

Børne- og Ungdomsforvaltningens

Budgetvejled- ning 2025

For almene skoler

2. udgave



Budgetvejledning almene skoler - 2025

1	INDLEDNING	6
2	BUDGETANSVAR	7
2.1	SELVFORVALTNING	7
2.2	OVERFØRSELSADGANG OG ØKONOMISKE HANDLEPLANER	7
3	BUDGET	10
3.1	BUDGETFORUDSÆTNINGER	10
3.2	BUDGETGRUNDLAGET	10
3.3	EFFEKTIVISERINGER OG UDVIDELSER I VEDTAGET BUDGET 2024	10
3.3.1	<i>Uddybning af pris og løn fremskrivning 2025</i>	10
3.3.2	<i>Effektiviseringer og udvidelser i vedtaget budget 2025 - almene skoler 12</i>	
3.3.3	<i>Effektiviseringer og udvidelser på specialklasserækker</i>	21
4	BUDGETMODELLEN	26
4.1	BUDGETTETS SAMMENSÆTNING	26
4.2	DEN SKOLESPECIFIKKE BEVILLING	27
4.3	BEVILLING TIL KERNEDRIFT, SKOLE	28
4.4	BUDGETTETS SAMMENSÆTNING	28
4.4.1	<i>Grundbevilling</i>	28
4.4.2	<i>Aktivitetsbaseret bevilling</i>	31
4.4.2.1	<i>Ændringer i forhold til 2024-satserne</i>	35
4.4.2.2	<i>Elevtalsafhængige bevillinger - Drift og teknisk personale</i>	35
4.4.2.3	<i>Ændringer i forhold til 2024-satserne</i>	36
4.4.3	<i>Socioøkonomiske midler</i>	38
4.5	NORMALKLASSER 10. KLASSE	40
4.5.1.1	<i>Ændringer i forhold til 2024-satserne</i>	41
4.6	SPECIALKLASSERÆKKER	41
4.6.1	<i>Elevtalsregulering specialområdet</i>	38
4.6.2	<i>Afregning med andre kommuner, private leverandører osv.</i>	39
4.7	TOSPROGEDE ELEVER I 10. KLASSE OG SPECIALKLASSER - KATEGORI 1	39
4.8	SKOLESPECIFIKKE BEVILLINGER - UDDYBENDE	40
4.8.1	<i>Modtageklasser</i>	40
4.8.2	<i>Budgetter til forsyning og husleje i 2025</i>	42
4.8.3	<i>Rengøringsbudget</i>	43
4.8.4	<i>Befordring</i>	46
4.8.5	<i>Tolkebistand</i>	47
4.9	SÆRBEVILLINGER	47
4.9.1	<i>Skolemad</i>	48
4.9.1.1	<i>Skoler med EAT-skolemad</i>	48
4.9.1.2	<i>Skoler med madskole</i>	48
4.9.2	<i>Kompensation til skoler på flere matrikler</i>	50
4.9.3	<i>Teknisk personale - særbevillinger</i>	50
4.9.4	<i>Fleksjob og pædagogstuderende i børnehaveklasser</i>	50
4.9.5	<i>Alternativ til specialskole/dagbehandling (fleksible pladser)</i>	51
4.9.6	<i>BUF-flex udfasning 2025</i>	54
4.9.7	<i>Elevråd og frikøb af kontaktlærere</i>	54
4.9.8	<i>Fastholdelse og rekruttering - Intro til nyuddannet lærere</i>	55



Budgetvejledning almene skoler - 2025

4.9.9	Højt begavede elever	55
4.9.10	Kompetence og kapacitetsopbygning på skoler.....	55
4.9.11	Kompetenceudvikling på skoleområdet.....	55
4.9.12	Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever.	56
4.9.13	Børnesundhedsprofil.....	56
4.9.14	Finansiering af merudgifter vedr. skolemad.....	56
4.9.15	Uddannelsesparathedsvurderingen (UPV).....	57
4.9.16	Lønmidler fra trepartsaftalen og pulje til lavtlønnede.....	57



Tabeloversigt

Tabel 1: Pris- og lønfremskrivning 2025	10
Tabel 2: Korrektioner i pris- og lønfremskrivning 2025	11
Tabel 3: Effektiviseringer og udvidelser for almene børnehaveklasse - 10. Klasse	12
Tabel 4: Effektiviseringer, udvidelser og besparelser - specialklasserækker 2025	21
Oversigt 1: Midler til ledelse, administration, ressourcecenter og pædagogisk læringscenter (2025)	30
Tabel 5: Sætser i grundbevilling 2025	30
Tabel 6: Tildeling til det lovpligtige minimum pr. klasse i 2025 inkl. budget til vikar. Der er udmeldt 7/12 af skoleåret 2024/2025 og 5/12 af skoleåret 2025/2026.	33
Tabel 7: Sats til holddeling	34
Tabel 8: Sats til store klasse - elever over 22	34
Tabel 9: Ændringer i sats til holddeling fra 2024 til 2025	35
Tabel 10: Ændringer i sats til store klasser - elever over 22 fra 2024 til 2025	35
Tabel 11: Sætser til drift og teknisk personale 2025	36
Tabel 12: Ændring i sætser fra 2024 til 2025 til drift og teknisk personale	36
Tabel 13: Skolernes ESCS-indeks 2023 elever i normalklasser	39
Tabel 14: Sammensætning elevsats - 10. klasse normal 2025	40
Tabel 15: Ændringer i satsen i forhold til 2024 for 10. klasse normal.	41
Tabel 16: Sammensætning af sætser specialklasserækker 0.-9. klasse 2025	41
Tabel 17: Sammensætningen af specialklasserækker 10. klasse 2024	42
Tabel 18: Ændringer i specialklasserækkerne 0.-9. klasse i forhold til 2024	44
Tabel 19: Ændringer i specialklasserækkerne 10. klasse i forhold til 2024	44
Tabel 20: Sætser tosprogede elever 2025	39
Tabel 21: Sætser til modtageklasser 2025	41
Tabel 22: Sætser til overhead (drift) og to-voksenordning modtageklasser 2025	41
Tabel 23: Sats til undervisningspersonale 2025	41
Tabel 24: Profitcentre	46
Tabel 25: Sætser EAT-skolemad 2025	48
Tabel 26: Madskolesætser 2025	48
Tabel 27: Madskolesats 2025 kompensation	49
Tabel 28: Særbevilling- flere matrikler 2025	50
Tabel 29: Særbevillinger teknisk område 2025	50
Tabel 30: Puljer til fleksible pladser - alternativ dagbehandling	51
Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025	



Tabel 31: Fra visitation til budgetudmelding 52



1 Indledning

Formålet med budgetvejledningen til skolerne er at give information vedr. forudsætningen for det udmeldte budget 2025.

Budgetvejledningen skal medvirke til at skabe et overblik og være et opslagsværk. Den skal dermed kunne give svar på de fleste spørgsmål vedrørende almen skolars budgetter.

De faktiske budgetter udmeldes på enhedsniveau.

Kommunale enheder vil modtage yderligere information om økonomistyringen i 2025 fra deres administrative fællesskaber (AF).

Skulle du, efter at have slået op i denne vejledning, stadig have spørgsmål vedrørende budgettet er du velkommen til at kontakte Budgetafdelingen, budget@kk.dk eller din økonomimedarbejder i det Administrative Fællesskab.



2 Budgetansvar

2.1 Selvforvaltning

Den enkelte skole tildeles et samlet rammebudget og varetager den konkrete budgetlægning. Den budgetansvarlige leder har entydigt ansvaret for, at budgettet overholdes.

Skolerne har selvforvaltning inden for rammerne af [Styrelsesvedtægten for Folkeskolen i Københavns Kommune](#). Det betyder, at de har mulighed for at prioritere fordelingen af ressourcer mellem løn og øvrig drift, så ressourceforbruget tilpasses de lokale forhold. Skolerne har frihed til at disponere inden for rammebudgettet, men er naturligvis forpligtet til at overholde love, regler, overenskomster og politisk udmeldte prioriteringer.

Selvforvaltning betyder også, at langt de fleste beslutninger om hverdagen i skolen træffes af skolelederen i samarbejde med skolebestyrelsen og MED-udvalget. På den måde kan skolen udvikle sig i den retning, som forældrene, ledelsen og det øvrige personale ønsker. Frihedsgraderne skal bruges til at finde de bedste løsninger for driften af den enkelte skole.

2.2 Overførselsadgang og økonomiske handleplaner

Børne- og Ungdomsforvaltningen er omfattet af de fælles retningslinjer gældende for alle kommunens enheder.

BR godkendte den 31.08.2023 nye fælleskommunale regler for overførsel af decentrale enheders mindreforbrug. Overførselsadgangen blev reduceret fra de daværende 4 pct. af bruttobudgettet til 2 pct. ved regnskab 2024. Overførselsadgangen blev dog bevaret på 4 pct. af budgettet for daginstitutioner med et budget på under 10 mio. kr.

Overførselsgrænsen for mindreforbrug i 2025 er derfor 2 pct. af en skoles budget. Mindreforbrug over 2 pct. konverteres til anlæg og samles i en central pulje.

Da denne regel er besluttet af Borgerrepræsentationen, er der absolut ingen muligheder for at centralforvaltningen kan give dispensation.

Borgerrepræsentationen har ved Overførselssagen 2014/2015 besluttet, at mindreforbrug udover overførselsadgangen overføres og konverteres til anlægsmidler i de efterfølgende regnskabsår.

Hvis en enhed overfører mindreforbrug på over 2 pct. til anlæg, er midlerne specifikt reserveret til den givne enhed. Det er herefter muligt for enheden at ansøge om at anvende de opsparede midler på over 2 pct.



Når en decentral enhed har bidraget til puljen i et givet år, bliver enheden efterfølgende kontaktet af Bygningsdrift, der hører under Administrativt Ressourcecenter, og som står for projektledelse af puljen. Bygningsdrift oplyser herefter enheden om beløb, de har bidraget med for puljen i det givne år, og enheden vil have følgende to valgmuligheder:

- a) Enheden kan vælge at gøre brug af egne opsparede midler over 2 pct.**
- b) Enheden kan vælge ikke at bruge egne opsparede midler.**

Såfremt den decentrale enhed vælger mulighed B, får andre enheder, der har bidraget til puljen i det pågældende år mulighed for at få gavn af midlerne. Enheden skal derfor ikke foretage sig noget, før de har modtaget en mail fra Bygningsdrift i Administrativt Ressourcecenter.

Såfremt en enhed vælger muligheden A og anvender egne opsparede midler, kan enheden anvende midlerne til følgende typer af anlægsinvesteringer:

- Renovering/ombygning af legepladser/legeredskaber eller udearealer;
- Indvendige ombygninger, som medfører ændret brug af bygningen;
- Større bygningsmæssige renoveringer, f.eks. renovering af køkkener, toiletter, vægge, gulve, m.m.
- Energirenovering og større energibesparende tiltag
- Køretøjer til pædagogiske formål (minibusser, cykler mv.)
- Løbende indvendig vedligeholdelse f.eks. malerisk istandsættelse, udskiftning af armaturer mv.
- Anskaffelser af inventar

Midlerne må ikke anvendes til følgende aktiviteter:

- Nye bygninger som medfører øget husleje
- Indgåelse af lejemål
- Fødevarer og løbende vareindkøb (bleer, bøger mv.)
- Skovture og udflugter for børn og unge

Hvad midlerne må anvendes til og ikke må anvendes til, sker i henhold til Indenrigsministeriets regler for anlægsudgifter, der er beskrevet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner.

Handleplaner

Dette afsnit beskriver principper og besluttet praksis ved merbrug på de decentrale kommunale enheder, herunder særligt ifm. økonomiske handleplaner.



Overordnet set ligger ansvaret for afvikling af merforbrug hos den enkelte enhed med understøttelse af AF.

Det er hensigten, at opfølgning via økonomiske handleplaner fokuseres på de decentrale enheder, som er mest udfordrede. Således gælder som overordnet princip, at der ikke udarbejdes handleplaner for afvikling af merforbrug på mellem 0-2 % samt merforbrug på under 100.000 kr. Her skal afviklingen som udgangspunkt ske inden for ét år. Dermed skal der ikke udarbejdes egentlige handleplaner for nedbringelse af merforbrug, der holder sig inden for ovenstående grænser. Den lokale områdechef kan dog altid beslutte, at en enhed skal på handleplan før et merforbrug på mere end 2 %.

Ved merforbrug på mere end 2% gælder som udgangspunkt nedenstående afdragsmønstre:

- Merforbrug på mellem 2 - 4 % afvikles som udgangspunkt inden for to år.
- Merforbrug på mellem 4 - 6 % afvikles som udgangspunkt inden for tre år.
- Merforbrug på mere end 6 % afvikles som udgangspunkt inden for fire år.

Ovenstående er vejledende og der kan ved behov afviges - både fsva. antallet af år, hvormed merforbruget skal afvikles, samt at der ikke nødvendigvis afdrages lige meget hvert år. Afdragsmønsteret fastsættes specifikt på baggrund af en samlet faglig og økonomisk vurdering. Uanset afdragsmønster skal der altid udarbejdes konkrete handleplaner med henblik på at opnå bevillingsoverholdelse

Områdechefen kan i særlige tilfælde beslutte, at en enhed ikke skal på handleplan trods et merforbrug på mere end 2 %. En sådan beslutning forventes at være undtagelsesvis og skal derfor begrundes og dokumenteres, i form af referat fra regnskabsresultatmøde. AF udarbejder og arkiverer denne dokumentation.

Områdechefen i området har ansvaret for at tage beslutningen om, hvorvidt der skal udarbejdes en handleplan, samt at der udarbejdes handleplan, men det er den budgetansvarlige leder, der udarbejder handleplanen i samarbejde med AF. Den centrale økonomifunktion inddrages ved behov.



3 Budget

3.1 Budgetforudsætninger

De kommende afsnit beskriver i hovedtræk de forudsætninger der indgår i beregning af den enkelte skoles budget for 2025. Herunder de besparelser (effektiviseringer) og udvidelser som er af betydning for de forskellige satser.

Der udmeldes et samlet rammebudget til den enkelte skole. Budgettet kan disponeres under hensyntagen til det af Borgerrepræsentationen mv. fastlagte serviceniveau samt indgåede overenskomster, arbejdstidsaftaler og andre overordnede aftaler og beslutninger mv.

3.2 Budgetgrundlaget

Borgerrepræsentationen vedtog den 3.oktober 2024 Københavns Kommunes budget for 2025 jf. [budgetforslaget](#).

Udmøntningen af Budget 2025 blev vedtaget i Børne- og Ungdomsudvalget den 13. november 2025, og kan ses [her](#).

Disse beslutninger danner grundlag for udmeldingen af budgettet for 2025. På Københavns Kommunes hjemmeside www.kk.dk er det muligt at fremsøge baggrundsmaterialet. På hjemmesidens forside vælges *politik*, derefter *Dagsordener og referater*. Herfra kan der søges på udvalg og mødedato.

3.3 Effektiviseringer og udvidelser i vedtaget budget 2024

3.3.1 Uddybning af pris og løn fremskrivning 2025

Den anvendte pris- og lønfremskrivning (PL) af enhedernes budgetter fremgår af tabel 1 nedenfor og udgør 3,98 procent for løn og 1,29 procent for drift. Fremskrivningsprocenterne i tabellen er beregnet på baggrund af pris- og lønfremskrivning af udmeldte budgetposter med undtagelse af husleje samt konkrete særbudgetter, som ikke fremskrives med den reducerede PL -sats.

