



Til

17-03-2009

Børne- og Ungdomsudvalget

Sagsnr.
2009-34720

Bilag 2: Udgifter og finansiering - Børnemad

På de følgende sider præsenteres en oversigt over:

- 1) Udgifter til mad i børnehaver
- 2) Finansiering af mad i børnehaver

(Vuggestuerne præsenteres kun ved deres aktuelle budget, da madordningen har meget lille effekt på deres budgetter)

Dokumentnr.
2009-156698

Sagsbehandler
Kaj Ask Madsen

Disse oversigter giver et samlet overblik over omkostninger og finansiering i de forskellige modeller:

Frokost til børnehavebørn:

På side 2 ”Udgifter til mad i børnehaver” kan man se, at udgiften til dette serviceniveau beløber sig til: **54,9 mio. kr.**

På side 3 ”Finansiering af mad i børnehaver” kan man under model 2 se, at man ved at hæve forældrebetalingen til **30 %** kan få dækket: **51,7 mio. kr.**

Da der herved mangler (54,9-51,7) **3,2 mio. kr.**

kan man på side 3 under ”Vuggestuer” se, at det er nødvendigt også at hæve vuggestuetaksten til ca. **25,3 %**.

Frokost + råvarer til øvrig forplejning til børnehavebørn:

**Økonomi og
Ledelsesinformation**

Gyldenløvesgade 15
1502 København V

www.kk.dk

På side 2 "Udgifter til mad i børnehaver" kan man se,
at udgiften til dette serviceniveau beløber sig til: **78,5 mio. kr.**

På side 3 "Finansiering af mad i børnehaver" kan
man under model 2½ se, at man ved at hæve
forældrebetalingen op til **30%** kan få dækket: **56,9 mio. kr.**

Da der herved mangler (78,5 – 56,9)

21,6 mio. kr.

Kan man på side 3 under "Vuggestuer" se, at det er nødvendigt også at
hæve vuggestuetaksten til ca. **26,8 %**.

Fuld forplejning til børnehavebørn:

På side 2 "Udgifter til mad i børnehaver" kan man se,
at udgiften til dette serviceniveau beløber sig til: **98,4 mio. kr.**

På side 3 "Finansiering af mad i børnehaver" kan
man under model 3 se, at man ved at hæve
forældrebetalingen til **30 %** kan få dækket: **60,5 mio. kr.**

Da der herved mangler (98,4-60,5): **37,4 mio. kr.**

kan man på side 3 under "Vuggestuer" se, at det udover at hæve
forældrebetalingen til børnehaver til **30%**, også er nødvendigt at
hæve vuggestuetaksten til ca. **28,2 %**.

Udgifter til mad i børnehaver

MODEL 2

FROKOST

Hvor EGENPRODUKTION af frokost er mulig budgetteres med 27 kr. pr. dag pr. barn

Dette scenarie ville føre til at børnehaverne skulle tilføres:

27 kr. pr. barn pr.dag i 230 dage til 14.976 børn =	93.000.960
-12 kr. pr. barn pr. dag der er indeholdt i det nuværende budget =	<u>-41.333.760</u>
	51.667.200

Hvor UDLICITERING af frokost er nødvendig med p.t. 30 kr. pr. dag pr. barn

Dette scenarie ville føre til at børnehaverne skulle tilføres:

30 kr. pr. barn pr.dag i 230 dage til 783 børn =	5.402.700
-12 kr. pr. barn pr. dag der er indeholdt i det nuværende budget =	<u>-2.161.080</u>
	3.241.620

Udgift til frokost i børnehaver der finansieres af forældrebetaling **54.908.820**

MODEL 2,5

RÅVARER TIL ØVRIG FORPLEJNING

6,50 kr. pr. barn/dag * 15.759 børn * 230 dage = 23.559.705 kr. 23.559.705

Frokost og råvarer til øvrig forplejning i børnehaver, der finansieres af forældrebetalingen **78.468.525**

MODEL 3

PERSONALEUDGIFTER TIL ØVRIG FORPLEJNING

5,50 kr. pr. barn/dag * 15.759 børn * 230 dage = 23.559.705 kr. 19.935.135

Fuld forplejning i børnehaver der finansieres af forældrebetalingen **98.403.660**

Finansiering af mad i børnehaver

Nedenstående beregninger tager udgangspunkt i det vedtagne budget 2009, og er beregnet ift gældende takst.

Vuggestuer

Taksten på 2.985 kr. er forældrebetalingstaksten i 2009.

Vedttaget budget 2009.

Beregning af ved at hæve forældrebetalingsprocenten.						
	24,95%	26%	27%	28%	29%	30%
Takst pr. måned i kr.	2.985	3.111	3.231	3.350	3.470	3.589
Takststigning pr. måned i kr.		126	246	365	485	605
Provenu i mio. kr.						
		12,190	23,754	35,317	46,880	58,444

Børnehaver

Taksten på 1.879 kr. er forældrebetalingstaksten i 2009.

Vedttaget budget 2009.

Beregning af ved at hæve forældrebetalingsprocenten.						
	25%	26%	27%	28%	29%	30%
Takst pr. måned i kr.	1.879	1.954	2.029	2.104	2.179	2.254
Takststigning pr. måned i kr.		75	150	225	300	375
Provenu i mio. kr.		8,442	16,672	24,696	32,926	41,156

Model 2 - Fuldforplejning i vuggestuer og frokost i børnehaver

Forældrebetalingstakst beregnet ud fra budget 2009 tillagt merudgiften til kost i børnehaver						
	25%	26%	27%	28%	29%	30%
Takst pr. måned i kr.	1.959	2.037	2.116	2.194	2.272	2.351
Takststigning pr. måned i kr.	80	159	237	315	394	472
Provenu i mio. kr.	8,794	17,372	25,950	34,528	43,105	51,683

Model 2,5 - Fuldforplejning i vuggestuer – frokost i børnehaver

+ råvare-budget til øvrig forplejning.

Forældrebetalingstakst beregnet ud fra budget 2009 tillagt merudgiften til kost i børnehaver samt råvareudgifterne til øvrig forplejning						
	25%	26%	27%	28%	29%	30%
Takst pr. måned i kr.	1.999	2.079	2.159	2.239	2.319	2.399
Takststigning pr. måned i kr.	120	200	280	360	440	520
Provenu i mio. kr.	13,167	21,920	30,673	39,426	48,178	56,931

Model 3 - Fuldforplejning i både vuggestuer og børnehaver

Forældrebetalingstakst beregnet ud fra budget 2009 tillagt merudgiften til fuld kost i børnehaver						
	25%	26%	27%	28%	29%	30%
Takst pr. måned i kr.	2.026	2.107	2.188	2.269	2.350	2.431
Takststigning pr. måned i kr.	147	228	309	390	471	553
Provenu i mio. kr.	16,128	24,999	33,870	42,741	51,612	60,484