

## Børne- og Ungdomsudvalget

Forældretaksterne beregnes på baggrund af de takstberettigede bruttodriftsudgifter i budgettet.

Forældrebetalingstaksterne i dette takstbilag er beregnet på baggrund af de vedtagne budgetkorrektioner, som fremgår af Indkaldelsescirkulæret. Forventninger til budgetkorrektioner på baggrund af de tværgående effektiviseringer, forvaltningsspecifikke besparelser og andre budgettilsagn bl.a. annullering af sommerlukket er IKKE indarbejdet i forældrebetalingstaksterne.

Der skal derfor forventes ændringer i forældrebetalingstaksterne i forbindelse med budgetvedtagelsen 2013, da de takstberettigede bruttodriftsudgifter vil ændres som følge af enhver takstberettiget budgetkorrektion på dagområdet.

Derudover skal det præciseres, at når budget 2013 endeligt skal vedtages i begyndelse af oktober 2012, så vil taksterne på Børne- og Ungdomsområdet være revideret som følge af det forventede indgåede budgetforlig i september. De nye takster 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 i oktober, 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 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:	<p>Indtægterne er beregnet i forhold til det forventede antal pladser i 2013 med udgangspunkt i pladsafregningen ultimo september 2011, det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra 1./4.-11 til 31./3.-12 samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2012 og 2013.</p> <p>Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2011's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, sociale fripladser samt søskenderabat.</p>						
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Forældrenes egenbetaling er fastsat efter de gennemsnitlige budgetterede bruttodriftsudgifter ved driften af dagtilbud pr. barn af samme type i kommunen.</p> <p>Den maksimale andel af kommunens takstberettigede bruttodriftsudgifter som forældrenes egenbetaling må udgøre er:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 25 pct. for børn i dagpleje og vuggestue (0-2 år)</li> <li>- 25 pct. for børnehave (3-5 år)</li> <li>- 30 pct. skolebørn (6-9 år)</li> <li>- 20 pct. klubbørn (10-17 år)</li> </ul>						
Bemærkninger:	<p>Forældre, der benytter sig af dagtilbud i weekenderne og om natten, opkræves for den ekstra ydelse.</p> <p>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.</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2012 efter følgende skala (beløbene er i 2012 pl.)</p> <table border="1" data-bbox="544 1742 1406 2002"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2012 p/l]</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af brutto-driftsudgifterne 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–</td> <td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af brutto-driftsudgifterne pr. plads	Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.	156.301–	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for
Indtægt (kr.): [2012 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af brutto-driftsudgifterne pr. plads						
Til og med 156.300	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.						
156.301–	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for						

TAKSTBILAG 2013: Børne- og Ungdomsforvaltningen

159.765	førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn
159.766-485.499	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.386 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 0,25 procentpoint for førskolebørn</li> <li>▪ 0,3 procentpoint for skolebørn</li> <li>▪ 0,2 procentpoint for klubbørn</li> </ul>
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 (2011 p/l)

Der opskræves ikke takst i specialbørnehaver.

Der opskræves 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

	<b>Underpunkt 2013 pl.</b>	<b>Beløb i 2011 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2012 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2013 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2013 (mio. kr.)</b>
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.326	3.265	3.200	38
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	2.897	2.850	2.820	429
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.812	1.819	1.795	391
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.346	1.292	1.245	200
5.	Fritidsklubber 10 – 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	539	523	525	33
6.	Juniorklubber 12 – 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	539	523	525	23
7.	Ungdomsklubber 14 – 17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	63	62	65	3
8.	Specialbørnehaver - betaler ikke forældretakst	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.346	1.292	1.245	4
10.	Specialklubpladser (10-13 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	539	523	525	2
11.	Specialklubpladser (14-17 år) (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	63	62	65	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG) - Vuggestue - Børnehave - Fritidshjem	147 112 63	147 112 63	147 112 63	
13.	Nattillæg (kr./måned)	332	332	332	
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	87	87	87	
15.	Månedsløft (maksimal betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	828	828	828	
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år)	52	51	50	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)*</b>	<b>1.125</b>	<b>1.005</b>	<b>1.123</b>	<b>1.123</b>