Tabel 1: Pris- og lønfremskrivning 2025

P/L-fremskrivning	Løn	Drift/indtægt
Generel fremskrivning	3,66 pct.	2,94 pct.
PL-sats inkl. justeringer vedr. 2024 (fuld)	3,95 pct.	2,51 pct.
Tværgående korrektioner i BUF 2025	0,03 pct.	-1,22 pct.



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Reduceret PL-fremskrivning i alt	3,98 pct.	1,29 pct.
---	------------------	------------------

Udgangspunktet for pris- og lønfremskrivning er den officielle PL, som er udmeldt af Kommunernes Landsforening. PL-satserne fremgår af [Økonomiportalen](#).

Pris- og lønfremskrivningen for 2025 er efterfølgende justeret som følge af efterreguleringen af PL-satserne vedrørende 2024 med 0,29 procentpoint til 3,95 procent for løn og med -0,43 procentpoint til 2,51 procent for pris.

BUF har indarbejdet tværgående korrektioner vedrørende 2025 i pris- og lønfremskrivningen svarende til 0,03 procentpoint for løn, hvilket resulterer i en PL-sats på 3,98 procent, og -1,22 procentpoint for drift, hvilket resulterer i en PL-sats på 1,29 procent. Korrektionerne, som indgår i den reducerede PL-fremskrivning, udgør i alt -6,9 mio. kr. og fremgår af tabel 2.

I den reducerede prisfremskrivning er indregnet en række generelle tværgående effektiviseringer primært vedrørende fremtidens indkøb på -9,70 mio. kr., og genbrug af inventar på i alt -0,67 mio.kr.

Lønfremskrivningen er vedrørende barselfonden opjusteret med i alt 1,14 mio.kr. og arbejdsskadeforsikring på i alt 1,29 mio.kr.

Tabel 2: Korrektioner i pris- og lønfremskrivning 2025

Korrektioner	Beløb, kr.
Arbejdsskade mindreforbrug ved regnskab 2023 - BUF	346.376
Barselsfonden mindreforbrug ved regnskab 2023 - BUF	1.000.773
BC25 Optimering af affaldshåndtering i Børne- og Ungdomsforvaltningen	-36.323
Bedre udnyttelse af mobile enheder i Københavns Kommune (KK)	-137.783
Effekt af ny barselsordning på dagtilbud (LCP 194)	142.929
Effektiviseringsforslag til budget 2025 - Effektivisering ved opsætning af ladestandere til elbiler på kommunale ejendomme - varig drift	98.030
Finansiering af inv.case vedr. Udflytter (IO) fra 2022	764.752
Forenkling af IT-systemporteføljen og udvikling af IT-systemlandskabet	-106.809
Færre udgifter til arbejdsskadeordning - tilbageføres fra KS	951.277



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Genbrug af inventar	-500.934
Kompensation vedr. tjenestemænd 2025	256.898
Ny fordeling - Fremtidens indkøb - Generelt	-9.702.782
Opnormering i VSDK med 0,5 årsværk	2.486
Tidlig indsats mod sygefravær 2025	178.723
Æ198 Udmøntning af investeringspuljerne - BC03 Genbrug af inventar	-170.894
Total	-6.913.281

3.3.2 Effektiviseringer og udvidelser i vedtaget budget 2025 – almene skoler

I forbindelse med vedtagelse af budget 2025 blev der vedtaget en række effektiviseringer, besparelser og udvidelser.

I tabellen nedenfor gennemgås udmøntningen af de effektiviseringer, besparelser og udvidelser, som har direkte konsekvens for skolernes rammebevillinger.

Beløbene i tabellerne dækker alene over de almene folkeskolers andel af effektiviseringer og udvidelser, herunder specialklasserækker.

Tabel 3: Effektiviseringer og udvidelser for almene børnehaveklasse - 10. Klasse

Effektivisering/udvidelse 2025	Sats	Beløb i 2025 pl
Udvidelser	Total	171.592.966
BU30 - Mangfoldige børnefællesskaber - øget ledelse	Ledelse - model	12.552.030
BU30 - Mangfoldige børnefællesskaber - overgangspædagoger	Holddeling - model	44.667.556
BU30 - Mangfoldige børnefællesskaber - Co-teaching børnehaveklasse	Holddeling - model	11.647.404
BU30 - Mangfoldige børnefællesskaber - Co-teaching 1. klasse	Holddeling - model	34.139.528
BU30 - Mangfoldige børnefællesskaber - Tid til faglig sparring, forberedelse og forældredialog	Model- timetildeling	21.481.429
BU30 - Mangfoldige børnefællesskaber - kompetence og kapacitetsopbygning på skoler	Særbevilling	18.258.827



Budgetvejledning almene skoler - 2025

BU30 - Mangfoldig børnefællesskaber - drift	Drift	10.865.016
Kompetenceudvikling på skoleområdet	Særbevilling	2.479.723
Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever	Særbevilling	6.695.166
Børnesundhedsprofilen	Særbevilling	1.408.424
Lønmidler fra trepartsaftalen og pulje til lavtlønnede	Særbevilling	3.100.546
Specifik udfordring	Drift	3.951.240
Evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen	Holddeling - model	346.077
Effektiviseringer	Total	-9.290.510
Effektivisering på drift	Drift	-757.985
Ajourføring og sikring af fortsat lovholdighed af skoler og institutioners IT-systemer - Udskiftning af trådløst netværk	Drift	-1.001.327
Drift af print- og kopimaskiner i BUF	Drift	-241.234
Finansiering af merudgifter til skolemad	Særbevilling	-6.538.720
Investering i stifinder-medarbejdere i AF	Ledelse & administration - model	-751.244
Ændring i profil		-19.445.674
ESCS effekt af socioøkonomi	ESCS særbevilling	-260.324
Rekruttering og fastholdelse - intro ny lærere	Særbevilling - faldende profil fra 2024	2.753.455
Afskaffelse af uddannelsesparathedsvurdering	Særbevilling - faldende profil fra 2024	-320.479
Omprioritering 2024	Holddeling - model	-21.618.326
Total		142.856.782

Udvidelser:

BU30 -Mangfoldige børnefællesskaber

Med budget 2025 er det besluttet at langt de fleste børn skal indgå i mangfoldige børnefællesskaber på de almene skoler, med de rette rammer og den nødvendige støtte. Tiltagene skal styrke de inkluderende læringsmiljøer, så betydeligt flere børn kan være en del af de almene fællesskaber, og begrænse mulighederne for at børn tages ud af fællesskaberne og visiteres til segregerede specialtilbud. Tiltagene rettes særligt mod de første års skolegang, hvor der er bevilliget til overgangspædagoger og co-teaching.

Den tidlige indsats skal sikre at alle muligheder for at inkludere børn i almenmiljøet er afsøgt inden segregering. Udgangspunktet er, at indsatserne udmøntes på skolerne som hurtigt og administrativt let kan disponere midlerne til tiltag der styrker fællesskabet og ved individuelle behov.



Ved faglige spørgsmål vedrørende mangfoldige børnefællesskaber kan Amanda Skovgård kontaktes på mail ny3f@kk.dk.

Ved spørgsmål til de politiske intentioner og beregningsforudsætninger vedrørende mangfoldige børnefællesskaber kan Peter Thiele kontaktes på mail K49K@kk.dk.

Økonomi

Der er samlet bevilliget 156 mio. kr. til Mangfoldige Børnefællesskaber fordelt ud på flere initiativer. Det skal dog bemærkes, at der i forbindelse med udmeldingen af midlerne ikke vil være muligt at genfinde de konkrete beløb angivet i det officielle budgetnotat BU30 Mangfoldige Børnefællesskaber. Årsagen er, at midlerne bliver udmeldt til de enkelte enheder via de gældende budgetmodeller, drift, særbevillinger mv.

Øget ledelse

Der er givet midler til ½ ekstra årsværk til ledelse på hver almenskole til at lede forandringen med Mangfoldige børnefællesskaber.

Ledelsesteamets opgave på skolerne udvides bl.a. i forhold til at lede på den store forandring skolerne står overfor, herunder at være en lettilgængelig indgang på skolen for forældre til børn med behov for specialpædagogisk bistand, at sikre at ressourcecenteret fremadrettet har en ensartet praksis og faste procedurer i den lokale visitationsproces på skolen som en del af den nye visitationsmodel, og at der i ressourcecenteret tages ansvar for udarbejdelse af handleplaner for elever der tildeles støtte i almen etc. Der stilles krav om at opgaven med tovholderfunktion på visitationsprocesser mv. påhviler en leder og ikke deles på tværs af et ledelsesteam.

Der er tilført 12.552.030 kr. til løn på de 5/12 i budget 2025, da arbejdet påbegyndes fra skoleåret 2025/2026. Midlerne dækker ca. 0,5 afdelingsleder pr. skole.

Der er tilført 924.988 kr. til overhead. Midlerne til overhead er til lagt i satsen til drift.

Overgangspædagoger

På alle skoler/KKFO skal der ansættes overgangspædagoger, der kan støtte børn og børnefællesskaber i overgang fra dagtilbud til skole.

Overgangspædagogernes opgave er at skabe tryghed og genkendelighed i overgangen mellem dagtilbud og skole for børn og forældre.



Overgangspædagogen kan enten ansættes i skole eller i KKFO, det er op til skolerne selv at vurdere. Overgangspædagogen kan ikke ansættes som børnehaveklasseleder.

Det anbefales, at overgangspædagogen ansættes på KKFO'en.

Overgangspædagogen samarbejder og besøger børnehavernes "storegrupper" i løbet af året, og følger forårsbørnene, når de starter i KKFO fra den 2. maj. De sikrer overgangene fra KKFO til børnehaveklasserne efter sommerferien. De arbejder altså konkret ude i både dagtilbud, KKFO og skole, men er ansat i skole eller KKFO. Ansættes overgangspædagogen på KKFO'en skal medarbejderen enten konteres på skolens lønkonto eller budget tilført skolen skal overføres til KKFO.

Budgettet til overgangspædagogen er udmeldt til skolen og dækker hele budgetåret 2025.

Midler til overgangspædagoger tager udgangspunkt i en beregning af midler til gennemsnitligt 17 timer pr. Børnehaveklasse. Der er beregnet midler ud fra en gennemsnitsløn for pædagoger, dvs. at der ikke er aftalt særligt tillæg for funktionen.

Der er tilført 44.667.556 kr., som er udmeldt i budgettet til holddeling. Midlerne er udmeldt, som en sats på 231.438 kr. pr klasse.

Der er tilført 7.023.849 kr. til overhead. Midlerne til overhead er til lagt i satsen til drift.

Co-teaching i børnehaveklasse og 1. klasse

Der er med budget 2025 givet midler til co-teaching i børnehaveklassen og 1. klasse. Midlerne anvendes, så der "fyldes op" med to voksne nedefra, og derefter prioriterer skolerne selv øvrige midler til fordeling af to voksne på resten af skolen.

Midlerne tildelt i budget 2025 vedrører 5/12 af budgetåret, da arbejdet påbegyndes fra skoleåret 2025/2026.

Der er tilført 11.647.404 kr. til løn, som er udmeldt i budgettet til holddeling i børnehaveklasse. Midlerne udmeldes med en sats på 144.722 kr. pr. klasse fra skoleåret 2025/2026.

Der er tilført 1.220.753 kr. til overhead. Midlerne til overhead er til lagt i satsen til drift.



Der er tilført 34.139.528 kr. til løn, som er udmeldt i budgettet til holddeling i 1. klasse. Midlerne udmeldes med en sats på 424.193 kr. pr. klasse fra skoleåret 2025/2026.

Der er tilført 1.695.425 kr. til overhead. Midlerne til overhead er til lagt i satsen til drift.

Kompetence og kapacitetsopbygning på skoler

Der er givet midler til udvikling af specialfaglig viden og kompetence samt til at styrke almene kompetencer i fx relationel klasseledelse og undervisningsdifferentiering.

Midlerne skal bl.a. anvendes til at styrke kvaliteten i almenpædagogik og didaktik gennem mere varieret og differentieret undervisning med fokus på at skabe deltagelses muligheder for en bredere børnegruppe.

Midlerne er tildelt for hele budgetåret 2025.

Der er tilført 18.258.827 kr. i budget 2025, som en særbevilling til skolerne. Budgettet er udregnet på baggrund af antal elever pr. 5.9.24. Sats pr. elev 461 kr. Denne særbevilling reguleres ikke på baggrund af elevtal pr. 5.9.25.

Tid til faglig sparring, forberedelse og forældredialog

Der gives midler til fælles forberedelsestid som kan tildeles makkerpar, et klasseteam, årgangsteam eller en afdeling afhængigt af skolens behov fx med udgangspunkt i det strategiske program.

Den fælles forberedelsestid skal forstås som en pulje af timer, som skolens ledelse administrerer og fordeler, der hvor der er behov ift. at kunne udvikle et inkluderende læringsmiljø fx gennem co-teaching hvor holddeling og fælles forberedelse er et centralt greb.

Den konkrete udmøntning af mere forberedelsestid er udmeldt via timetildeling, så lærernes undervisning i fagtimer er reduceret med 30 timer fra skoleåret 2025/2026. Dermed er der beregnet mere forberedelsestid til alle timer bortset fra understøttende undervisning, holddeling og lignende.

30 timer svarer til 40 lektioner mindre undervisning om året og én lektion mindre om ugen.

Reduktionen, som er foretaget i lærernes nøgletal til undervisningstimer, fra 737 timer til 707 timer, fra skoleåret 2025/2026 svarer til at skolerne er tilført 21.481.429 kr.

Kompetenceudvikling på skoleområdet



Midler et givet til implementering af indsatser på skolerne i en indkørringsperiode, så de har mulighed for at afsætte ekstra timer til medarbejdere og ledelse, der skal lære at bruge kompetencepakkerne og/eller give feedback ift. udvikling og tilretning af pakkernes indhold. Beløbet er estimeret ud fra, at skolerne vil have behov for at have ca. 80-100 timer om året, som de internt på skolen kan prioritere til frikøb af lærere og/eller skoleledelse til deltagelse i møder og anden dialog med forvaltningen om implementeringen af pakkerne, herunder deltagelse i udvikling af kompetencepakker mv.

Der er tilført 477.099kr. i budget 2024. Midlerne har en stigende profil i 2025 til 2.479.723 kr. Midler er udmeldt som en særbevilling til skoler på baggrund af elevtallet pr. 5.9.24. Satsen tildelt pr. elev er 62,60 kr.

Denne særbevilling reguleres ikke på baggrund af elevtal pr. 5.9.25.

Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever

Midler til intensiv undervisning i dansk og matematik til de 10 procent fagligt mest udfordrede elever skal skabe stærkere inkluderende læringsmiljøer på almene folkeskoler, som er uddybet [her](#).

Der er tilført 3.283.479 kr. i 2024. Midlerne har en stigende profil i 2025 til 6.695.166 kr.

Midler er udmeldt som en særbevilling til skolerne, hvor hver klasse får 3.913 kr.

Denne særbevilling reguleres ikke på baggrund af elevtal pr. 5.9.25.

Børnesundhedsprofil

Midlerne skal bruges til en systematisk gennemførelse af spørgeskemaundersøgelse i skoletiden til statistisk brug, som omfatter børn i 3., 6. og 9.klasse, der belyser børnenes fysiske og mentale sundhed, bevægelse, fritidsaktiviteter og trivsel.

Undersøgelsen gennemføres hvert 2. år. første gang var i 2021 og omfatter børn på alle kommunens skoler, herunder de børn på specialskolerne, der kan besvare spørgeskemaerne, dog ikke kategori 4 specialskolerne.

