



KØBENHAVNS KOMMUNE

Økonomiforvaltningen

Center for Økonomi

Genberegning af Børne- og Ungdomsudvalgets takster

Børne- og Ungdomsudvalgets takster er blevet genberegnet som følge af ændringer, der indgår i budgetaftalen for 2018 og de tekniske ændringer til budgetforslag 2018.

Taksterne på Børne- og Ungdomsudvalgets område fremgår nedenfor.

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 2017 med udgangspunkt i det gennemsnitlige antal indmeldte pladser fra pladsafregningen i perioden samt den forventede aktivitetsændring baseret på befolkningsprognoser for 2017 og 2018.</p> <p>Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2016's fordeling på forældrenes egenbetaling, økonomisk fripladstilskud, socialpædagogiske fripladser samt søskenderabat.</p>										
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 2017 efter følgende skala (beløbene er i 2017 pl.)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): [2017 p/l]</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 170.101</td> <td>Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.</td> </tr> <tr> <td>170.101 – 173.869</td> <td>Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn</td> </tr> <tr> <td>173.869 – 528.200</td> <td>Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.768 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,3 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn </td> </tr> <tr> <td>528.200 og derover</td> <td>Intet fripladstilskud</td> </tr> </tbody> </table> <p>Indtægtsgrænserne hæves med 7.000 kr. pr. hjemmeboende barn under 18 år ud over det første hjemmeboende barn.</p> <p>I 2017 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 59.492 kr. højere for alle indkomstintervaller.</p>	Indtægt (kr.): [2017 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 170.101	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.	170.101 – 173.869	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn	173.869 – 528.200	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.768 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,3 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn 	528.200 og derover	Intet fripladstilskud
Indtægt (kr.): [2017 p/l]	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads										
Til og med 170.101	Tilskuddet udgør 25 pct. for førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.										
170.101 – 173.869	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn										
173.869 – 528.200	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet for hver 3.768 kroners indtægtsstigning med: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 procentpoint for førskolebørn • 0,3 procentpoint for skolebørn • 0,2 procentpoint for klubbørn 										
528.200 og derover	Intet fripladstilskud										

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 opskræves ikke takst i specialbørnehaver. Der er to takster på 6-9 området i 2016. Det skyldes, at ny fritids struktur træder i kraft fra 1.august 2016, hvorfor der er en takst i 5 måneder fra august til december i 2016.

		Beløb i 2016 (jan.-jul.) (kr.)	Beløb i 2016 (aug.- dec.) (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio.kr.)
1.	Dagpleje					
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	3.310	3.310	3.199	3.254	36
2.	Vuggestuer					
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	2.844	2.844	2.868	3.107	517
3.	Børnehaver					
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	1.912	1.912	2.021	1.754	372
4.	Fritidshjem					
	(kr. pr. måned 11 mdr.)	1.011	975	953	999	194
5.	Fritidsklubber 10 – 11 år					
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	508	508	514	467	38
6.	Juniorklubber 12 – 13 år					
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	508	508	514	467	20
7.	Ungdomsklubber 14 – 17 år					
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	0	0	0	0	0
8.	Specialbørnehaver					
	- betaler ikke forældretakst	0	0	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspladser 6 - 9 år					
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.011	975	953	999	4
10.	Specialklubpladser (10-13 år)					
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	508	508	514	467	2
11.	Specialklubpladser (14-17 år)					
	(kr. pr. måned ved 11 mdr.)	68	68	69	70	0
12.	Weekendtillæg (kr./DAG)					
	- Vuggestue	150	150	153	156	0
	- Børnehave	114	114	116	119	0
	- Fritidshjem	64	64	65	66	0
13.	Nattillæg (kr./måned)	340	340	347	354	0
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	89	89	91	93	0

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

15.	Månedsløft (maks. betaling inkl. nattillæg og overnatningstakst)	848	848	866	885	0
16.	Ungdomsklub koloni pr. nat (maks. tre overnatninger pr. år - opkræves af klubben)	53	53	54	55	0
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	1.167 mio. kr.	1.178 mio. kr.	1.194 mio. kr.	1.183 mio. kr.	

