



Til ØU / BR

**Rettelsesblad til Tekniske ændringsforslag til budgetforslag 2010**

ØU skal behandle de reviderede takster på Børne- og Ungdomsområdet.

I *Notat til ØU - orientering om den tekniske omstillingssag* er der sket en tastefejl på dagplejetaksten, således denne fremstår som 2.500 kr. i vedtaget budget 2010, jf. tabel 1. Dette er forkert.

Den rette dagplejetakst er 2.900 kr., jf. tabel 2.

Tabel 1 – Tastefejlen i *Notat til ØU - orientering om den tekniske omstillingssag*

Takster (alle i 2010-pl)	Vedtaget budget 2009	Budget-forslag 2010 (august)	Vedtaget budget 2010
Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.078	2.933	<b>2.500</b>

Tabel 2 - Den rigtige dagplejetakst *Notat til ØU - orientering om den tekniske omstillingssag (revideret version)*

Takster (alle i 2010-pl)	Vedtaget budget 2009	Budget-forslag 2010 (august)	Vedtaget budget 2010
Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.078	2.933	<b>2.900</b>

Denne fejl er alene en tastefejl, og påvirker således ikke bevillingsrammen på funktionen 5.25.11.1. Endvidere påvirker det ikke serviceniveauet.

Til denne sag vedlægges revideret bilag *Notat til ØU - orientering om den tekniske omstillingssag (revideret version)*, der beskriver de nye takster, samt bilag *Opdateret takstbilag for BUU (revideret version)*, der viser de samlede takster på BUU's område.

06-10-2009
Sagsnr. 2009-129865
Dokumentnr. 2009-592946
Sagsbehandler Tine Olesen

**Dagtilbud til børn og unge**

Nyropsgade 1, 6. sal  
1502 København V

Telefon  
Nyropsgade 1, 6. sal

E-mail  
tinole@buf.kk.dk

EAN nummer  
5798009380043

www.kk.dk



Til ØU / BR

## 8. Notat til ØU - orientering om den tekniske omstillingssag (revideret version)

Ved Borgerrepræsentationens vedtagelse af budget 2010 den 8. oktober tiltrædes ligeledes de reviderede takster på Børne- og Ungdomsudvalgets område.

I dette notat orienteres om baggrunden for, at taksterne revideres, herunder den tekniske udmøntning af den interne omstilling i BUF i 2010, der behandles af BUU den 30. september 2009. Derudover vises udviklingen i taksterne.

### *Budgetaftale 2010*

Den tekniske indplacering af budgetaftalen for 2010 sker i forbindelse med afstemningsprogrammet, der teknisk indplacerer de enkelte delelementer i budgetaftalen på bevillinger og funktion. Den tekniske indplacering er nødvendig af hensyn til, at BUF kan indplacere de relevante lovbestemte udgifter og indtægter korrekt i BUUs budget.

### *Omstilling i 2010 og frem*

BUU behandlede den 14. september 2009 sagen vedr. omstilling i 2010 og frem, hvorved der skete intern omstilling for 113,9 mio. kr. i 2010. Som følge heraf er der sket en række omplaceringer på BUUs ramme, som påvirker takstberegningerne for 2010.

Da denne sag ikke er en del af budgetaftalen indgår den ikke i afstemningsprogrammet. Det er derfor nødvendigt, at der i BUU foretages en teknisk indplacering af sagen, så omplaceringerne teknisk kan indgå i BUUs budget 2010 og dermed i takstberegningen.

Som følge heraf behandler BUU den tekniske omplaceringssag den 30. september 2009. Endvidere vedlægges reviderede takster, der er baseret på de ovennævnte omplaceringer som følge af budgetaftale 2010 og BUUs omstilling i 2010 og frem.

De reviderede takster er et udtryk for, at alle de økonomiske konsekvenser i forhold til budget 2010 er blevet indarbejdet i beregningsgrundlaget for forældrebetalingen i henhold til gældende lovgivning. Omplaceringerne sikrer, at budgettet for 2010 afspejler de takster som Borgerrepræsentationen godkender den 8. oktober og at dokumentationen for de genberegnete takster er på plads.

Det skal understreges, at de tekniske omplaceringer ikke har betydning for ydelsespriser, serviceniveau eller det samlede budget på

06-10-2009

Sagsnr.

2009-129865

Dokumentnr.