Der er tilført 1.408.424 kr. vedr. Børnesundhedsprofilundersøgelsen.



Midlerne er udmeldt, som en særbevilling til skolerne med et grundbeløb på 12.500 kr. samt 1.298 kr. pr. klasse på de årgange, som skal gennemføre undersøgelsen.

Denne særbevilling reguleres ikke på baggrund af elevtal pr. 5.9.25.

Lønmidler fra trepartsaftalen og pulje til lavtlønnede

Som følge af trepartsaftalen der blev indgået i 2024, vil der over de kommende år blive udmeldt ekstra midler til at imødegå den øgede udgift trepartsaftalen medfører.

Midlerne til treparten er udover den almindelige pris- og lønregulering. Midlerne er forventeligt fuldt udmøntet i 2026.

Der er tilført 3.100.546 kr. Midlerne er udmeldt som særbevilling til andet personale.

Specifik udfordring

Konkrete specifikke udfordringer vedrører journaliseringssystem til skoler og Rengøring - restfinansiering. Der blev i budget 2024 trukket midler fra skolernes driftssats, men henvisning til den specifikke udfordring. I budget 2025 er tilbageført 3.951.240 kr. Midlerne er tilført satsen til drift.

Evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen

Det fremtidige evaluerings- og bedømmelsessystem skal bidrage til en endnu stærkere evalueringskultur i folkeskolen. Ligesom der skal etableres en stærkere opfølgingskultur. At teste eleverne skal skabe gennemsigtighed for elever, forældre, lærere og samfund. Og skal danne baggrund for opfølgning over for skoler og i undervisningen. Midlerne tildeles til kompetenceudvikling af lærerne, som skal teste eleverne.

Der i budget 2025 udmeldt 346.077 kr. Midlerne er tilført den samlede ramme til holddeling.

Effektiviseringer:

Effektiviseringer på drift

Beløbet vedrørende effektiviseringer på drift, som fremgår af tabel 3, dækker over flere effektiviseringer på drift, som kort beskrives nedenfor.



Øget og systematisk fakturakontrol

Effektivisering som følge af en forbedret systematisk opfølgning på og gennemgang af fakturaer. Besparelsen på -521.391 kr., som er lagt i satsen til drift pr. elev.

Administrative lettelser i mobilhåndteringen

Ny ordning for håndteringen af mobiltelefoner og tablets i Københavns Kommune, som fremadrettet centreres i Koncern IT. Besparelsen på -69.378 kr. er lagt i satsen til drift pr. elev.

Finansiering af merudgifter til tværgående arbejdsmiljøindsats

Budgettet til den tværgående miljøindsats har i flere år været systematisk underfinansieret, da der er sket en stigning i antallet fuldtidsstillinger på området, som forvaltningens kontingent fastsættes ud fra. Stigningen i efterspørgslen på området har betydet, at der i 2025 er en varig merudgift på 0,7 mio.kr. som dækkes solidarisk via alle enheder i BUF.

Merudgifter til den tværgående arbejdsmiljøindsats finansieres for almene skolerne ved reduktion i skolernes budget udmeldt til drift. Besparelsen på -183.852 kr. er lagt i satsen til drift pr. elev.

Ajourføring og sikring af fortsat lovmedholdighed af skoler og institutioners IT-systemer - Udskiftning af trådløst netværk

Med vedtagelse af budget 2024 blev det besluttet at optage et internt lån på 11 mio. til håndtering af opgradering og udskiftning af skolernes trådløse netværk. Lånet skal afdrages over 6 år med 2 mio. kr. årligt og finansieres af skolerne og institutionerne jf. Udmøntningen af budget 2024 vedtaget af BUU den 15.11.2023.

Besparelsen på -1.001.327 kr. er lagt i satsen til drift pr. elev.

Optimering af skolernes print, kopi og scan

Der er i budget 2025 en optimering af i skolernes print, kopi og scan. Det er en stigende profil fra tidligere år. Besparelsen på -241.234 kr. er lagt i satsen til drift.

Finansiering af merudgifter vedr. Skolemad

I budget 2025 blev der ikke afsat midler til uomgængelige merudgifter på 8,0 mio. kr. til skolemad. Udgifterne skyldes, at der gennem en årrække er åbnet fem nye madskoler og fem nye EAT-boder uden at der er fulgt finansiering med. Med behandlingen af udmøntningssagen den 13.11.2024 godkendte



udvalget, at finansieringen skulle ske via en reduktion af budgetudmeldingen til alment skoler og specialskoler. Udvalget besluttede dog efterfølgende, at forvaltningen skulle undersøge mulighederne for andre finansieringskilder med fremlæggelse for udvalget det 11.12.2024. Afhængig af udvalgets beslutning den 11. december kan der komme ændringer til budgetudmeldingen for alment skoler og specialskoler i januar.

Besparelsen på -6.538.720 kr. er udmeldt i skolernes budget 2025, som en negativ særbevilling. Særbevillingen er beregnet på baggrund af elevtallet pr. 5.09.24, med en sats på -165,09 kr.

Investering i stifinder - medarbejder i AF

Ledere på skoler og institutioner har efterspurgt bedre understøttelse i at finde svar på administrative spørgsmål, som ikke falder indenfor de faste spor i de administrative fællesskaber (AF). Derfor investeres i nye stifindere, der er medarbejdere, som har til opgave at hjælpe med at finde svarene og dermed lette opgaveløsningen og spare tid for lederne og de medarbejdere, der i hverdagen henvender sig til AF.

Effektiviseringen på -751.224 kr. er taget på ledelse og administration i grundbevilling, heraf - 9.693,21 kr. på ledelse og -2.423,29 kr. på administration.

Ændring i profil:

Socioøkonomi - herunder demografi

Budgetrammen til ESCS er i 2025 nedskrevet med -260.324 kr. på baggrund af socioøkonomi og demografi. ESCS-midler udmeldes, som en særbevilling til skolerne.

Rekruttering og fastholdelse - intro ny lærere

I 2023-2025 vil alle skoler få tildelt midler til at sikre introduktion af nyuddannede lærere. Puljen dækker bl.a. reduktion på 1 ugentligt undervisningslektion inkl. forberedelse samt mentorordning.

I 2025 er der en faldende profil fra 2024 hvor der er udmeldt 2.753.455 kr.

Midlerne er udmeldt, som en særbevilling pr. skole beregnet på baggrund af elevtallet 5.9.24 gange en sats på 68,69 kr. pr. elev.

Uddannelsesparathedsvurderingen (UPV)

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



Uddannelsesparathedsvurderingen (UPV) blev indført fra 1. januar 2011 og en arbejdsgruppe har i 2023 konkluderet, at der bruges for mange ressourcer på uddannelsesparathedsvurderingen, som ikke kommer eleverne tilstrækkeligt til gode eleverne.

Eleverne i 8., 9. og 10. klasse skal fra skoleåret 2024/2025 ikke længere vurderes på deres uddannelsesparathed forud for optagelse på en ungdomsuddannelse.

Effektiviseringen på -320.479 kr. Udmeldes, som en negativ særbevilling til skolerne. Særbevillingen er udregnet på baggrund af antal klasser gange en sats -985 kr.

Omprioritering 2024

I budget var der merudgifter på 40 mio. kr. på specialområderne fordelt med 30 mio. kr. på specialundervisning og 10 mio. kr. på specialdagtilbud og KKFO jf. udmøntningssagen 2024 (BUU 15.11.2023). Merudgifter blev finansieret ved at alle enheders budgetter blev reduceret med deres relative andel i 2024 jf. den politiske besluttede kollektive finansieringsmodel af udgifter på specialområderne. (BUU 04.05.2022). Denne finansiering af merudgifterne på specialområderne videreføres i 2025 og frem jf. BUU.15.08.2024) for at sikre et budget i balance på områderne fremadrettet.

Budgetterne reduceres i 2025 med -21.618.326 kr. på det almene undervisningsområde. Reduktionen er udmeldt i satsen til holddeling.

3.3.3 Effektiviseringer og udvidelser på specialklasserækker

I tabellen nedenfor gennemgås udmøntningen af de besparelser og udvidelser, som vedrører specialklasserækkerne. Tabel 4 viser effektiviseringerne og udvidelser for specialklasserækkerne.

Tabel 4: Effektiviseringer, udvidelser og besparelser - specialklasserækker 2025

Ændringer/Effektivisering/udvidelse 2025	Elevsats	Beløb
Udvidelser	Total	517.221
Specifik udfordring fra 2024 lagt tilbage i satserne 2025	Satser til drift	316.857
Trepartsmidler	Satser andet personale	65.583
Børnesundhedsprofil	Særbevilling	109.143
Evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen - fortsættelse fra 2024	Satser drift	25.639



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Effektiviseringer mv.	Total	-16.408.360
Udfasning af BUF-flex 2025	Særbevilling	-16.283.157
Investering i stifinder-medarbejdere i AF	Satser til administration og ledelse	-39.874
Socioøkonomi	Satser til undervisningspersonale og andet personale	-29.622
Optimering af skolernes print, kopi og scan	Sats til drift	-19.917
Øget og systematisk fakturakontrol	Satser til drift	-15.603
Finansiering af merudgifter til tværgående arbejdsmiljøindsats	Satser til drift	-14.147
Lettere mobilhåndtering	Satser til drift	-6.040
Ændring i profil	Total	-1.631.795
Omprioritering 2024 tages på special	Satser til undervisningspersonale og andet personale	-1.876.783
Rekruttering og fastholdelse - intro ny lærere - fortsættelse fra 2024. faldende beløb 2025. Udfaset efter 2025.	Særbevilling	254.192
Afskaffelse af uddannelsesparathed	Særbevilling	-9.204

Beskrivelse af udvidelser i budget 2025:

Specifik udfordring fra 2024 - lagt tilbage i satserne i 2025

I 2024 var der konkrete specifikke udfordringer (Journaliseringssystem til skoler og Rengøring - restfinansiering i 2024). I 2025 er det besluttet at disse midler tilbageføres i satserne. Specialklasserækkernes budget til drift i elevsatserne er opskrevet med 316.8567 kr.

Konkrete specifikke udfordringer vedrører journaliseringssystem til skoler og rengøring - restfinansiering. Der blev i budget 2024 trukket midler fra skolernes driftssats, men henvisning til den specifikke udfordring. I budget 2025 er til specialklasserækker tilbageført 316.8567 kr. Midlerne er tilført satsen til drift.

Lønmidler fra trepartsaftalen og pulje til lavtlønnede

Som følge af trepartsaftalen der blev indgået i 2024, vil der over de kommende år blive udmeldt ekstra midler i pladsprisen til at imødegå den øgede udgift trepartsaftalen medfører. Midlerne til treparten er udover den almindelige pris- og lønregulering. Midlerne er forventeligt fuldt udmøntet i pladsprisen i 2026.

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



Der er til specialklasserækkerne meldt 65.583 kr. ud i trepartsmidler. Midlerne er fordelt i satserne til andet personale.

Børnesundhedsprofil

I 2025 er udmeldt en samlet særbevilling på 109.143 kr. til specialklasserækkerne vedrørende Børnesundhedsprofilen. Midlerne skal bruges til en systematisk gennemførelse af spørgeskemaundersøgelse i skoletiden til statistisk brug, som omfatter børn i 3., 6. og 9.klasse, der belyser børnenes fysiske og mentale sundhed, bevægelse, fritidsaktiviteter og trivsel.

Undersøgelsen gennemføres hvert 2. år. Første gang i 2021, sidenhen i 2023 og i 2025, og omfatter børn på alle kommunens skoler, herunder de børn i specialklasserækker, der kan besvare spørgeskemaerne. Midlerne er meldt ud som undervisningspersonale.

Evaluerings- og bedømmelsessystem i folkeskolen

Det fremtidige evaluerings- og bedømmelsessystem skal bidrage til en endnu stærkere evalueringskultur i folkeskolen. Ligesom der skal etableres en stærkere opfølgingskultur. At teste eleverne skal skabe gennemsigtighed for elever, forældre, lærere og samfund. Og skal danne baggrund for opfølgning over for skoler og i undervisningen. Midlerne tildeles til kompetenceudvikling af lærerne, som skal teste eleverne.

Der er i budget 2025 til specialklasserækker meldt 25.639 kr. ud til Evaluering og bedømmelsessystemet i folkeskolen.

Det er en faldende profil fra 2024. Midlerne anvendes til som følge af den nationale aftale om fremtidige evaluerings- og bedømmelsessystem der skal bidrage til en endnu stærkere evalueringskultur i folkeskolen. Den nationale aftale afsætter midlerne til et forarbejde, hvor der skal udvikles nye tests.

Midlerne er meldt ud under satserne til drift

Beskrivelse af Effektiviseringer i budget 2025:

BUF-flex udfasning 2025



I budget 2025 indgår aftale om styrkelse af de almene fællesskaber, så betydeligt færre elever segregeres. Aftalen er uddybet i budgetnotatet BU30 Mangfoldige Børnefællesskaber.

Med aftalen er der afsat midler til at styrke de inkluderende læringsmiljøer, forældresamarbejdet og styringen af visitationen til specialtilbud, så langt flere børn fremadrettet, med den rette hjælp og støtte, kan indgå i almenfællesskaberne.

Som led i omlægningen udfases BUF-flex, og midlerne bliver på skoleområdet som en del af finansieringen af de nye initiativer. Omlægningen af midlerne sker gradvist med fuld effekt i 2028. Der kan fortsat visiteres til BUF-flex for skoleåret 2025/26.

I 2025 er udfasningen af BUF-flex med 25%, hvilket medfører, at der udmøntes en negativ særbevilling til almene skoler på 16,283 mio. kr. fordelt ud fra en vægtning af antal BUF-Flex elever i kategori 1-3 i efteråret 2024.

Modellen for 2026 fastlægges i løbet af 2025.

Investering i stifinder medarbejdere AF

Ledere på skoler og institutioner har efterspurgt bedre understøttelse i at finde svar på administrative spørgsmål, som ikke falder indenfor de faste spor i de administrative fællesskaber (AF). Derfor investeres i nye stifindere, der er medarbejdere, som har til opgave at hjælpe med at finde svarene og dermed lette opgaveløsningen og spare tid for lederne og de medarbejdere, der i hverdagen henvender sig til AF.

Besparselsen på specialklasserækker på -39.874 kr. er taget i satser til administration og ledelse.

Socioøkonomi - herunder demografi

Satserne til drift er i 2025 nedskrevet med -29.622 kr. på baggrund af socioøkonomi og demografi.

Optimering af skolernes print, kopi og scan

Der er i budget 2025 en optimering af i skolernes print, kopi og scan. Det er en stigende profil fra tidligere år. Der er trukket -19.917 kr. fra satsen til drift.

Øget og systematisk fakturakontrol



Effektivisering som følge af en forbedret systematisk opfølgning på og gennemgang af fakturaer. Besparelsen på specialklasserækker på -15.603 kr. og er lagt i satsen på drift.

Finansiering til merudgift til tværgående arbejdsmiljøindsats

Budgettet til den tværgående miljøindsats har i flere år været systematisk underfinansieret, da der er sket en stigning i antallet fuldtidsstillinger på området, som forvaltningens kontingent fastsættes ud fra. Stigningen i efterspørgslen på området har betydet, at der i 2025 er en varig merudgift på 0,7 mio.kr. som dækkes solidarisk via alle enheder i BUF. Besparelsen på specialklasserækker udgør - 14.147 kr.

