



Til BUU

29-05-2012

**Driftsøkonomi**Sagsnr.  
2012-39893

Notatet beskriver de økonomiske rammer for oprettelse af en Europaskole i Københavns Kommune.

Dokumentnr.  
2012-412072

Oprettelsen af en Europaskole i København medfører finansieringsudfordringer på kort og lang sigt. Størstedelen af udgifterne til en Europaskole dækkes i udgangspunktet af den almindelige demografimodel.

De væsentligste finansieringsudfordringer er:

- Særlig skoleprofil
- Modersmålsundervisning
- Flere undervisningstimer end en folkeskole
- Dækning af driftsudgifter i indfasningsperioden

De samlede driftsøkonomiske merudgifter forventes at være ca. 2,7 mio. kr. i 2013, stigende til 6,8 mio. kr. i 2014 og herefter faldende til 4,2 mio.kr. i 2028 ved fuld indfasning, jf. tabel 1 nedenfor. Udgifterne er delt op i ”faste driftsudgifter” og ”usikkerhedspulje”.

**Tabel 1: Driftsudgifter ud over alm. folkeskole til Europaskolen**

i 1000 kr.	2013	2014	2015	2016	2017	2028
<b>Faste driftsudgifter</b>						
Flere timer	63	300	450	675	900	2925
Modersmålsundervisning	125	300	300	300	550	550
Grundtilskud	292	700	700	700	700	700
<b>Faste driftsudgifter i alt</b>	<b>479</b>	<b>1.300</b>	<b>1.450</b>	<b>1.675</b>	<b>2.150</b>	<b>4.175</b>
<b>Usikkerhedspulje</b>						
Merudgift til udenbys børn	-	-	-	-	-	-
Udgifter til administration og ledelse	1.875	4.050	3.600	3.150	2.250	0
Udgifter frem til akkreditering	300	1.440				
<b>Budgetusikkerhed i alt</b>	<b>2.175</b>	<b>5.490</b>	<b>3.600</b>	<b>3.150</b>	<b>2.250</b>	<b>0</b>
<b>Driftsøkonomi i alt</b>	<b>2.654</b>	<b>6.790</b>	<b>5.050</b>	<b>4.825</b>	<b>4.400</b>	<b>4.175</b>

\*Der vil i 2013 kun være 5/12 dels effekt af nogle af driftsudgifterne, da der forventes skolestart 2013.

**Faste driftsudgifter**

*Flere timer end en almen skole*

1599 København V

Telefon  
3366 2078Mobil  
2184 8075E-mail  
anmark@buf.kk.dkEAN nummer  
7798009383150

www.kk.dk

En Europaskole har flere undervisningstimer end en almen folkeskole, hvilket betyder, at der for hver elev vil være en årlig meromkostning i størrelsesordenen af 3.000 kr. årligt. EU-finansieringen dækker dette, hvorfor udfordringen kun gælder elever, der ikke finansieres fra EU. Der er i beregningen af de samlede udgifter taget udgangspunkt i, at der vil være 25 elever pr. klasse, som ikke finansieres af EU.

Den samlede finansieringsudfordring for elever fra Københavns Kommune vurderes til at udgøre 2,9 mio. kr. i 2028, når Europaskolen er fuldt indfaset med 3 sprog og 13 klasser pr. sprog. Udgiften i 2013 forventes at være ca. 63.000 kr., da skolen først opstarter august 2013.

#### *Modersmålsundervisning*

EU-ansattes børn har krav på modersmålsundervisning i deres eget sprog uanset deres numeriske størrelse på skolen. Der lægges op til en model for modersmålsundervisning, hvor EU-ansattes børn integreres i den nuværende modersmålsundervisning i København. Der vil forventeligt være behov for nye hold, da der ikke tilbydes en række mindre europæiske sprog i København. Forvaltningen vurderer, at et realistisk scenario indebærer oprettelse af seks nye sproghold med en anslået udgift blive på 50.000 pr. år pr. sprog svarende til udgifter på 300.000 kr. årligt.

Det maksimale antal nye sprog, der skal oprettes, såfremt samtlige EU-sprog skal være repræsenteret i Københavns Kommune, er 11, hvilket svarer til maksimalt 550.000 kr. årligt.

#### *Grundtilskud*

En Europaskole har brug for midler til at sikre den særlige profil på vilkår, som svarer til en lokalprofilskole. Grundtilskuddet dækker primært udgifter til kompetenceudvikling af lærere, så de har de nødvendige kompetencer til at undervise efter Europaskolens særlige curriculum. Der foreslås afsat et særligt grundtilskud på 0,3 mio. kr. fra 2013 og frem.

## **Usikkerhedspulje**

I forbindelse med oprettelsen af en Europaskolen vil der i opstartsfasen være en række budgetusikkerheder. Der anbefales derfor afsat midler i en usikkerhedspulje, der sikrer den nødvendige budgetmæssige sikkerhed til at opstarte en Europaskole i 2013.

### *Finansiering af udenbys elever*

I forhold til elever fra andre kommuner, så sker denne afregning efter fastsatte takster for frit-valgs elever. En Europaskole vil være dyrere end denne takst, hvorfor der vil være en finansieringsmanko i størrelsesordenen af 8.000 kr. årligt pr. elev.

Københavns Kommune vil i forbindelse med optag af børn fra andre kommuner arbejde på, at der laves bilaterale aftaler med nabokommuner om afholdelse af den faktiske udgift. Hvis dette ikke er muligt, vil der blive rejst et finansieringsønske i forhold til udenbys elever. Det bemærkes, at Københavns Kommune i dag finansierer merudgifter pr. elev til udenbys børn i forbindelse med drift af Sankt Annæ Gymnasium.

### *Udgifter til administration og ledelse*

I forbindelse med opstarten af Europaskolen vil der være en række faste driftsudgifter, særligt vedr. administration og ledelse, som ikke vil kunne dækkes af de akkumulerede elevtakster. Der vil således være behov for, at der midler til en Europaskoleleder og administration i opstartsfasen.

De faste driftsudgifter vurderes, at være op til 4,1 mio. kr. men med en gradvis aftrapning i takt med stigning i elevtallet.

### *Udgifter til EU-elever frem til akkreditering*

EU-ansattes børn antages at være fuldt ud finansieret af EU, der dog ikke giver tilskud, før skolen er krediteret til at være en Europaskole. Det forventes at være på plads inden for det første år. Der vil derfor kunne være en udgift under opstarten til at dække undervisningen af disse elever. Det vurderes, at udgiften vil udgøre ca. 60.000 kr. pr. EU-elev. Der vurderes de første år at være ml. 6-12 EU- børn pr. årgang. Således der var op til 0,3 mio. kr. i 2013 og op til 1,44 mio. kr. i 2014 p.g.a manglende tilskud fra EU.