2009-591991

Sagsbehandler

Martin Skøtt / Tine

Olesen

### Koordinering

Gyldenløvesgade 15  
1502 København V

Telefon  
3366 4257

Telefax  
3366 7051

E-mail  
martask@buf.kk.dk

EAN nummer  
5798009386229

www.kk.dk

området. De tekniske omplaceringer sker alene ud fra betragtningen om at kunne foretage en korrekt budgettering under hensyn til takstberegningen på dagområdet.

Den endelige udmøntning af BUUs budget sker i forbindelse med udmøntningssagen, der behandles af BUU den 4. november 2009.

*Udvikling i BUUs takster*

<b>Takster (alle i 2010-pl)</b>	<b>Vedtaget budget 2009</b>	<b>Budget-forslag 2010 (august)*</b>	<b>Vedtaget budget 2010</b>
Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.078	2.933	2.900
Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.078	2.933	2.985
Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.937	1.784	2.290
Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.313	1.355	1.275
Fritidsklubber 10 – 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	518	520	518
Juniorklubber 12 – 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	518	520	518
Ungdomsklubber 14 – 17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	59	59	59

\* Budgetforslag 2010 var uden mad og med en takstgrænse på 25%

Det bemærkes, at når de reviderede takster på Børne- og Ungdomsområdet tiltrædes, vil det medføre forskydninger mellem funktionen 5.25.10.1 og selve pasningsfunktionerne 5.25.11.1 - 5.25.16.1 som følge af den dynamiske takstberegning.

Børne- og Ungdomsudvalget

**Styrelsesloven § 41a gælder:**

Type:	Daginstitutionstakster				
Hjemmel:	Lov om dag-, fritids- og klubtilbud m.v. til børn og unge § 31, § 36 og § 41				
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen				
Kalkulationsprincip:	<p>Indtægterne er beregnet i forhold til det budgetterede antal pladser i budgetforslag 2010, hvor antallet af pladser er ganget op med taksterne for området.</p> <p>Andelen af den rene forældrebetaling er beregnet med udgangspunkt i regnskab 2008's fordeling på egen betaling, økonomiske og sociale fripladser samt søskenderabat.</p> <p>Desuden er der indregnet virkning af, at skattereformen <i>Forårspakke 2.0</i> fra 2010 gør de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 50.000 kr. højere for alle indkomstintervaller. Dette medfører et fald i den rene forældrebetaling.</p>				
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Prisniveauet er fastsat efter den maksimale andel af kommunens bruttodriftsudgifter til en pladstype. Denne andel må for dagpleje udgøre 25 pct. For vuggestue og børnehave må den efter indførslen af den obligatoriske madordning udgøre 30 pct. For skolebørn er andelen 30 pct.</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.</p> <p>Der ydes ikke søskenderabat for børn i klubtilbud.</p> <p>Der bevilges indtægtsbestemte fripladser i 2009 efter følgende skala:</p> <table border="1" data-bbox="660 1854 1442 1964"> <tr> <td>Indtægt (kr.):</td> <td>Fripladstilskud i % af bruttodriftsudgifterne pr. plads</td> </tr> <tr> <td>Til og med</td> <td>Tilskuddet udgør 25 pct. for</td> </tr> </table>	Indtægt (kr.):	Fripladstilskud i % af bruttodriftsudgifterne pr. plads	Til og med	Tilskuddet udgør 25 pct. for
Indtægt (kr.):	Fripladstilskud i % af bruttodriftsudgifterne pr. plads				
Til og med	Tilskuddet udgør 25 pct. for				

143.000	førskolebørn og 30 pct. for skolebørn.
143.001 – 146.166	Tilskuddet udgør 23,75 pct. for førskolebørn og 28,5 pct. for skolebørn
146.167- 443.799	Inden for dette interval reduceres fripladstilskuddet med 0,25 procentpoint for førskolebørn og 0,3 procentpoint for skolebørn for hver 3.166 kroners indtægtsstigning
443.800 og derover	Intet fripladstilskud

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

Ovenstående beløbsgrænser er gældende pr. 1/1 – 31/12 2009. Beløbsgrænserne for 2010 kendes først i november 2009.

I 2010 er de indtægtsbestemte fripladser for enlige forsørgere 50.000 kr. højere for alle indkomstintervaller.

De angivne takster vil ændre sig afhængig af budgettets størrelse.

Der opskræves ikke takst i specialbørnehaver.