Lettere mobilhåndtering

Ny ordning for håndteringen af mobiltelefoner og tablets i Københavns Kommune, som fremadrettet centreres i Koncern IT. Besparelsen på specialklasserækker på -6.040 kr. er lagt i driftssatsen

Omprioritering 2024

I budget var der merudgifter på 40 mio. kr. på specialområderne fordelt med 30 mio. kr. på specialundervisning og 10 mio. kr. på specialdagtilbud og KKFO jf. udmøntningssagen 2024 (BUU 15.11.2023). Merudgifter blev finansieret ved at alle enheders budgetter blev reduceret med deres relative andel i 2024 jf. den politiske besluttede kollektive finansieringsmodel af udgifter på specialområderne (BUU 04.05.2022). Denne finansiering af merudgifterne på specialområderne videreføres i 2025 og frem jf. (BUU 15.08.2024) for at sikre et budget i balance på områderne fremadrettet.

Budgetterne på specialklasserækker reduceres i 2025 med -1.876.783 kr. Midlerne er trukket ud i satserne til undervisningspersonale og andet personale.

Løft af folkeskolen - Rekruttering og fastholdelse - intro ny lærere

I 2023-2025 vil alle skoler få tildelt midler til at sikre introduktion af nyuddannede lærere. Puljen dækker bl.a. reduktion på 1 ugentligt undervisningslektion inkl. forberedelse samt mentorordning I 2025 er der en faldende profil fra 2024 på - 332.794 kr. Hvilket betyder at skolerne modtager lidt færre midler i 2025 end i 2024. I alt er der til alle specialklasserækker meldt 254.192 kr. ud.

Midlerne er udmeldt, som en særbevilling pr. specialklasserække fordelt med 293,02 kr. pr. elev ud fra elevtal i skoleudmeldingen for efterår 2024. Midlerne er meldt ud som undervisningspersonale.



Afskaffelse af uddannelsesparathedsvurdering

Uddannelsesparathedsvurderingen (UPV) blev indført fra 1. januar 2011 og en arbejdsgruppe har i 2023 konkluderet, at der bruges for mange ressourcer på uddannelsesparathedsvurderingen, som ikke kommer eleverne tilstrækkeligt til gode eleverne. Eleverne i 8., 9. og 10. klasse skal fra skoleåret 2024/2025 ikke længere vurderes på deres uddannelsesparathed forud for optagelse på en ungdomsuddannelse og i 2024 blev udmeldt negativ særbevilling på -26.742,37 kr. på specialundervisning, fordelt ligeligt ud med -1.069,69 kr. på 25 specialskoler og specialklasserækker. I 2025 er der en faldende profil, hvilket betyder at særbevillingen nedjusteret til -766,5 kr. for hver specialskole og specialklasserække.

Midlerne er taget på undervisningspersonale.

4 Budgetmodellen

Den nuværende budgetmodel blev godkendt af BUU d. 25. november 2020.

Modellen ændrer ikke på selvforvaltningsprincippet og skolerne har fortsat selvforvaltning inden for rammerne af Styrelsesvedtægten for Folkeskolen i Københavns Kommune.

Hensigten med modellen har været, at skal skabe forenkling og grundlag for en bedre styring. Budgetmodellen bygger på 3 grundlæggende principper:

Bæredygtighed

En ny model skal sikre den grundlæggende skoledrift, udligne forskelle i skolernes elevoptag og skabe mindre fluktuationer i tildelt bevilling.

Transparens

Budgetmodellen skal være enkel, tydelig og gennemsigtig omkring, hvad der tildeles hvorfor.

Incitament

Budgetmodellen skal indeholde incitament, der understøtter effektiv skoledrift.

4.1 Budgettets sammensætning

Skolernes budget er sammensat af:

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



- En skolespecifik bevilling
- En bevilling til kernerdrift, skole
- Generel bevilling

Nedenfor er en gennemgang af indholdet i henholdsvis den skolespecifikke bevilling og bevilling til Kernedrift.

4.2 Den skolespecifikke bevilling

Den *skolespecifikke bevilling* vedrører de udgifter, som ikke direkte kan relateres til den enkelte normalelevs ressourcestræk på skolen, men som er skolespecifikke udgifter. Det er blandt andet udgifter til bygningsdrift. Den skolespecifikke bevilling indeholder herudover særlige bevillinger som følge af særlige opgaver på skolen.

Den skolespecifikke bevilling sammensættes af en række variable beløb. Underelementerne i den skolespecifikke bevilling er:

Bygningsspecifikke bevillinger:

- Bevillinger til husleje - se afsnit 4.8.2
- Bevilling til forsyning - gas, el og varme - se afsnit 4.8.2
- Bevilling til rengøring - se afsnit 4.8.3

Særbevillinger/puljebevillinger:

- Budget til EAT - skolemad
- Kompensation til skoler på flere matrikler
- Teknisk personale til skoler med særlige forhold, f.eks. store udearealer mv.
- Diverse andre særbevillinger - f.eks. ressource til sangskole på Skt. Annæ, sygeundervisning mv.
- Modtageklasser. Budget til modtageklasser udmeldes med afsæt i en model, som trådte i kraft med skoleåret 2018-2019.
- Puljebevillinger - herunder midler til elever, som inkluderes i skolen som alternativ til specialskole eller dagbehandling (skoleflex/BUFflex) -midler til BUF-flex og Skoleflex, midler til integration af børn (Ny I København - NIK).

Det er et væsentligt indsatsområde at sikre, at alle puljemidler udmeldes så tidligt som muligt med henblik på at sikre et sikkert styringsgrundlag. Der findes dog stadig en række midler bundet op på konkrete projekter og



øvrige puljeposter, som udmeldes løbende i forbindelse med de månedlige korrektioner til budgetudmeldingens første runde.

Når der meldes puljemidler ud, vil de være navngivet efter den pulje, som midlerne kommer fra. Puljerne administreres af forskellige fagkontorer i BUF. Ved tvivl kan der rettes kontakt til Administrativt Ressourcecenters fællespostkasse: ARC@buf.kk.dk.

4.3 Bevilling til Kernerdrift, skole

Budgetmodellen tager primært udgangspunkt i antal klasser.

I budgetmodellen, gældende fra 1. august 2021, er skolens økonomi bygget op om en grundbevilling, en aktivitetsbevilling og en fordeling efter socioøkonomi:

- at drive en skole medfører udgifter til fx ledelse, administration og ressourcecentre/pædagogisk læringscenter, som gives gennem en *grundbevilling*
- Skolens udgifter bestemmes primært af antallet af klasser
- I modellen bliver *aktivitetsudgifterne* primært baseret på skolens antal klasser, samt klasser med mange elever
- Nogle børn er *socialt udsatte* og kræver ekstra ressourcer for at få optimalt undervisningsudbytte ud fra behov og forudsætninger. Dette tages der højde for ved anvendelse ESCS-indekset som parameter for tildeling af midler
- Der kan gives løbende midlertidige bevillinger. Disse *politiske* bevillinger kan i nogle tilfælde indgå i modellen til kernerdrift og i andre gang udmeldes, som en særbevilling. Dette vil fremgå af budgetvejledningen

4.4 Budgettets sammensætning

Budgettet til skolens kernerdrift er sammensat af en grundbevilling samt en række variable beløb baseret på aktivitet og socioøkonomi. Dette afsnit gennemgår underelementerne i den skolespecifikke bevilling.

4.4.1 Grundbevilling

En grundbevilling til en almen skole gives med henblik på at sikre dækning af de udgifter som alle skoler har uanset størrelse til blandt andet ledelse, administrativt personale, teknisk personale, undervisningsmidler, Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



ressourcecenter og pædagogisk læringscenter. Grundbevillingen er klassebaseret og bevillingen tager udgangspunkt i antallet af *teoretiske* klasser.

Der regnes med op til 28 elever i hver klasse og ved at summere antallet af elever på hver årgang på hver skole fra 1.-9. klasse, beregnes antallet af klasser med 28 elever. Der oprundes til antal hele teoretiske klasser. Hvis skolerne opretter flere klasser end det teoretiske antal, giver det ikke flere midler.

Fra skoleåret 2024/2025 regnes med op til 26 elever i børnehaveklasserne, som de kommende år vil indføres på indskolingsklasserne op til og med 2. klasse. Det vil sige i skoleåret 2025/2026 regnes med 26 elever i børnehaveklasse og 1. klasse.

Fra skoleåret 2026/2027 er det fuldt indfaset, at der regnes med 26 elever i 0. - 2. klassen

På baggrund af skolens antal teoretiske klasser beregnes bevillingen til ledelse, administration og ressourcecenter og pædagogisk læringscenter. Basisbevillingen dækker op til 20 klasser og herefter øges midlerne pr. klasse, jf. nedenstående oversigt. Basisbevillingen fremskrives med årlig PL.



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Oversigt 1: Midler til ledelse, administration, ressourcecenter og pædagogisk læringscenter (2025)

Bevilling	Beskrivelse	Tildelingskriterie
Ledelse	<p>Bevilling til ledelse beregnes ud fra skolens størrelse (teoretiske antal klasser).</p> <p>Midlerne svarer til, at en skole med op til 20 klasser kan ansætte 1 skoleleder og 1 afdelingsleder. For alle klasser over 20 øges midlerne til ledelse med hver ekstra klasse.</p>	<p>Op til 20 klasser:</p> <p>Skoleår 2024-2025: 1.757.995 kr.</p> <p>Skoleår 2025-2026: 2.236.168</p> <p>21-50 klasser: 76.254 kr. ekstra pr. klasse.</p> <p>51-70 klasser: 38.127 kr. ekstra pr. klasse.</p>
Administration	<p>Bevilling til administration beregnes ud fra skolens størrelse (teoretiske antal klasser).</p> <p>Finansiering af administrative fællesskaber ligger centralt og skal ikke afholdes af skolens budget til administration</p>	<p>Op til 20 klasser:</p> <p>Skoleår 2024-2025: 439.498 kr.</p> <p>21-30 klasser: 5.447 kr. ekstra pr. klasse.</p> <p>31-50 klasser: 8.171 kr. ekstra pr. klasse.</p> <p>51-70 klasser: 4.085 kr. ekstra pr. klasse.</p>
Ressourcecenter og pædagogisk læringscenter	<p>En grundbevilling til ressourcecenter og pædagogisk læringscenter beregnes ud fra skolens størrelse (teoretiske antal klasser).</p> <p>Midlerne til en 2-sporet skole giver mulighed for at finansiere 1 inklusionspædagog og 1 lærerårsværk. Herefter stiger tildeling med antal klasser.</p>	<p>Op til 20 klasser: 1.104.805 kr.</p> <p>21-50 klasser: 27.233 kr. ekstra pr. klasse.</p> <p>51-70 klasser: 13.617 kr. ekstra pr. klasse.</p>

*Obs på at der er to satser til ledelse i 2025. En dækker 7/12 og den anden dækker 5/12. Den øgede sats på de 5/12 skyldes mangfoldige børnefællesskaber, som betyder, at der er udmeldt ca. ½ afdelingslederstilling mere i satsen til ledelse fra 1.8.2025.

Tabel 5: Satser i grundbevilling 2025

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



Grundbevilling	Sats 2025 (2024-2025)	Sats 2025 (2025-2026)
Ledelse	1.757.995	2.236.168
Administration	439.498	439.498
Ressourcecenter og pædagogisk læringscenter	1.104.805	1.104.805

Herudover udmeldes grundbevilling til teknisk personale. Sats fremgår under afsnit 4.4.2.2. vedr. teknisk personale.

4.4.2 Aktivitetsbaseret bevilling

Den aktivitetsbaserede bevilling består af to elementer: Lovpligtigt minimum og midler til ekstra undervisningspersonale.

Lovpligtigt minimum

Denne bevilling baseres på, at skolerne skal kunne gennemføre undervisning i det lovpligtige minimumstimetale. Bevillingen er klassebaseret og sikrer skolerne midler til, at der kan være én lærer i alle fagtimer og én lærer/pædagog i den understøttende undervisning, uanset hvor mange elever der er i klassen. Bevillingen pr. klasse stiger fra indskoling til udskoling i takt med at antallet af undervisningstimer stiger. Budgettet til vikarer er tilført, som en del af midlerne til det lovpligtige minimumstal.

Beregningerne til lønudgifter i den aktivitetsbaserede bevilling er baseret på lønninger for 2023, som er fremskrevet med lønfremskrivningen i 2024 og 2025.

Beregning af antal stillinger sker i forhold til nøgletal for stillingskategorier.

Nøgletallene fremgår af øverste række i tabel 6 og 7.

Opmærksomhed på, at der er anvendt et nøgletal for lærer i skoleåret 2024/2025 og et andet for skoleåret 2025/2026. Nøgletallet ændres fra 737,3 til 707,3 timer årligt fra skoleåret 2025/2026, som følge af der gives mere tid til fælles forberedelsestid, som kan tildeles makkerpar, et klasseteam, årgangsteam eller en afdeling afhængigt af skolens behov fx med udgangspunkt i det strategiske program. Dette er en del af mangfoldige børnefællesskaber.



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Ændringen på 30 timer svarer til 40 lektioner mindre undervisning om året og én lektion mindre om ugen.



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Tabel 6: Tildeling til det lovpligtige minimum pr. klasse i 2025 inkl. budget til vikar. Der er udmeldt 7/12 af skoleåret 2024/2025 og 5/12 af skoleåret 2025/2026.

Skoleåret 24/25				Nøgle- tal	737,3	1.023,59	1.023,59	833,740			
Klasse trin	Max elever pr. klasse	Pr. klass e	Klasse- faktor	Årligt timetal fagtimer	Årligt timetal USU Lær- rer- perso- nale	Årligt timetal USU Andet perso- nale	Antal bh.kl. leder	Antal lærer- årsværk 1.-9. kl.	Antal an- det per- sonale årsværk	Lønudgift inkl. budget til vikar	
Børne- have- klasse	26	1	896,50	600,00	148,25	148,25	0,72	0,14	0,14	626.545	
1	28	1	912,50	750,00	81,25	81,25	1,02	0,08	0,08	758.614	
2	28	1	915,70	780,00	67,85	67,85	1,06	0,07	0,07	769.261	
3	28	1	918,90	810,00	54,45	54,45	1,10	0,05	0,05	779.908	
4	28	1	1.082,8 0	870,00	106,40	106,40	1,18	0,10	0,10	894.366	
5	28	1	1.089,2 0	930,00	79,60	79,60	1,26	0,08	0,08	915.660	
6	28	1	1.089,2 0	930,00	79,60	79,60	1,26	0,08	0,08	915.660	
7	28	1	1.152,4 0	960,00	96,20	96,20	1,30	0,09	0,09	961.798	
8	28	1	1.129,9 0	960,00	84,95	84,95	1,30	0,08	0,08	948.489	
9	28	1	1.155,6 0	990,00	82,80	82,80	1,34	0,08	0,08	972.445	
Total			10.342, 7	8.580,0	881,35	881,35	11,54	0,86	0,86	8.542.745	

Skoleåret 25/26				Nøgle- tal	707,30	1.023,59	1.023,59	803,74			
Klass e trin	Max elever pr. klasse	Klas- ser	Klasse- faktor	Årligt timetal fagti- mer	Årligt timetal USU Lær- rer- perso- nale	Årligt timetal USU Andet perso- nale	Antal bh.kl.1 eder	Antal lær- rerårs- værk 1.- 9. kl.	Antal an- det per- sonale årsværk	Lønudgift inkl. budget til vikar	
Børne- ha- ve- klass e	26	1	896,50	600,00	148,25	148,25	0,75	0,14	0,14	643.494	
1	26	1	912,50	750,00	81,25	81,25	1,06	0,08	0,08	786.713	
2	28	1	915,70	780,00	67,85	67,85	1,10	0,07	0,07	798.484	
3	28	1	918,90	810,00	54,45	54,45	1,15	0,05	0,05	810.255	
4	28	1	1.082,8 0	870,00	106,40	106,40	1,23	0,10	0,10	926.961	
5	28	1	1.089,2 0	930,00	79,60	79,60	1,31	0,08	0,08	950.503	
6	28	1	1.089,2 0	930,00	79,60	79,60	1,31	0,08	0,08	950.503	
7	28	1	1.152,4 0	960,00	96,20	96,20	1,36	0,09	0,09	997.765	
8	28	1	1.129,9 0	960,00	84,95	84,95	1,36	0,08	0,08	984.456	

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



Budgetvejledning almene skoler - 2025

9	28	1	1.155,6 0	990,00	82,80	82,80	1,40	0,08	0,08	1.009.536
Total			10.342, 7	8.580,0	881,35	881,35	12,03	0,86	0,86	8.858.673

Midler til ekstra undervisningspersonale

Udover budget til undervisning i det lovpligtige minimumstimetallet tildeles skolerne midler til at understøtte undervisningen med ekstra undervisningspersonale.