Styrelsesloven § 41a gælder:

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

	Underpunkt	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)*	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio.kr.)
1.	Vuggestue				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	610	615	625	103 mio. kr.
2.	Børnehave				
	(kr. pr. måned 12 mdr.)	639	637	648	130 mio. kr.
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	203 mio. kr.	218 mio. kr.	235 mio. kr.	233 mio. kr.

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 2017 til 2018
Kalkulationsprincip:	Indtægtsberegningen er sket med udgangspunkt i den faktiske omkostningsprofil på gokartbanen.

	Underpunkt	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Depotleje ekskl. Depositum på kr. 200				
	(fast beløb pr. år)	623	635	649	
2.	Kørere med egen kart				
	(fast beløb pr. år)	1.500	1.529	1.562	
3.	Garageleje (pr. år)	3.147	3.208	3.277	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune				
	(årligt pr. kart)	268	273	279	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. kart)	1.050	1.070	1.093	
6.	Løbsarrangementer pr. dag	61	62	63	
	(max. 3 sammenhængende dage)				
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.	0,4 mio. kr.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018
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 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Undervisningslokaler				
	Pr. time	123	125	126	
	Yderligere udlån	61	62	63	
2.	Sportshaller		-	-	
	Pr. time (dag)	958	976	990	
	Pr. time (aften)	1.128	1.150	1.166	
	Pr. time (weekend)	1.335	1.361	1.380	
3.	Gymnastiksale uden bad		-	-	
	Pr. time/uge	804	820	832	
	Derefter pr. time	379	386	391	
4.	Gymnastiksale med bad (idrætspladser opkræves samme takst som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes)		-	-	
	Pr. time/uge	976	995	1.009	
	Derefter pr. time	487	496	504	
5.	Benyttelse af klaver		-	-	
	Pr. måned ved en ugentlig benyttelse	215	217	222	
6.	Aulaer og sportshaller ved møder		-	-	
	Pr. gang	2.317	2.362	2.396	
	Lørdag/søndag 3 første timer	2.317	2.362	2.396	
	Derefter pr. time	598	610	619	
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer		-	-	
	Pr. gang	1.560	1.590	1.613	
	Lørdag/søndag pr. time	585	596	605	
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre		-	-	
	Pr. Gang	794	809	821	
	Lørdag/søndag pr. time	598	610	619	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag		-	-	
	Pr. påbegyndt time	585	596	605	
10.	Weekendudlån		-	-	
	Pr. Gang	4.705	4.796	4.865	
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend		-	-	
	Hverdage	195	199	202	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	574	585	593	
	Lørdage øvrige timer	355	362	367	
	Søn- og helligdage	355	362	367	
			-	-	
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend		-	-	
	Hverdage	188	192	195	
	Lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	268	273	277	
	Lørdage øvrige timer	348	355	360	
	Søn- og helligdage	348	355	360	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)				

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale og udstyr
Bemærkninger:	For lokaletyper, hvor der alene er fastsat en engangstakst, kan der i ekstraordinære situationer, hvor der udlejes på sæsonbasis, imødekommes en månedlig betaling på 2 gange engangstaksten
	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	22.756	23.195	23.527	
	Depositum	11.387	11.607	11.773	
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.267	2.311	2.344	
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. to mikrofoner	5.667	5.776	5.858	
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	566	577	585	
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.834	2.889	2.931	
6.	Opstilling af kortrappel < 50 personer	2.620	2.671	2.710	
7.	Opstilling af kortrappel > 50 personer	3.742	3.814	3.869	
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.877	1.913	1.940	
9.	Forscene	2.834	2.889	2.931	
10.	Kantine	5.667	5.776	5.858	
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	964	983	997	
12.	Storskærmprojektor	4.997	5.093	5.166	
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.134	1.156	1.172	
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	227	231	234	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	Ca. 0,3 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018
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 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	183	187	190	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer						
Bemærkninger:	<p>Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2017 efter følgende skala.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Indtægt (kr.): 2018 p/l</th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 170.101</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 170.101 og 528.200</td> <td>Delvis friplads</td> </tr> </tbody> </table>	Indtægt (kr.): 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med 170.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 170.101 og 528.200	Delvis friplads
Indtægt (kr.): 2018 p/l	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodriftsudgifterne pr. plads						
Til og med 170.101	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 170.101 og 528.200	Delvis friplads						