	Underpunkt	Beløb i 2009 (2010 pl)	Beløb i 2010 (2010 pl)	Indtægt i 2010 i mio. kr.
1.	Dagpleje (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.078	2.900	37,2
2.	Vuggestuer (kr. pr. måned 12 mdr.)	3.078	2.985	445,3
3.	Børnehaver (kr. pr. måned 12 mdr.)	1.937	2.290	449,9
4.	Fritidshjem (kr. pr. måned 11 mdr.)	1.313	1.275	187,6

5.	Fritidsklubber 10 – 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	518	518	
6.	Juniorklubber 12 – 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	518	518	31,8
7.	Ungdomsklubber 14 – 17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	59	59	
8.	Specialbørnehaver 0-6 år (kr. pr. måned ved 12 mdr.)	0	0	0
9.	Specialfritidshjemspladser 6 – 9 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	1.313	1.275	0,7
10.	Specialklubpladser 10 – 11 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	518	518	0,2
11.	Specialklubpladser 12 – 13 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	518	518	0,2
12.	Specialklubpladser 14 – 17 år (kr. pr. måned ved 11 mdr.)	59	59	0,2
	Natåben daginstitution	0		
13.	Nattillæg (kr./måned)	299	314	
14.	Overnatningstakst (kr./nat)	81	82	
15.	Månedsoft (maksimal betaling inkl. Nattillæg og overnatningstakst)	751	785	

## Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Type:	Udlån af lokaler til private låner, hvor udlånet ikke er omfattet af Folkeoplysningsloven
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	I prisfastsættelsen indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale
Prisfastsættelsesprincip:	Fremskrivning af pris- og lønudviklingen
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010
1.	Undervisningslokaler		
	pr. time	112	112
	yderligere udlån	56	56
2.	Sportshaller		
	pr. time (dag/aften/weekend)	875/1031/1.219	875/1031/1.219
3.	Gymnastiksale uden bad		
	pr. time/uge	735	735
	derefter pr. time	346	346
4.	Gymnastiksale med bad		
	pr. time/uge	892	892
	derefter pr. time	445	445
	Idrætspladser som gymnastiksale, såfremt omklædning og bad benyttes		
5.	Benyttelse af klavere		
	pr. måned ved en ugentlig benyttelse	196	196
6.	Aulaer og sportshaller ved møder		
	pr. gang	2.117	2.117
	lørdag/søndag 3 første timer	2.117	2.117
	derefter pr. time	547	547
7.	Mødelokaler med plads til mere end 100 personer		
	pr. gang	1.426	1.426
	lørdag/søndag pr. time	535	535
8.	Mødelokaler med plads til 100 personer eller færre		
	pr. gang	725	725

	lørdag/søndag pr. time	547	547
9.	Øvrige lokaler efter kl. 22 samt lørdag/søndag		
	pr. påbegyndt time	535	535
10.	Weekendudlån		
	pr. gang	4.300	4.300
11.	Skolebetjentbistand på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend		
	hverdage	178	178
	lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	256	256
	lørdage øvrige timer	324	324
	søn- og helligdage	324	324
12.	Rengøring på skoler, der normalt ikke har udlån i weekend		
	hverdage	173	173
	lørdage 2 første timer før kl. 12.00 pr. time	245	245
	lørdage øvrige timer	318	318
	søn- og helligdage	318	318



## Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Type:	Frivillig musikundervisning
Hjemmel:	Lovbekendtgørelse nr. 730 af 21.07.2000
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer.
Prisfastsættelsesprincip:	Ca. 1/3 af udgifterne til lærerløn
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolerne

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010
1.	Kr. pr. elev for et skoleår	168	168

## Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Type:	Billedskolen
Hjemmel:	Lovbekendtgørelse nr. 730 af 21.07.2000
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer.
Prisfastsættelsesprincip:	Ca. 1/3 af udgifterne til lærerløn og materialer
Bemærkninger:	Taksterne for 2009 og 2010 er i 2010 PL. Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolerne

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010
1.	Kr. pr. elev pr. hold	779/935	779/935

## Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Type:	Skolehaver
Hjemmel:	Lovbekendtgørelse nr. 730 af 21.07.2000
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af de samlede udgifter til lærerløn og materialer.
Prisfastsættelsesprincip:	Ca. 1/3 af udgifterne til lærerløn og materialer
Bemærkninger:	Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolerne

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010
1.	Kr. pr. elev pr. sæson	183	183

## Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Type:	Musikskolen
Hjemmel:	Lovbekendtgørelse nr. 826 af 31.08.2000
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Taksten fastsættes på baggrund af bruttoudgiften
Prisfastsættelsesprincip:	Ca. 33 % af bruttoudgifterne
Bemærkninger:	Der gives søskenderabat på 25%.  Indtægter og udgifter selvforvaltes på skolerne