Denne del baserer sig på to elementer:

- a) **Alle klasser** tildeles en sats til *holddeling* eller støtte til enkelte elevers behov i almenundervisningen. Sammen med grundtildelingen kan et ekstra undervisningspersonale således indgå i skolens ressourcer til fx at skabe inkluderende fællesskaber og sprogstøtte - satserne for budget 2025 fremgår af tabel 7.
- b) Ekstra undervisningspersonale målrettet **store klasser** med *mere end 22 elever* i klassen. Der udmeldes supplerende midler for hver 23. elev til den 28. elev i hver klasse. Herved tages der hensyn til, at en stor klasse alt andet lige kræver flere ressourcer til at differentiere undervisningen til det enkelte barns behov end en mindre klasse. Satsen for 2025 fremgår af tabel 8.

Tabel 7: Sats til holddeling

Sats - Holddeling	2024 - sats	2025-sats
Indskoling	73.331	63.722
Mellemtrin	83.088	73.867
Udskoling	159.132	152.938
Co-teaching - børnehaveklasse	-	144.722
Co-teaching - 1. klasse	-	424.194
Overgangspædagoger - børnehaveklasse	-	231.438

Tabel 8: Sats til store klasse - elever over 22

Sats til store klasser - Elever over 22	2024-sats	2025-sats
Indskoling	31.682	32.943
Mellemtrin	38.708	40.248
Udskoling	40.866	42.492

4.4.2.1 Ændringer i forhold til 2024-satserne

Af nedenstående tabel fremgår ændringer i forhold til 2024 satserne.

Tabel 9: Ændringer i sats til holddeling fra 2024 til 2025

Sats - Holddeling	2024 - sats	Udvidelser og besparelser	PLfremskrivning	2025-sats
Indskoling	73.331,06	-12.048	2.439,05	63.721,81
Mellemtrin	83.085,98	-12.048	2.827,37	73.866,77
Udskoling	159.130,60	-12.048	5.853,94	152.937,96

Tabel 10: Ændringer i sats til store klasser - elever over 22 fra 2024 til 2025

Sats - Holddeling	2024 -sats	PL- fremskrivning	2025-sats
Indskoling	31.682,20	1.260,95	32.943,15
Mellemtrin	38.707,52	1.540,56	40.248,08
Udskoling	40.865,63	1.626,45	42.492,08

4.4.2.2 Elevtalsafhængige bevillinger – Drift og teknisk personale

Bevilling til drift

Bevilling til drift er elevtalsafhængig og tildeles pr. elev. Bevilling for 2025 er beregnet med udgangspunkt i elevtallet pr. 5.9.2024. Bevilling vil blive reguleret for perioden august til december med elevtallet pr. 5.9.2025. Satsen pr. elev i 2025 er 2.513,83 kr.

Bevillingen til drift dækker over løbende driftsudgifter såsom køb af inventar, undervisningsmaterialer, IT-licenser, lejrskoler, ekskursioner, kompetenceudvikling, fotokopiering, telefoner, indvendig vedligeholdelse, rengøringsartikler* mv.

*Indkøb af rengøringsartikler indgår i aftalen ved tilkøb af KK rengørings-service. De skoler, som tilkøber KK rengørings-service skal derfor ikke betale rengøringsartikler via de udmeldte driftsmidler. Køb af digitale læremidler blev i 2023 centraliseret.



Bevilling til teknisk personale

Bevilling til teknisk personale tildeles med en grundbevilling med et fast beløb pr. skole samt en sats pr. elev. Grundbevillingen i 2025 er på 163.717,47 kr.

Den elevtalsafhængige bevilling til teknisk personale er for 2025 beregnet med udgangspunkt i elevtallet pr. 5.9.2024. Bevilling vil blive reguleret for perioden august til december med elevtallet pr. 5.9.2025. Satsen pr. elev i 2025 er 944,74 kr.

Bevilling tildelt teknisk personale skal dække skolens lønudgifter til ansættelse af teknisk personale.

Midlerne udmeldes som løn.

Tabel 11: Satser til drift og teknisk personale 2025

Sats	2024-sats	2025-sats
Drift sats pr. elev	2.171	2.514
Teknisk personale sats pr. elev	909	945
Teknisk personale grundbevilling	157.452	163.717

4.4.2.3 Ændringer i forhold til 2024-satserne

Af nedenstående tabel fremgår ændringer i forhold til 2024 satserne.

Tabel 12: Ændring i satser fra 2024 til 2025 til drift og teknisk personale

Budgetkonto detalje	Drift sats pr. elev	Teknisk personale pr. elev	Teknisk personalegrundbevilling
Sats 2024	2.171	909	157.452
Div. Effekt. på drift	-18		
Ajourf og sikring it-systemer	-24		
Drift af print- og kopimaskiner	-6		
Mangfoldig børnefællesskaber	264		
Specifik udford.	94		
Sats i alt ekskl. pl	2.482	909	157.452
PL- 24 til 25	32	36	6.266
2025-sats	2.514	945	163.717



Teknisk personale og servicering af fritidshjem og tandklinikker på skolens matrikel

Det gælder fortsat, at skolerne har det fulde ansvar for den tekniske bistand og vedligehold på hele matriklen. Det betyder, at hvis en skole og en KKFO deler udearealer, udmeldes budgettet til skolen, som er ansvarlig for at varetage opgaven. Med ansvaret følger også retten til at prioritere. Tandklinikker/fritidshjem kan således ikke kræve ekstra ydelser.

I 2020 overgik renhold og snerydning af fortove, træfældning, mm., til TMF. Derudover overgik boldbaner til KFF i oktober 2020.

Pr. 1. januar 2021 blev snitfladerne mellem KEID og BUF ændret på en række indvendige og udvendige vedligeholdelsesopgaver.

For yderligere info, tjek [KK-ejendomsunivers](#).

I budgetmodellen for teknisk personale gives der garanti for, at Gårdmandskorpset kan løse den tekniske opgave på skolens matrikel for den tildelte bevilling. Der er dog fortsat frit valg i forhold til, om skolen ønsker at benytte sig af Gårdmandskorpset eller at løse opgaven med eget personale.

Hvis vedligeholdelsesopgaven tilkøbes af Gårdmandskorpset

Alle skoler og institutioner i BUF har mulighed for frit at vælge, om de ønsker gårdmandsopgaver løst af Børne- og Ungdomsforvaltningens Gårdmandskorps eller ved hjælp af eget personale. Enheder kan også tilkøbe Gårdmandskorpset i kortere perioder, hvis deres faste ejendomsmedhjælper er fraværende. Derudover kan Gårdmandskorpset købes til større opgaver.

Enheder, der ønsker at anvende Gårdmandskorpset, får trukket det samlede budget til underposten teknisk personale. Bemærk at dette er en elevtalsafhængig bevilling. Det betyder, at den sum som afregnes hvis Gårdmandskorpset tilvælges forventet, vil ændre sig efter afregning af elevtal d. 5. september.

Hvis Gårdmandskorpset vælges, får skolen dækket lønsummen til gårdmænd, indkøb af arbejdstøj, sikkerhedsudstyr, mobiltelefoner, brændstof, salt til glatførebekæmpelse og større maskiner (traktor, fejemas kiner, bladblæsere, mm.). Gårdmandskorpset sørger desuden for personaleadministrationen, herunder ansættelse, løn, ferie, refusion mm.

For spørgsmål vedrørende Gårdmandskorpset, kontakt Marianne Saaby Andersen på mz04@kk.dk eller 26 75 43 41.



4.4.3 *Socioøkonomiske midler*

I budgetmodellen fordeles midler til at understøtte elevernes sociale og sproglige udfordringer med udgangspunkt i ESCS-indeks for eleveres socioøkonomi.

ESCS-indeks

ESCS-indekset beregnes på baggrund af forældrenes arbejdsmarkedstilknytning, uddannelsesniveau og indkomst. Beregningen foretages for Børne- og Ungdomsforvaltningen anonymt på baggrund af oplysninger om eleverne, som er tilgængelige for Danmarks Statistik. Tallet kan ses som en parallel til de data, som bl.a. Undervisningsministeriet bruger til at sammenligne skolernes evne til at løfte eleverne fagligt (karakterer med socioøkonomisk reference).

Den enkelte skoles tal vil altid være relativt til den samlede gruppe borgere i København mellem 0-25 år. Dvs. tallet for denne samlede gruppe borgere er altid 0 og skolens tal er altså udtryk for, om elevgruppen på skolen er henholdsvis socioøkonomisk stærkere (positivt tal) eller svagere (negativt tal) end gennemsnittet i byen.

ESCS-tallet beregnes på baggrund af den samlede elevgruppes hjemmebaggrund. Det betyder, at tallet vil være mere stabilt end i den tidligere model, da enkelte børn, der skifter til eller fra skolen vil have mindre betydning for den økonomiske tildeling.

Budgetmodel er simpel og gennemskuelig, da der bruges en enkelt nøgle frem for flere forskellige til at udløse de supplerende midler. Samtidig er der en meget stærk sammenhæng mellem socioøkonomien og fx faglige resultater, sproglige udfordringer mv. På den måde følger midlerne de elever, der må formodes at have brug for mest støtte fra skolen.

Der er ligeledes en stærk sammenhæng mellem socioøkonomi og skolens andel af tosprogede elever. Dog tager modellen i højere grad højde for, at også nogle tosprogede elever har en ressourcestærk baggrund og dermed ikke vil udløse midler i samme grad som den gamle model.

Skolernes socioøkonomi vil hvert år blive opdateret inden budgetudmeldingen. Der er anvendt ESCS-indeks for 2023, som alene vedrører normalelever på almenskolerne samt elevtallet på normalklasse pr. 5.9.2024 til beregning.

Nedenstående tabel 13 viser skolernes ESCS-indeks for 2023, som er anvendt i beregningen af budget 2025.



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Tabel 13: Skolernes ESCS-indeks 2023 elever i normalklasser

Skolenavn	ESCS	Skolenavn	ESCS
Amager Fælled Skole	-0,21	Nyboder Skole	0,20
Arena Skole og Fritid	0,00	Nørre Fælled Skole	-0,56
Bavnehøj Skole	-0,21	Nørrebro Park Skole	-0,18
Bellahøj Skole	-0,49	Oehlenschlägersgades Skole	0,26
Blågård Skole	0,02	Peder Lykke Skolen	-0,61
Brønshøj Skole	0,28	Randersgades Skole	0,08
Christianshavns Skole	0,22	Rødkilde Skole	-0,24
Damhusengens Skole	0,06	Rådmandsgades Skole	-0,05
Den Classenske Legatskole	0,26	Sankt Annæ Gymnasium - Folkeskoleafd.	0,40
Dyvekeskolen	0,07	Skolen i Sydhavnen	-0,05
Ellebjerg Skole	-0,77	Skolen på Amagerbro	-0,88
European School Copenhagen	0,40	Skolen på Islands Brygge	0,32
Fælledby Skole*	0,00	Skolen på Strandboulevarden	0,25
Gerbrandskolen	0,09	Skolen ved Dybbølsbro	0,28
Grøndalsvængets Skole	-0,58	Skolen ved Sundet	0,39
Guldberg Skole	0,04	Sluseholmen Skole	0,19
Hanssted Skole	0,42	Sortedamskolen	0,16
Harrestrup Å Skole	-0,57	Strandvejsskolen	-0,03
Heibergskolen	0,39	Sundbyøster Skole	-0,13
Holbergskolen	-0,19	Sølvgades Skole	0,30
Husum Skole	-0,13	Tagensbo Skole	-0,86
Højdevangens Skole	-0,10	Tingbjerg Skole	-1,35
Kalvebod Fælled Skole	-0,02	Tove Ditlevsens Skole	0,15
Katrinedals Skole	0,18	Utterslev Skole	-0,24

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



Kildevældsskolen	-0,22	Valby Skole	-0,20
Kirkebjerg Skole	0,15	Vesterbro Ny Skole	0,05
Korsager Skole	-0,49	Vibenshus Skole	0,00
Langelinieskolen	0,40	Vigerslev Allés Skole	-0,09
Lergravsparkens Skole	-0,19	Ørestad Skole	-0,16
Lundehusskolen	-0,67	Øster Farimagsgades Skole	0,30
Nordøstamager Skole	0,06	Ålholm Skole	-0,08

*Ny skole fra 1.8.2024. Der er findes endnu ikke ESCS data.

Anvendelse af ESCS-indeks

Der tildeles midler i forhold til, at den socioøkonomisk svageste skole får flest socioøkonomiske midler, mens den socioøkonomiske stærkeste skole ikke får nogen socioøkonomiske midler.

Til beregning af fordeling af de socioøkonomiske midler anvendes *antallet af elever på skolen, det gennemsnitlige ESCS-indeks for skolens elever, samt størrelsesforskellen (socioøkonomiske afstand) mellem skolens gennemsnitlige ESCS-indeks og skolen med det højeste gennemsnitlige ESCS-indeks*. Herved beregnes fordelingsnøglen for skolens andel af den socioøkonomiske bevilling således, at jo større socioøkonomisk afstand, der er til skolen med det højeste gennemsnitlige ESCS-indeks, jo større andel af de socioøkonomiske midler får skolen.

4.5 Normalklasser 10. klasse

Den samlede bevilling til 10. normalklasserne gives som en elevtalsafhængig bevilling. Den overordnede sammensætning af de elevtalsafhængige satser fremgår af tabellen herunder.

Tabel 14: Sammensætning elevsats - 10. klasse normal 2025

Sats	Budgetunderpost	2024-sats	2025-sats
Elever, 10. Normalklasse	Administration	719,51	748,14
	Drift	4.416,08	4.553,78



Budgetvejledning almene skoler - 2025

	Ledelse	2.795,07	2.906,30
	Teknisk personale	922,39	959,10
	Undervisningspersonale	31.694,68	32.955,97
	I alt	40.547,73	42.123,29

Satsen til drift er sammensat af de tidligere satser til erhvervsrettet uddannelse - 10. normalklasser, lejrskoler og undervisningsmidler - 10. klasse, pladspris 10. klasser - drift, skolebøger - 10. klasse og undervisningsmidler - 10. Klasse.

4.5.1.1 Ændringer i forhold til 2024-satserne

Af nedenstående tabel fremgår ændringer i forhold til 2024 satserne.

Tabel 15: Ændringer i satsen i forhold til 2024 for 10. klasse normal.