\*) 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:	

	<b>Underpunkt 2013 pl.</b>	<b>Beløb i 2011 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2012 (kr.)</b>	<b>Beløb i 2013 (kr.)</b>	<b>Delindtægt i 2013 (mio. kr.)</b>
1.	Vuggestue (kr. pr. måned 12 mdr.)	588	588	588	89
2.	Børnehave (kr. pr. måned 12 mdr.)	603	603	603	106
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>205</b>	<b>200</b>	<b>195</b>	<b>195</b>

**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)	598	598	598	0,4
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.439	1.439	1.439	
3.	Garageleje (pr. år)	3.020	3.020	3.020	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	257	257	257	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.008	1.008	983	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	58	58	57	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,0</b>

**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	118	118	118	
	yderligere udlån	58	58	58	
2.	Sportshaller				
	pr. time (dag)	923	923	923	
	pr. time (aften)	1.087	1.087	1.087	
	pr. time (weekend)	1285	1.285	1.285	
3.	Gymnastiksale uden bad				
	pr. time/uge	775	775	775	
	derefter pr. time	365	365	365	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)				
	pr. time/uge	919	919	919	
	derefter pr. time	469	469	469	
5.	Benyttelse af klaver				
	pr. måned ved en ugentlig benyttelse	207	207	207	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder				
	pr. gang	2.231	2.231	2.231	
	lørdag/søndag 3 første timer	2.231	2.231	2.231	
	derefter pr. time	576	576	576	

## TAKSTBILAG 2013: Børne- og Ungdomsforvaltningen

7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer			
	pr. gang	1.503	1.503	1.503
	lørdag/søndag pr. time	564	564	564
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre			
	pr. gang	765	765	765
	lørdag/søndag pr. time	576	576	576
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag			
	pr. påbegyndt time	564	564	564
10.	Weekendudlån			
	pr. gang	4.532	4.532	4.532
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend			
	hverdage	188	188	188
	lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	552	552	552
	lørdage øvrige timer	342	342	342
	søn- og helligdage	342	342	342
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend			
	hverdage	181	181	181
	lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	258	258	258
	lørdage øvrige timer	335	335	335
	søn- og helligdage	335	335	335
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>			



**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	21.919	21.919	21.919	
	Depositum	10.914	10.914	10.914	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.184	2.184	2.184	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.458	5.458	5.458	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	545	545	545	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.730	2.730	2.730	
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.524	2.524	2.524	
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.604	3.604	3.604	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.808	1.808	1.808	
9.	Forscene	2.730	2.730	2.730	
10.	Kantine	5.458	5.458	5.458	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	929	929	929	
12.	Storskærmprojektor	4.813	4.813	4.813	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.092	1.092	1.092	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	218	218	218	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>				

**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	176	176	176	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>				

**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

	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)	1.026	1.026	1.026	0,8
	Store klasser (2,5 time)	1.231	1.231	1.231	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,6</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>

**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	193	193	193	0,1
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>

**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 %.

	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	782	782	782	3,1
2.	B-elever	3.976	3.976	3.976	
3.	A-elever	2.759	2.759	2.759	
4.	Begynder	2.245	2.245	2.245	
5.	Musikkarrusel	2.393	2.393	2.393	
7.	Ensemblesang	1.453	1.453	1.453	
8.	Musik og bevægelse	1.453	1.453	1.453	
9.	Musikalsk legestue	1.453	1.453	1.453	
10.	Orkester	1.453	1.453	1.453	
11.	Kor	1.130	1.130	1.130	
12.	Børnehave	1.130	1.130	1.130	
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>2,5</b>	<b>3,1</b>	<b>3,1</b>	

**Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:**

Benævnelse:	Skolemad
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 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	22	22	22	17,0
<b>Total</b>	<b>Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)</b>	<b>12,3</b>	<b>15,7</b>	<b>17,0</b>	