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. hold				
	Små klasser (2 timer)	1.066	1.087	1.103	
	Store klasser (2,5 time)	1.278	1.303	1.322	
	Billedværksted søndag	75	76	77	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 0,8 mio. kr.	Ca. 0,8 mio. kr.	Ca. 0,8 mio. kr.	

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

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 2017 til 2018
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af de samlede udgifter til materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes af enheden

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	200	204	207	
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 2018

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 2017 til 2018						
Kalkulationsprincip:	Taksten er oprindeligt fastsat på baggrund af ca. 33 % af bruttoudgifterne						
Bemærkninger:	<p>Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolen.</p> <p>Der gives søskenderabat på 25 %.</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte økonomisk fripladstilskud i 2015 efter følgende skala.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifudsudgifterne pr. plads</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Til og med 166.727</td> <td>Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.</td> </tr> <tr> <td>Mellem 166.727 og 517.855</td> <td>Delvist friplads</td> </tr> </tbody> </table>		Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifudsudgifterne pr. plads	Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.	Mellem 166.727 og 517.855	Delvist friplads
	Økonomiske fripladstilskud i procent af bruttodrifudsudgifterne pr. plads						
Til og med 166.727	Tilskuddet udgør 100 pct. for alle aldersgrupper.						
Mellem 166.727 og 517.855	Delvist friplads						

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson				
1.	Leje af instrument	812	828	840	
2.	B-elever	4.128	4.208	4.268	
3.	A-elever	2.864	2.919	2.960	
4.	Begynder	2.330	2.375	2.409	
5.	Musikkarrusel	2.485	2.533	2.569	
7.	Ensemblesang	1.508	1.537	1.559	
8.	Musik og bevægelse	1.508	1.537	1.559	
9.	Musikalsk legestue	1.508	1.537	1.559	
10.	Orkester	1.508	1.537	1.559	
11.	Kor	1.173	1.196	1.213	
12.	Børnehave	1.173	1.196	1.213	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster (mio. kr.)	Ca. 3,5 mio. kr.	Ca. 3,6 mio. kr.	Ca. 3,7 mio. kr.	

Benævnelse:

Skolemad

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

TAKSTER I 2018

Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Prisfastsættelsesprincip:	Taksten er fremskrevet på baggrund af af prisudviklingen fra 2017 til 2018
Kalkulationsprincip:	I den oprindelige prisfastsættelse indgår afskrivning på aktiver og udgifter til fx personale og materialer
Bemærkninger:	<p>Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet den 3. juni 2009, at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængigt af, om den købes via abonnement eller som løssalg.</p> <p>I skolemadsordningen sælges endvidere produkter, der ikke er fulde frokostmåltider, til varierende priser.</p>

	Takst	Beløb i 2016 (kr.)	Beløb i 2017 (kr.)	Beløb i 2018 (kr.)	Delindtægt i 2018 (mio. kr.)
1.	Kr. pr. elev pr. måltid	22	23	24	
Total	Samlet indtægt fra ovenstående takster	Ca. 16,8 mio. kr.	Ca. 18,8 mio. kr.	Ca. 19,5 mio. kr.	