Elev, 10. normalklasse	Budgetkonto	Detalje	Sats 2024	Diverse effektivisering på drift	skoler og inst. IT-systemer - Udskift.	Drift af print- og kopimaskiner i BUF	Specifik udfordring	Sats i alt ekskl. pl	PL- 24 til 25	2025-sats
	Administration		719,51					719,51	28,63	748,14
	Drift		4.416,08	-30,98	-40,92	-9,86	161,48	4.495,80	57,98	4.553,78
	Ledelse		2.795,07					2.795,07	111,23	2.906,30
	Teknisk personale		922,39					922,39	36,71	959,10
	Undervisningspersonale		31.694,68					31.694,68	1.261,29	32.955,97

For nærmere beskrivelse af de enkelte besparelser og udvidelser henvises til afsnit herom.

4.6 Specialklasserækker

Bevillingen til specialklasserækkerne på de almene folkeskoler gives som en sats pr. elev.

Satser til specialklasserækker består af en sats til 1.-9. classes elever samt en sats til 10. klasse indenfor hver af de tre kategorier. 10. klasser er ikke omfattet af den nye folkeskolereform. Tabel 16 og 17 viser ændring i satserne fra 2024 til 2025.

Tabel 16: Sammensætning af satser specialklasserækker 0.-9. klasse 2025

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
------	-----------	-----------	-----------



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Elever kat. 1	Administration	1.515,01	1.575,30
	Ledelse	7.467,06	7.721,08
	Teknisk personale	1.702,77	1.770,54
	Personlig assistance	6.836,10	7.108,18
	Andet personale	4.846,68	5.033,23
	Drift	4.459,55	4.769,18
	Undervisningspersonale	128.440,73	132.076,45
	I alt	155.267,90	160.053,95

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
Elever kat. 2	Administration	1.514,91	1.575,20
	Ledelse	7.490,82	7.745,19
	Teknisk personale	2.553,44	2.655,06
	Personlig assistance	2.322,73	2.415,17
	Undervisningspersonale	143.028,07	147.076,71
	Andet personale	5.529,38	5.742,20
	Drift	6.065,99	6.487,15
	I alt	168.505,33	173.696,70

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
Elever kat. 3	Administration	1.497,54	1.557,15
	Ledelse	7.404,95	7.657,12
	Teknisk personale	2.800,40	2.911,86
	Personlig assistance	8.369,44	8.702,55
	Undervisningspersonale	261.348,70	268.746,59
	Andet personale	10.809,00	11.225,04
	Drift	7.446,47	7.963,48
	I alt	299.676,51	308.763,77

Tabel 17: S sammensætningen af specialklasserækker 10. klasse 2024

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
Elevkat. 1- 10. klasse	Administration	1.515,01	1.575,30
	Ledelse	7.467,06	7.721,08
	Teknisk personale	1.702,77	1.770,54
	Personlig assistance	6.836,10	7.108,18
	Andet personale	3.701,27	3.843,74
	Drift	4.459,55	4.769,18
	Undervisningspersonale	106.896,90	109.922,79
	I alt	132.578,66	136.710,81

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
Elevkat. 2 - 10. klasse	Administration	1.475,30	1.575,20
	Ledelse	7.294,95	7.745,19
	Teknisk personale	2.570,98	2.655,06
	Personlig assistance	2.261,99	2.415,17
	Undervisningspersonale	120.417,39	127.132,78
	Andet personale	4.060,72	4.330,67
	Drift	6.195,40	6.487,15
	I alt	144.276,73	152.341,23

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
Elevkat. 3 - 10. klasse	Administration	1.497,54	1.557,15
	Ledelse	7.404,95	7.657,12
	Teknisk personale	2.800,40	2.911,86
	Personlig assistance	8.369,44	8.702,55
	Undervisningspersonale	224.261,98	230.610,08
	Drift	7.446,47	7.963,48
	Andet personale	7.427,80	7.713,69
	I alt	259.208,59	267.115,92

Tabel 18: Ændringer i specialklasserækkerne 0.-9. klasse i forhold til 2024

Sats	BudgetkontoDetailje	Sats 2024	1. Printer og Kopi	2. Socioøkonomi	3. Journalisering og rengøring	4. Fakturakontrol	5. Mobil håndtering	6. Omprioritering fra 2024	7. Tværgående arbejdsmiljøindsats	8. Investering i stifinder-medarbejdere i AF	9. Trepartsmidler	10. Administrativ understøttelse UIU	11. Evaluering og bedømmelsessystemet	Sats i alt ekskl. pl	PL-fremskrivning	2025 sats
Elever kat. 1	Administration	1.515,0												1.515,01	60,30	1.575,30
	Andet personale	4.846,7		-0,83				-52,74			47,47			4.840,58	192,65	5.033,23
	Drift	4.459,6	-17,28		274,98	-13,54	-5,24		-12,28				22,25	4.708,44	60,74	4.769,18
	Ledelse	7.467,1								-41,51				7.425,55	295,54	7.721,08
	Personlig assistance	6.836,1												6.836,10	272,08	7.108,18
	Teknisk personale	1.702,8												1.702,77	67,77	1.770,54
	Undervisningspersonale	128.440,7		-22,06				-1.397,66						127.021,01	5.055,44	132.076,45
	I alt	155.267,9														

Sats	BudgetkontoDetailje	Sats 2024	1. Printer og Kopi	2. Socioøkonomi	3. Journalisering og rengøring	4. Fakturakontrol	5. Mobil håndtering	6. Omprioritering fra 2024	7. Tværgående arbejdsmiljøindsats	8. Investering i stifinder-medarbejdere i AF	9. Trepartsmidler	10. Administrativ understøttelse UIU	11. Evaluering og bedømmelsessystemet	Sats i alt ekskl. pl	PL-fremskrivning	2025 sats
Elever kat. 2	Administration	1.514,9												1.514,91	60,29	1.575,20
	Andet personale	5.529,4		-0,95				-60,17			54,15			5.522,41	219,79	5.742,20
	Drift	6.066,0	-23,51		374,04	-18,42	-7,13		-16,70				30,27	6.404,54	82,62	6.487,15
	Ledelse	7.490,8								-42,09				7.448,74	296,46	7.745,19
	Personlig assistance	2.322,7												2.322,73	92,44	2.415,17
	Teknisk personale	2.553,4												2.553,44	101,63	2.655,06
	Undervisningspersonale	143.028,1		-24,57				-1.556,39						141.447,12	5.629,60	147.076,71
	I alt	168.505,3														

Sats	BudgetkontoDetailje	Sats 2024	1. Printer og Kopi	2. Socioøkonomi	3. Journalisering og rengøring	4. Fakturakontrol	5. Mobil håndtering	6. Omprioritering fra 2024	7. Tværgående arbejdsmiljøindsats	8. Investering i stifinder-medarbejdere i AF	9. Trepartsmidler	10. Administrativ understøttelse UIU	11. Evaluering og bedømmelsessystemet	Sats i alt ekskl. pl	PL-fremskrivning	2025 sats
Elever kat. 3	Administration	1.497,5												1.497,54	59,60	1.557,15
	Andet personale	10.809,0		-1,86				-117,62			105,86			10.795,38	429,66	11.225,04
	Drift	7.446,5	-28,86		459,16	-22,61	-8,75		-20,50				37,15	7.862,06	101,42	7.963,48
	Ledelse	7.405,0								-40,92				7.364,03	293,09	7.657,12
	Personlig assistance	8.369,4												8.369,44	333,10	8.702,55
	Teknisk personale	2.800,4												2.800,40	111,46	2.911,86
	Undervisningspersonale	261.348,7		-44,89				-2.843,92						258.459,89	10.286,70	268.746,59
	I alt	299.676,5														

Tabel 19: Ændringer i specialklasserækkerne 10. klasse i forhold til 2024



Budgetvejledning almene skoler - 2025

Sats	Budgetkonto	Detalje	Sats 2024	1. Printer og Kopi	2. Socioøkonomi	3. Journalisering og rengøring	4. Fakturakontrol	5. Mobil håndtering	6. Omprioritering fra 2024	7. Tværgående arbejdsmiljøindsats	8. Investering i stifindermedarbejdere i AF	9. Trepartsmidler	10. Administrativ understøttelse UIU	11. Evaluering og bedømmelsessystemet	Sats i alt ekskl. pl	PL-fremskrivning	2025 sats
Elever kat. 1 - 10. klasse	Administration		1.515,0												1.515,01	60,30	1.575,30
	Andet personale		3.701,3		-0,64				-40,28			36,25			3.696,61	147,13	3.843,74
	Drift		4.459,6	-17,28		274,98	-13,54	-5,24		-12,28				22,25	4.708,44	60,74	4.769,18
	Ledelse		7.467,1								-41,51				7.425,55	295,54	7.721,08
	Personlig assistance		6.836,1												6.836,10	272,08	7.108,18
	Teknisk personale		1.702,8												1.702,77	67,77	1.770,54
	Undervisningspersonale		106.896,9		-18,36					-1.163,22					105.715,32	4.207,47	109.922,79
	I alt		132.578,7														136.710,81

Sats	Budgetkonto	Detalje	Sats 2024	1. Printer og Kopi	2. Socioøkonomi	3. Journalisering og rengøring	4. Fakturakontrol	5. Mobil håndtering	6. Omprioritering fra 2024	7. Tværgående arbejdsmiljøindsats	8. Investering i stifindermedarbejdere i AF	9. Trepartsmidler	10. Administrativ understøttelse UIU	11. Evaluering og bedømmelsessystemet	Sats i alt ekskl. pl	PL-fremskrivning	2025 sats
Elever kat. 2 - 10. klasse	Administration		1.514,9												1.514,91	60,29	1.575,20
	Andet personale		4.170,2		-0,72				-45,38			40,84			4.164,90	165,76	4.330,67
	Drift		6.066,0	-23,51		374,04	-18,42	-7,13		-16,70				30,27	6.404,54	82,62	6.487,15
	Ledelse		7.490,8								-42,09				7.448,74	296,46	7.745,19
	Personlig assistance		2.322,7												2.322,73	92,44	2.415,17
	Teknisk personale		2.553,4												2.553,44	101,63	2.655,06
	Undervisningspersonale		123.633,1		-21,23					-1.345,34					122.266,57	4.866,21	127.132,78
	I alt		147.751,2														152.341,23

Sats	Budgetkonto	Detalje	Sats 2024	1. Printer og Kopi	2. Socioøkonomi	3. Journalisering og rengøring	4. Fakturakontrol	5. Mobil håndtering	6. Omprioritering fra 2024	7. Tværgående arbejdsmiljøindsats	8. Investering i stifindermedarbejdere i AF	9. Trepartsmidler	10. Administrativ understøttelse UIU	11. Evaluering og bedømmelsessystemet	Sats i alt ekskl. pl	PL-fremskrivning	2025 sats
Elever kat. 3 - 10. klasse	Administration		1.497,5												1.497,54	59,60	1.557,15
	Andet personale		7.427,8		-1,28				-80,82			72,73			7.418,44	295,25	7.713,69
	Drift		7.446,5	-28,86		459,16	-22,61	-8,75		-20,50				37,15	7.862,06	101,42	7.963,48
	Ledelse		7.405,0								-40,92				7.364,03	293,09	7.657,12
	Personlig assistance		8.369,4												8.369,44	333,10	8.702,55
	Teknisk personale		2.800,4												2.800,40	111,46	2.911,86
	Undervisningspersonale		224.262,0		-38,52					-2.440,35					221.783,12	8.826,97	230.610,08
	I alt		259.208,6														267.115,92



Budgetvejledning almene skoler - 2025

4.6.1 Elevtalsregulering specialområdet

Alle specialklasserækker er inddelt i de 3 ovenstående kategorier. Eneste undtagelse er Langelinjeskolens specialafdeling (SPK), der fortsat får en særskilt elevsats til hørehæmmede.

Budgettet udmeldes på specialområdet med afsæt i det antal elever som visiteres til det enkelte skoletilbud fra årets start og bliver efterfølgende reguleret med skolens faktiske elevtal pr. 5.9. efter de gældende regler for regulering på specialskoler og specialklasserækker.

Det er derfor vigtigt, at skolerne følger deres elevtal og tage højde for ændringerne. Det indebærer, at skolerne løbende følger op på deres aktivitetsniveau (elevtal) med henblik på at foretage budgetmæssige korrektioner i tilfælde af, at skolerne har stærkt svingende elevtal. Elevtallene som danner baggrund for budgetudmeldingen kan ses i budget 2025, under fanenbladet Elevtal special.

For specialskoler og specialklasserækker over 20 elever, afregnes der først for udsving udover en margen på +/-2%. Herefter afregnes der med 5/12 virkning med afsæt i elevtallet pr. 5. september.

Grunden til, at der først afregnes ved udsving over +/-2% skal findes i de højere elevsats på specialområdet som betyder, at færre/flere elever generer større udsving i budgettet end på almenområdet.

Udsving på mindre end +/-2% i forhold til udmeldte pladser skal således håndteres indenfor skolens egen bevilling.

For små specialklasserækker med færre end 20 elever er båndet fortsat fastsat til +/- 1 elev.

Ved det efterfølgende budgetår bliver skolens budget tilpasset med det faktiske antal elever - herunder de elever som er tilkommet i løbet af efterårets visitation.

Eksempel på pladsafregning specialområdet:

Eksempel på pladsafregning specialskole og specialklasserækker over 20 elever

En skole har i budgettet fået udmeldt budget til 100 elever. Elevsatsen er 150.000 kr. (fiktivt).

Ved opgørelsen af det faktiske elevtal pr. 5/9 er det faktiske elevtal faldet til 94 elever. Altså 6 elever mindre end der er udmeldt budget til. Skolen reguleres derfor for det, der ligger ud over intervallet +/- 2%. Som rettesnor kan det være godt at have for øje hvor mange børn det drejer sig om. I dette tilfælde $100 * 0,02 = 2$ børn.

I dette eksempel, hvor det faktiske elevtal er 94 elever, er der en nedgang på 6 elever. Der afregnes ikke for de første 2 elever.

Afregning for 5 måneder fra 01.08. til 31.12 vil således være:
 $-4 * \text{elevsats } (150.000) * 5/12$ er lig med -250.000



Det efterfølgende budgetår får skolen udmeldt til 94 elever - jo mindre der er sket ændringer i visitationen i løbet af efteråret.

4.6.2 Afregning med andre kommuner, private leverandører osv.

I BUF er afregningen mellem kommuner for køb/salg af pladser på skoler og institutioner organisatorisk placeret centralt. Det betyder, at salg af pladser til andre kommuner og andre (f.eks. Røde Kors) afregnes centralt. Skoler og institutioner får meldt budget ud til alle børn uanset om de er københavnere eller ikke.

Skoler/institutioner skal derfor alene forholde sig til deres budget og ikke sende regninger til andre for salg af pladser, da skolen/institutionen allerede har fået midlerne i budgettet.

Er du i tvivl, så kontakt Administrativt Ressourcecenter.

Central visitation

Visitationen til specialtilbud i BUF er central. Dvs. at det er Bydækkende Center for Unge og Special (BCUS), der har kompetencen til at visitere børn til specialtilbud. Dette gælder også fleksible tilbud. Der forventes, at politikerne vedtage rammerne for en ny visitationsmodel som vil gælde for skoleåret 2025/2026. Vejledningen vil herefter blive opdateret.

Vejledning til visitation og revisitation samt procedurer for ansøgning om fleksible tilbud mm. findes på opgaveportalen her.

Er du i tvivl: kontakt Ulrikke Von Tangen Rothe, Bydækkende Center for Unge og Special mail: ch18@kk.dk.

4.7 Tosprogede elever i 10. klasse og specialklasser - kategori 1

Der tildeles en sats til tosprogede elever i 10. normalklasser og i specialklasserække kategori 1.