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010	Indtægt i mio. kr.
	Kr. pr. elev pr. hold pr. sæson			
1.	Leje af instrument	593	593	
2.	B-elever	3.018	3.018	
3.	A-elever	2.094	2.094	
4.	Begynder	1.704	1.704	
5.	Musikkarrusel	1.816	1.816	
7.	Ensemblesang	1.103	1.103	
8.	Musik og bevægelse	1.103	1.103	
9.	Musikalsk legestue	1.103	1.103	
10.	Orkester	1.103	1.103	
11.	Kor	858	858	
12.	Børnehave	858	858	
SUM				3,3

## Styrelsesloven § 41a gælder IKKE:

Type:	Udlejning af koncertsalen inkl. Kantine på Sank Annæ Gymnasium
Hjemmel:	Kommunalfuldmagten
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	I prisfastsættelsen indgår afskrivning på aktiver og udgifter til f.eks. teknisk personale
Prisfastsættelsesprincip:	Fremskrivning af pris- og lønudviklingen
Bemærkninger:	<p>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</p> <p>Indtægter og udgifter vedrørende lokaleudlån selvforvaltes på skolerne.</p>

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010
1.	Koncertsal med balkon, leje indtil 8 timer pr. dag inkl. to mikrofoner	20.799	20.799 (10.400 depositum)
2.	Leje påbegyndt pr. time derudover	2.072	2.072
3.	Leje af balkon alene, 8 timer inkl. t mikrofoner	5.180	5.180
4.	Leje af balkon alene, yderligere timer	518	518
5.	Leje af flygel/orgel inkl. stemning	2.590	2.590
6.	Opstilling af kortrappe < 50 personer	2.395	2.395
7.	Opstilling af kortrappe > 50 personer	3.420	3.420
8.	Opsætning af lys/lysbom	1.715	1.715
9.	Forscene	2.590	2.590
10.	Kantine	5.180	5.180
11.	Mixerpult inkl. Operatør pr. time	881	881
12.	Storskærmprojektor	4.567	4.567
13.	Leje af videokanon pr. timer, min. 3 timer	1.036	1.036
14.	Leje af mere end to mikrofoner, trådløs, clips/håndholdt, pr. stk.	207	207

## 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
Bemærkninger:	

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010	Indtægt i mio. kr.
1.	Depotleje (fast beløb pr. år) ekskl. Depositum på kr. 200.	548	565	
2.	Kørere med egen kart (fast beløb pr. år)	1.322	1.363	
3.	Garageleje (pr. år)	2.774	2.860	
4.	Klubber med overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. gokart)	237	244	
5.	Klubber uden overenskomst med Københavns kommune (årligt pr. gokart)	925	954	
6.	Løbsarrangementer pr. dag (max. 3 sammenhængende dage)	54	56	
7.	Generelt rykkergebyr ved for sen indbetaling	104	107	
SUM				0,4

## Børne- og Ungdomsudvalget

### Styrelsesloven § 41a gælder ikke :

Type:	Takster for skolemaden
Hjemmel:	
Fastsættes af:	Borgerrepræsentationen
Kalkulationsprincip:	Der er med budget 2008 vedtaget et samlet budget for drift af skolemaden fremadrettet. Budgettet er under forudsætning af en indtægt fra en egenbetaling. Størrelsen på indtægten er baseret på et forventet salg af skolemad.
Prisfastsættelsesprincip:	<p>Med vedtagelsen om at udvikle en ny skolemadsordning blev prisen på skolemaden fastsat til 20 kr. for et fuldt frokostmåltid. På baggrund af en revision af budgettet blev det besluttet af Økonomi Udvalget at prisniveauet for skolemaden er 21 kr.</p> <p>I skolemadsordningen sælges endvidere produkter der ikke er fulde frokostmåltider, såsom f.eks. sandwich og sushi. Prisen på disse fastsættes under hensyntagen til produktionsomkostningerne, forventet betalingsvillighed og det samlede driftsbudget.</p>
Bemærkninger:	<p>Børne- og Ungdomsudvalget godkendte på mødet d. 3.6.2009 at priserne på den enkelte frokostret kan variere afhængig af om den købes via et abonnement eller som løssalg.</p> <p>Denne indstilling er ikke vedtaget af Økonomi Udvalget endnu, men vil blive fremlagt for Økonomi Udvalget i august 2009.</p>

	Underpunkt	Beløb i 2009	Beløb i 2010	Indtægt i 2010 i mio. kr.
1.	Frokostret	21	21	22 mio. kr.