:	Fremskrivning af pris- og lønudviklingen

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200 (fast beløb pr. år)	571	583	592	0,4
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.374	1.404	1.425	
3.	Garageleje (pr. år)	2.883	2.946	2.990	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	246	251	255	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	962	983	998	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	56	57	58	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4	0,4	0,4	0,4

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Udlån af lokaler til private lånere (hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven)
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af pris- og lønudviklingen fra 2012 til 2013
Prisfastsættelsesprincip:	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

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	pr. time	113	115	117	
	yderligere udlån	56	57	58	
2.	Sportshaller				
	pr. time (dag)	881	900	916	
	pr. time (aften)	1.037	1.060	1.079	
	pr. time (weekend)	1227	1.254	1.276	
3.	Gymnastiksale uden bad				
	pr. time/uge	740	756	769	
	derefter pr. time	348	356	362	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)				
	pr. time/uge	897	917	933	
	derefter pr. time	448	458	466	
5.	Benyttelse af klaver				
	pr. måned ved en ugentlig benyttelse	198	202	206	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder				
	pr. gang	2.130	2.177	2.215	
	lørdag/søndag 3 første timer	2.130	2.177	2.215	
	derefter pr. time	550	562	572	

TAKSTBILAG 2013: Børne- og Ungdomsforvaltningen

7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer			
	pr. gang	1.434	1.466	1.492
	lørdag/søndag pr. time	538	550	560
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre			
	pr. gang	730	746	759
	lørdag/søndag pr. time	550	562	572
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag			
	pr. påbegyndt time	538	550	560
10.	Weekendudlån			
	pr. gang	4.326	4.421	4.498
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend			
	hverdage	179	183	186
	lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	527	539	548
	lørdage øvrige timer	327	334	340
	søn- og helligdage	327	334	340
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend			
	hverdage	173	177	180
	lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	247	252	256
	lørdage øvrige timer	320	327	333
	søn- og helligdage	320	327	333
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)			

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Udlejning af koncertsalen m.v. på Sank Annæ Gymnasium
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af pris- og lønudviklingen fra 2012 til 2013
Prisfastsættelsesprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	20.924	21.384	21.758	
	Depositum	10.470	10.700	10.914	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.085	2.131	2.168	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.210	5.325	5.418	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	521	532	541	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.606	2.663	2.710	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.409	2.462	2.505	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.440	3.516	3.578	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.726	1.764	1.795	
9.	Forscene	2.606	2.663	2.710	
10.	Kantine	5.210	5.325	5.418	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	886	906	922	
12.	Storskærmprojektor	4.595	4.696	4.778	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.042	1.065	1.084	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	208	213	217	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Frivillig musikundervisning
Hjemmel:	LBK nr. 593 af 24/06/2009 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af pris- og lønudviklingen fra 2012 til 2013
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolerne

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	168	172	175	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Billedskolen				
Hjemmel:	LBK nr. 593 af 24/06/2009 (Folkeskoleloven)				
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen				
Kalkulationsprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af pris- og lønudviklingen fra 2012 til 2013.				
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer				
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2013 efter følgende skala. <table border="1"> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2012 p/l]</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 156.300</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> </table>	Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.
Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads				
Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.				

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	784	1.001	1.019	0,8
	Store klasser (2,5 time)	940	1.201	1.222	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,6	0,8	0,8	0,8

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Skolehaver
Hjemmel:	LBK nr. 593 af 24/06/2009 (Folkeskoleloven)
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af pris- og lønudviklingen fra 2012 til 2013
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt I 2013 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	184	188	191	0,1
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,1	0,1	0,1	0,1

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Musikskolen				
Hjemmel:	LBK nr. 184 af 03/01/2008 (Musikloven)				
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen				
Kalkulationsprincip:	Taksten er beregnet på baggrund af en fremskrivning af pris- og lønudviklingen fra 2012 til 2013.				
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne				
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen. Der gives søskenderabat på 25 %. Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2013 efter følgende skala. <table border="1"> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2012 p/l]</th><th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th></tr> <tr> <td>Til og med 156.300</td><td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td></tr> </table>	Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.
Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads				
Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.				

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	597	763	776	3,1
2.	B-elever	3.036	3.879	3.947	
3.	A-elever	2.107	2.692	2.738	
4.	Begynder	1.714	2.190	2.228	
5.	Musikkarrusel	1.828	2.335	2.376	
7.	Ensemblesang	1.110	1.418	1.442	
8.	Musik og bevægelse	1.110	1.418	1.442	
9.	Musikalsk legestue	1.110	1.418	1.442	
10.	Orkester	1.110	1.418	1.442	
11.	Kor	863	1.102	1.122	
12.	Børnehave	863	1.102	1.122	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	2,5	3,1	3,1	3,1

Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Benævnelse:	Skolemad
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten er sat op med 1 kr. bl.a. som følge af beregning på baggrund af en fremskrivning af pris- og lønudviklingen fra 2012 til 2013
Prisfastsættelsesprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer
Bemærkninger:	Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg. I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.

	Underpunkt	Beløb i 2011 (kr.)	Beløb i 2012 (kr.)	Beløb i 2013 (kr.)	Delindtægt i 2013 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	21	21	22	17,0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	12,3	15,7	17,0	