Tabel 20: Satser tosprogede elever 2025

Sats til tosprogede	2024-sats	2025-sats
Elever - 10. klasse (KKU)	8.944,12	9.300,05
Specialklasserække kat. 1 - 1. -10. klasse	8.590,03	8.931,91
Specialklasserække kat. 1- børnehaveklasse	24.418,73	25.390,59

Tosprogede elever med oprindelse i lande, hvorfra eleverne traditionelt klarer sig godt i folkeskolen, tæller ikke med i ressourcetildelingsgrundlaget for 1-10. normalklasse. Kun i nulte klasse (børnehaveklasse) tælles tosprogede med uanset oprindelsesland). Det drejer sig om elever med modersmål fra:

- EU-lande
- EØS-lande (Liechtenstein, Norge og Island) samt Schweiz og Storbritannien
- Nordamerika (USA og Canada)

Tildelingsmodellen forhindrer ikke, at skolen selv vælger at undervise en elev med f.eks. svensk som modersmål, men sikrer, at skoler med mange elever fra f.eks. Vesteuropa ikke får unødvendigt mange ressourcer sammenlignet med skoler med en stor overvægt af svagt integrerede indvandrere- og flygtningegrupper. Det er vigtigt, at eleverne registreres korrekt i KMD elev, idet dette system danner grundlag for udmeldingen af midler til tosprogede børn.

Satserne er fastlåst og reguleres ikke i løbet af året. Til gengæld reguleres bevillingen (5/12-dele) på baggrund af antallet af tosprogede elever pr. 5. september 2024. Det er i denne sammenhæng særdeles vigtigt, at skolen sørger for, at de tosprogede elever er korrekt registreret i KMD Elev. Det er det første sprog der er talt i hjemmet, som afgør om en elev er tosproget, og det er angivelsen af modersmål der udløser midlerne i systemet. Det er forældrene der leverer disse oplysninger ved skoleindskrivning. Skolen må ikke ændre i disse data uden forældrenes samtykke.

4.8 Skolespecifikke bevillinger - uddybende

Dette afsnit beskriver de bevillinger, som modsat bevillinger til kerne-drift, er specifikke for skolen som f.eks. modtageklasser mv.

4.8.1 Modtageklasser

Modellen til modtageklasser blev ændret i skoleåret 2017/18. En modtageklasse kan max have 14 elever.

Der opereres med tre typer modtageklasser:

- Indskolingshold (M0 og M1)
- Melletrinshold (M2)
- Udskolingshold (M3)

For hvert hold er der en forskellig sats som varierer grundet et forskelligt timekrav. Hvert hold får midler til vikar, overhead samt to-voksenordning. I nedenstående to tabeller ses de gældende satser.

Tabel 21: Satser til modtageklasser 2025

Nøgletal	2024-sats	2025-sats
UV personale, modtageklasser M0 og M1 (indskoling)	770.731,64	801.402,90
UV personale, modtageklasser M2 (mellemtrin)	877.009,61	911.910,20
UV personale, modtageklasser M3 (udskoling)	923.946,46	960.714,90
Vikar, Modtageklasser M0 og M1 (indskoling)	28.517,11	29.651,95
Vikar, Modtageklasser M2 (mellemtrin)	32.449,66	33.740,99
Vikar, Modtageklasser M3 (udskoling)	34.185,61	35.546,03

Tabel 22: Satser til overhead (drift) og to-voksenordning modtageklasser 2025

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
Overhead Modtageklasser	Administration	33.072,38	34.388,49
	Drift	41.213,24	41.744,71
	Ledelse	115.481,53	120.077,12
	Teknisk personale	28.476,90	29.610,14
	I alt	218.244,04	225.820,46

Tabel 23: Sats til undervisningspersonale 2025

Sats	Underpost	2024-sats	2025-sats
To-voksenordning	Undervisningspersonale	321.681,98	334.483,31



Midler til Overhead og To-voksenordning udmeldes som en samlet post i skolens budget og figurerer således som et beløb kr. 560.303,77.

Budgettet til modtageklasser reguleres med 5/12-dels effekt på baggrund af antallet af normerede elever/årsværk i modtageklasserne. Der reguleres i forhold til den nye model som fremgår i nedenstående.

Direkte integrerede elever

Modtagemodellen opererer med direkte integrerede elever. Dette er elever, som med en sprogstøtte kan begynde direkte i en almen klasse, og som derfor ikke kommer ind i en modtagelsesklasse. Det er almenskolen, der modtager budgettet til sprogstøtten. Sprogstøtten til almene skoler er i 2025 på kr. 73.801 kr.

Vigtigt om registrering af direkte integrerede elever i KMD Elev

Omtrent månedligt opgøres antallet af direkte integrerede elever, og skolerne får herefter udmeldt budget hertil. For at en skole kan få budgettet til deres direkte integrerede elever, er det vigtigt, at disse er korrekt registreret i KMD Elev. Eleven skal registreres med den supplerende skolekode 101832. Det er ligeledes vigtigt, at en elev ikke både fremstår som registreret i en modtageklasse og med den supplerende skolekode 101832. Er dette tilfældet tælles de ikke med, men registreres som fejl. Det er skolens ansvar, at eleven er korrekt registreret.

4.8.2 Budgetter til forsyning og husleje i 2025

Alle kommunale enheders faste udgifter, herunder budgetter til husleje blev i 2022 samlet centralt i forvaltningen. Der vil derfor ikke blive udmeldt budgetter til dette fra starten af året. Budgetterne udmeldes i stedet 2 gange årligt i forbindelse med budgetopfølgningerne, og der foretages dermed en udligning af det registrerede forbrug på enhederne. Årsagen har været et ønske om at gøre økonomistyringen så enkel som mulig samt at forbedre den generelle styring af de bygningsrelaterede og faste udgifter. På forsyningsområdet skete centraliseringen som følge af forslaget "Bedre Styring af energibudgetterne", som blev vedtaget med budget 2022, jf. BR den 8.10.2021 samt udmøntningssagen behandlet af BUU den 24.11.2021. Konsekvensen er, at forsyningsudgifterne nu også betragtes som en fast udgift. Udgifterne til el, vand og varme vil stadig skulle bogføres på den enkelte enhed af de administrative fællesskaber.

I lighed med tidligere år vil der i 2025 fortsat være fokus på at sikre en bedre styring af energiområdet og en mere systematisk realisering af de økonomiske gevinster ved energibesparende investeringer. Forvaltningens energiteam vil styrke controllingen og løbende følge med i enhedernes Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



konkrete forbrug og understøtte styringen på området. Det er fortsat enhedernes ansvar at sikre et lavt forbrug og indgå i et forpligtende samarbejde med energiteamet om energisparende tiltag og lign.

Oplever enheden et u hensigtsmæssigt indeklima, enten kulde eller varme, bedes enheden kontakte Energiteamet. Energiteamets arbejde skal ses som et element i, at BUF samlet kan leve op til Københavns Kommunes målsætninger på miljøområdet.

4.8.3 Rengøringsbudget

Det samlede rengøringsbudget for alle skoler i Københavns Kommune reguleres ud fra detaljerede opmålings- og budgetprincipper, der sikrer, at alle institutioner får tildelt de nødvendige rengøringstimer til opretholdelse af kommunens rengøringsstandard.

Budgettildeling og opmåling

Alle skoler tildeles ved årets start et rengøringsbudget uden moms, hvad enten de vælger, at rengøringsopgaven skal varetages af Kommunens rengøringskorps (KK Rengøringservice) eller ved brug af eget personale.

Budgettildelingen på rengøringsområdet tager udgangspunkt i en konkret opmåling af hver enkelt skole. Opmålingen er foretaget af KK Rengøringservice i Københavns Ejendomme (KEID).

Hvis der sker ændring i bygningsmassen eller hvis skolen har andre grunde til at tro, at deres rengøringsbudget ikke er korrekt, kan skolelederen bede om at få foretaget en ny opmåling ved henvendelse til KK Rengøringservice. Spørgsmål vedr. rengøring i Børne- og Ungdomsforvaltningen rettes til postkassen BUF-Bygningsdrift buf-bygningsdrift@kk.dk.

I udgangspunkt bliver rengøringsbudgettet reguleres én gang, det vil ske ved årsafslutning, der kan forekomme undtagelse hvis der sker en ny opmålingen som kan medføre et ændret rengøringsbudget.

Rengøringsopmålingens indhold

Rengøringsopmålingen er foretaget af en rengøringskonsulent på hver enkelt adresse og tager derfor højde for individuelle forhold på skolerne, herunder toiletter og grupperum på legepladser og opsamlingsadresser.

Opmålingskriterierne følger vejledningen Kommuneinformation 19, som er grundlaget for kommunens rengøringsstandard. I opmålingen bliver der taget højde for bl.a. børnetal, gulvbelægning, etageskift, bygningsskift, møbleringsgrad og bygningens stand, men ikke belastningsgrad.



Ved spørgsmål om rengøring eller KK Rengøringservice kan man skrives til rengoering@kk.dk ellers henvises der til KK Rengøringsservices hjemmeside: [KK Rengøringservice - Intra.](#)

Budgetberegning

Rengøringsbudgettet udregnes ud fra følgende principper:

- ✓ Alle enheder tildeles et antal ugentlige rengøringstimer til hver adresse på det pågældende profitcenter. Timetallet er beregnet ud fra en opmåling af rengøringsarealet og anvendelsen af lokalerne.
- ✓ Rengøringsbudgettet beregnes ved at gange det samlede antal rengøringstimer med KK Rengøringsservices timepris på 322,06 kr. pr. time. Den fremkomne daglige pris på rengøring ganges herefter med antallet af åbningsdage.
- ✓ Opmåling af alle Københavns Kommunes enheder foretages via et rengøringsprogram, der hedder Data-Know-How, som udregner tiden til rengøringen på baggrund af antal m² af rengøringsarealet/arbejdsarealet. Kvadratmeterne opmåles på de tegninger, KK Rengøringservice har til rådighed (typisk tegninger fra projektlederen i BUF).

Foruden den generelle rengøringstid gives der tillæg for følgende opgaver:

- **Soignering af toiletter**, er et tillæg, der er kommet til med Folkeskolereformen. Tillægget er til, at toiletterne kan rengøres en gang dagligt og soignereres en gang dagligt. Tillægget er på 50 % af den samlede daglige tid til rengøring af toiletter. Eksempler på soigneringsopgaver er opfyldning af toilet/ håndklædepapir og sæbe på toiletter, gulvvask, udskiftning af skraldeposer, gulvfejning, rengøring af håndvask og spejl samt vandarmatur.
- **Kaffetid**, der er en politisk beslutning om at bevilge budget til skolerne, sådan at rengøringsmedarbejderne kan servicere store kaffemaskiner. Beregningen foretages på basis af areal:
 - 1 m² -3.900 m² - 0,08 timer om dagen
 - 3.900 m²-7.700 m² - 0,125 timer om dagen
 - 7.700 m² og op... - 0,495 timer om dagen
- De skoler, der har **fritidsudlån** af idrætsfaciliteter i weekender, får en weekendbevilling, der svarer til en ekstra rengøring lørdag og en søndag (inkl. weekendtillæg).

Valg af Rengøringsløsning

Institutionerne kan vælge at få rengøringen udført af KK Rengøringservice eller ved eget personale eller en kombination hvor noget af rengøringsopgaven kan udføres af KK Rengøringservice.

KK Rengøringservice

Rengøringsopgaven vil blive løst ud fra det opmålte timetal og det får løst rengøringsopgaven, så det lever op til det beregnede budget.

KK Rengøringservice har udarbejdet en model for KK standardrengøring "Model for KK Standardrengøring".

Model for KK Standardrengøring indeholder syv standardelementer, hvor niveauet er fastlagt på tværs af alle forvaltninger. De enkelte elementer og det niveau, der er fastlagt deri, kan ikke fravælges. Et serviceløft af niveauer er et tilkøb og skal være forvaltningsgodkendt.

Nedenfor ville elementerne beskrives:

Følgende indgår i KK Rengøringservice KK Standardrengøring:

1. Lokalerengøring

Lokalerengøring er daglig almindelig rengøring, hvor kvalitetsniveauet er ensrettet pr. lokaletype efter standarden INSTA 800 med baggrund i brugeradfærd på bygningen.

2. Synlig rengøring

Syning rengøring udføres i tidsrummet mellem kl. 6.00 og 17.00 på hverdage, mandag til fredag, på kundens adresse.

3. Kvalitetssikring

Kvalitetssikring ved brug af rengøringsstandarden INSTA 800 til vurdering af rengøringskvaliteten. KK Rengøringservice er INSTA 800 certificeret, hvilket betyder, at daglig rengøring og kvalitetskontrol foretages efter dette kvalitetsstyringssystem.

4. Vikardækning

Vikardækning for alle enhedstyper på tværs af alle forvaltninger, der sikrer opretholdelse af rengøringsniveauer ved rengøringsmedarbejderes ferie og sygdom.

5. Svanemærkning

Miljøtilpasset rengøring, der er svanemærket. I KK Rengøringservice har vi fokus på sundhed og trivsel igennem kvalitet, miljø og hygiejne.

6. Rengøringsudstyr

Arbejdsmiljørigtigt rengøringsudstyr til brug for rengøringspersonalet til udførelse af daglig almindelig rengøring samt vaskeriløsning.

7. Forbrugsvarer

Levering og opsætning af forbrugsvarer herunder et normalforbrug af håndklædeark, toiletpapir og håndsæbe til eksisterende dispensere på fælles toiletområder.

Følgende indgår ikke i KK Rengøringservice, som vil være ekstra tilkøb som enhedens ville blive afregnet for:

Tilkøb

Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025



Tilkøb er særydelser, serviceopgaver og serviceløft, der kan bestilles fortløbende eller efter behov. Tilkøb af ydelser skal være indenfor den godkendte forvaltningsramme.

Afregning og justering af rengøringsbudget

Ved årets afslutning udarbejder Team Budget i Administrativ Ressource Center en samlet oversigt over alle enheder, der viser det tildelte rengøringsbudget samt angiver om enheden benytter KK Rengøringservice eller har eget personale til rengøringsopgaverne.

Oversigten opdeles i tre kategorier:

- Enheder, der benytter KK Rengøring 100%
- Enheder, der delvist benytter KK Rengøring
- Enheder, der udelukkende benytter eget personale

Primært for enheder, der benytter KK Rengøring 100%, vil rengøringsbudgettet sammenholdes med den endelige afregning fra KK Rengøring. Dette inkluderer udgifter til standardrengøring, rengøring uden for normale arbejdstider, samt tilkøbte ydelser, både de der indgår i KK Rengøring og dem udenfor.

Dokumentation vil være tilgængelig for eventuelle tilkøb, der ikke er inkluderet i KK Rengøring. Er der uenighed omkring disse ekstra tilkøb, bedes enheden kontakte KK Rengøringservice direkte.

Efterfølgende vil Team Budget justere det oprindelige rengøringsbudget, så det svarer overens med den endelige afregning.

4.8.4 Befordring

Skoler og specialskoler vil i 2024 få udlignet udgifterne til befordring baseret på deres faktiske forbrug.

Det er i den forbindelse vigtigt for skoler med specialklasserækker at opdele forbruget korrekt.

Der er to PSP-elementer vedr. befordring på **skoler**, som adskilles ved valg af profitcenter.

Tabel 24: Profitcentre

Profitcenter	PSP-element navn
Skolens navn	UN/SU Elevkørsel Fast
Skolens navn E4	UN/SU Elevkørsel Fast

- På skolens normale profitcenter konteres udgifter til buskort fx Movia og betalinger til ikke-private leverandører.
- På profitcenteret som slutter på E4 konteres udgifter til betaling af private leverandører (taxa, private busselskaber mv.).

Alt det forbrug, som skolerne har på disse to poster dækkes via budgettilpasning ved regnskabet som normalt.

Årsagen til at det er vigtigt at skelne mellem disse to konteringer er, at kommunen skal afløfte såkaldt positivlistemoms på regninger til private leverandører. Det betyder, at kommunen sparer en procentandel på regningen på E4, hvilket bliver til meget for alle specialskolebørn samlet set.

Udgifter konteret på kørselskonti betales centralt. Det er derfor afgørende, at det kun er kørsel omfattet af grundlaget for elevbefordring i Folkeskolelovens §26 og Bekendtgørelse nr. 688 af 20. juni 2014 om befordring af elever i Folkeskolen. Vejledninger herom kan findes på nedenstående link:

[Link til vejledninger kørsel](#)

4.8.5 Tolkebistand

Udgifter til tolkeydelser er en fast post som afregnes 1:1 af forvaltningen. Tolke skal altid bestilles via forvaltningens rammeordre. Dermed konteres forbruget ikke på enhedens budget.

Der udmeldes derfor ikke budget til tolke.

Vejledning til køb af tolkeydelser findes på [opgaveportalen](#).

4.9 Særbevillinger

I budgetmodellen er en del af skolernes budgetter givet som særbevillinger. Det drejer sig om følgende:

- Skolemad - EAT eller madskole
- Kompensation til skoler på flere matrikler
- Teknisk personale - særbevillinger
- Rengøring - særbevilling
- Fleksjob og pædagogstuderende i børnehaveklasse
- BUF-fleks finansiering - 5/12
- Elevråd og frikøb af kontaktlærere
- Fastholdelse og rekruttering - Intro til nyuddannet lærere

- Højt begavede elever - Kompetenceudviklingen med fokus på talent
- Madskole finansiering
- Børnesundhedsprofil
- Kompetence og kapacitetsopbygning på skoler
- Styrket indsats i dansk og matematik
- Kompetenceudvikling på skoleområdet
- Afskaffelse af parathedsvurdering
- Lønmidler fra trepartsaftalen og pulje til lavtlønnede

4.9.1 Skolemad

4.9.1.1 Skoler med EAT-skolemad

Tabel 25: Satser EAT-skolemad 2025

Bevillingskonto	2023-sats	2024-sats	2025-sats	Bevillingskriterium
Skolen lærer			61.728	Gives per EAT-bod
Skolen vedligehold			23.640	Gives per EAT-bod
EAT i alt	79.942	82.705	85.368	Gives per EAT-bod

Bevillingen til EAT dækker:

- Aflønning af en lærer/pædagog/anden ressourceperson i en lektion om dagen
 - o Hvis skolen ikke har mulighed for at afsætte en medarbejder til dette, går midlerne og opgaven til EAT
- Vedligehold og drift af boden

EATbod-medarbejderen er ansat i EAT-køkkenet og lønmidlerne til denne person ligger der.

4.9.1.2 Skoler med madskole

På skoler med madskole gives en samlet bevilling til at drive madskolen for. Bevillingen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 26: Madskolesatser 2025

Bevillingskonto	2025-Sats	Bevillingskriterium
Madskoler	684.691	Gives til skoler med under 300 elever
Madskoler	644.858	Gives til skoler med 300-700 elever
Madskoler	571.883	Gives til skoler med over 700 elever



På intra er en regnemaskine, der kan bruges til at kalkulere, om udgifter og indtægter balancerer [skolemad](#).

Der er 4 obligatoriske netværksmøder pr. år for de køkkenansvarlige på madskolerne. Hvert netværksmøde er á ca. 4 timers varighed. I bevillingen er der midler til vikardækning af 2 medarbejdere pr. gang.

Kompensation når spiseområdet ikke er placeret sammen med produktionskøkkenet

Det er ikke alle steder, hvor det er muligt at placere spiseområdet umiddelbart sammen med produktionskøkkenet. Det betyder at spiseområdet enten er placeret på en anden etage eller i en anden bygning. Det afføder en betydelig større opgave for madskolen, når maden skal fragtes og håndteres andre steder på skolen. Der tildeles en bevilling til denne opgave på de skoler, hvor det er aktuelt:

Tabel 27: Madskolesats 2025 kompensation

Bevillingskonto	2025-sats
Madskoler	103.980

Tilskud til elever, EAT skolemad og madskoler

Elever fra familier, som råder over meget få økonomiske ressourcer, kan søge om tilskud til skolemaden.

På intra kan skolerne læse mere om, hvordan eleverne søger og muligheden for tildeling af gratis skolemad for både [med EAT](#) og [uden](#).

Skoler med EAT

Når eleverne får bevilget tilskud, koder forvaltningen tilskuddet på den enkelte elevs EAT-konto i IT-systemet således, at de betaler mindre for maden. For skoler med EAT-ordning har det derfor ingen betydning for skolerens regnskab.

Skoler med madskole

Når eleverne får bevilget tilskud, koder forvaltningen tilskuddet på den enkelte elevs madkonto i IT-systemet således, at de betaler mindre for maden. Den manglende indtægt bliver skolen kompenseret ved afregningen. For hver dag eleverne får tilskud, kompenseres skolen med 25 kr. fratrukket det, som eleverne har betalt (0 kr., 7 kr., 12 kr., 17 kr.).

4.9.2 Kompensation til skoler på flere matrikler

Skoler beliggende på flere adskilte matrikler, som ikke støder op til hinanden, kompenseres i 2025 med en særbevilling på 361.060,36 kr. Bevillingen dækker ekstra driftsudgifter i forbindelse med drift af to matrikler.

Tabel 28: Særbevilling- flere matrikler 2025

Flere matrikler - kompensation	361.060
---------------------------------------	---------

4.9.3 Teknisk personale – særbevillinger

For at kompensere skoler med særlige forhold gives der en række særbevillinger til teknisk personale på udvalgte skoler. Satserne pr. skole fremgår af tabellen herunder:

Tabel 29: Særbevillinger teknisk område 2025

Teknisk personale - stort udeareal	107.351
Teknisk personale - udvidet åbningstid	12.339

Teknisk personale stort udeareal

Der gives en årlig bevilling til skoler med større udearealer. Beløbet er skønnet ud fra de timer, der forventes benyttet ud over de daglige rutiner. Et større udeareal defineres som arealer på minimum 15.000 m².

Teknisk personale udvidet åbningstid

Med implementeringen af ny låsesystemteknologi bortfaldt den bevilling, der hidtil blev givet til de skoler med bemanded weekendudlån.

Opgaven, omhandlende support af systemet, varetages i weekender og om aftenen af Rådhusvagten. Udgiften til drift og vedligehold af systemet meldes ud til skolerne i grundbevillingen.

To-matrikel

Særbevilling til teknisk personale, to matrikel, udgik fra 2014 med den nye budgetmodel for teknisk personale.

4.9.4 Fleksjob og pædagogstuderende i børnehaveklasser

Der gives fra BUF særbevillinger til opfyldningstilskuddet for medarbejdere i fleksjob. Beregningen af særbevillingerne sker ud fra de konkrete medarbejdere, der er omfattet af en fleksjobaftale fra før 1. januar 2013.

Bemærk, at sygeperioder reducerer refusionen, idet sygerefusionen erstatter fleksjobrefusionen. Denne mindre-indtægt kompenseres skolerne **ikke** for.

Pædagogstuderende i praktik

Fra 2024 får skolen på linje med øvrige relevante enheder (Daginstitutioner, KKFO'er, Klubber) et tilskud på 30% af lønudgiften til pædagogpraktikanter i lønnet praktik. Det forventes, at praktikanten er en hjælp i skolens daglige arbejde og at den pædagogstuderende indgår som en del af skolens normering i børnehaveklassen.

For såvel lønnede som ulønnede praktikanter udløses et forhåndsftalt vejledertillæg. Der kompenseres 100 % for vejledningstillægget. Den samlede bevilling udgør hermed 30 % af lønudgiften til praktikanten tillagt den fulde udgift til vejledningstillæg.

4.9.5 Alternativ til specialskole/dagbehandling (fleksible pladser)

I 2025 kan almenskoler fortsat efter visitation modtage midler fra to puljer til dækning af en særlig indsats over for elever med særlige behov. Puljerne dækker omkostninger forbundet med at inkludere elever på almenskolerne som alternativ til mere vidtgående tilbud. Der tildeles et beløb pr. elev ud fra en vurdering af elevens målgruppe (jf. tabellen nedenfor).

Puljen for BUF-flex, der er alternativ til specialklasse eller -skole, udmeldes efter visitation i den centrale visitation i Bydækkende Center for Unge og Special.

Den anden pulje, alternativ til dagbehandling, visiteres der til i BEKU (Beslutnings- og koordinationsudvalg), der er placeret decentralt i hvert område.

Tablet 30: Puljer til fleksible pladser - alternativ dagbehandling

Pulje	Pladstype	2025-sats
Alternativ til specialklasse eller skole (BUF-flex)	Generel sats pr. elev	75 % af elevsatsen til et tilsvarende tilbud på i specialklasse eller -skole fratrukket den elevtakst, som skolen allerede modtager for eleven.
Alternativ til dagbehandling (tilbageslutnings-flex)	Elever i tilbageslutningsflex	Normal elevsats for eleven + Kr. 150.000 til specialpædagogisk bistand fra BUF (for 12 mdr.) og op til kr. 150.000 i foranstaltning fra SOF. Midlerne fra BUF udmeldes på månedlig basis.

Alternativ til dagbehandling (skoleflex)	Elever i skoleflex	Normal elevsats for eleven + Kr. 100.000 til specialpædagogisk bistand fra BUF (for 12 mdr.) og op til kr. 100.000 i foranstaltning fra SOF. Midlerne fra BUF udmeldes på månedlig basis.
Alternativ til dagbehandling (skoleflexPLUS)	Elever i skoleflexPLUS	Normal elevsats for eleven + Kr. 175.000 til specialpædagogisk bistand fra BUF (for 12 mdr.) og op til kr. 175.000 i foranstaltning fra SOF. Midlerne fra BUF udmeldes på månedlig basis.
Alternativ til dagbehandling (skoleflexMINI)	Elever i skoleflexMINI	Normal elevsats for eleven + Kr. 50.000 til specialpædagogisk bistand fra BUF (for 6 mdr.) og op til kr. 50.000 i foranstaltning fra SOF. Midlerne fra BUF udmeldes på månedlig basis.

Tabel 31: Fra visitation til budgetudmelding

Pulje	Fra visitation til budgetudmelding	Budgetudmeldingskadance
Alternativ til specialklasse- eller skole (BUF-flex)	<p>Det centrale visitationsudvalg bevilger BUF-flex til eleven. Bevillingsbrev sendes til skolen. Af det fremgår hvilken kategori eleven alternativt skulle anvises i specialregi.</p> <p>Forløbet registreres i KMD Elev. Fra marts 2023 gøres dette centralt i BCUS, hvor opgaven er placeret i teamet for Visitation og Tilsyn.</p> <p>Herefter udmelder Visitation og Tilsyn i BUF midlerne til skolen.</p>	<p>Der udmeldes BUF-flex midler to gange om året. I foråret udmeldes fra perioden januar til juli.</p> <p>I efteråret udmeldes i perioden august til december.</p>
Alternativ til dagbehandling (Skoleflex, SkoleflexPLUS, SkoleflexMINI)	BEKU Bevilger skoleflex, tilbagesluningsflex, PLUS eller MINI til eleven og sender en mail til Visitation og Tilsyn om denne afgørelse. Visitation og Tilsyn sender en mail til skoleleder ved bevilling	<p>Udmelding af midler følger kalenderåret og skoleåret og sker løbende.</p> <p>Ved tildeling af Skoleflex til en elev per 1. november udmeldes budget for resten af budgetåret (november og de-</p>



<p>Alt. til dagbe-hand -tilbage-slus (Tilbage-slusningsflex)</p>	<p>af Skoleflex/tilbageslusningsflex/PLUS/MINI til en elev, indeholdende skoleleder-brev og afgørelsesbrev.</p> <p>Forløbet registreres i KMD. Fra marts 2023 gøres dette centralt i BCUS, hvor opgaven er placeret i teamet for Vi-sitation og Tilsyn.</p> <p>Herefter udmelder Visitation og Tilsyn i BUF- midlerne til skolen.</p> <p>Når bevillingen udløber, op-hører tildeling af budget til eleven. En forudsætning for, at den fortsætter, er, at eleven revisiteres via BEKU 1-2 måneder før, bevillingen udløber. Hvis revisitationen går igennem, gentager samme procedure sig som ved visita-tion til skoleflex/tilbage-slusning/PLUS/MINI.</p> <p>Det er skoleleders ansvar at søge revisitation rettidigt i samarbejde med SOF.</p>	<p>cember). I det nye år udmel-des budget frem til sommerfe-rien (januar-juli), og efter sommerferien udmeldes for den resterende del af bevillings-perioden (august-oktober).</p>
--	---	--

Ved skoleskift

BUF flex

Midlerne trækkes tilbage i de måneder, hvor eleven ikke går på skolen. Hvis eleven stopper på skolen, ændres slutdatoen for BUF-flex-forløbet i KMD-elev til elevens sidste dag på skolen. Hvis eleven skifter skole, og man ønsker at flytte BUF-flexen til den nye skole, skal der søges om det.

Skoleflex

Midlerne trækkes tilbage i de måneder, hvor eleven ikke går på skolen. Hvis eleven stopper på skolen, ændres slutdatoen for Skoleflex-forløbet i KMD-elev til elevens sidste dag på skolen.



Hvis eleven skifter skole til en anden almenskole i KK, og SOF stadig har en igangværende indsats, så flyttes tilbageværende midler til den nye skole fra flyttedatoen til udløb af midlerne. Hvis SOF har afsluttet deres indsats, men den nye skole mener der fortsat er et støttebehov skal der søges om ny indsats.

Via nedenstående links kan du læse mere om de to typer af fleksible pladser:

[Link til vejledning BUF flex opgaveportal](#)

[Link til vejledning Skoleflex opgaveportal](#)

Konkrete spørgsmål til bevillinger kan rettes til nedenstående postkasse: spec.visitation@buf.kk.dk.

4.9.6 BUF-flex udfasning 2025

I budget 2025 indgår aftale om styrkelse af de almene fællesskaber, så betydeligt færre elever segregeres. Aftalen er uddybet i budgetnotatet BU30 Mangfoldige Børnefællesskaber.

Med aftalen er der afsat midler til at styrke de inkluderende læringsmiljøer, forældresamarbejdet og styringen af visitationen til specialtilbud, så langt flere børn fremadrettet, med den rette hjælp og støtte, kan indgå i almenfællesskaberne.

Som led i omlægningen udfases BUF-flex, og midlerne bliver på skoleområdet som en del af finansieringen af de nye initiativer. Omlægningen af midlerne sker gradvist med fuld effekt i 2028. Der kan fortsat visiteres til BUF-flex for skoleåret 2025/26.

I 2025 er udfasningen af BUF-flex med 25%, hvilket medfører, at der udmøntes en negativ særbevilling til almene skoler på 16,283 mio. kr. fordelt ud fra en vægtning af antal BUF-Flex elever i kategori 1-3 i efteråret 2024.

Modellen for 2026 fastlægges i løbet af 2025.

4.9.7 Elevråd og frikøb af kontaktlærere

Der tilføres alle skoler en særbevilling til elevråd og frikøb af kontaktlærere. Midlerne er givet til at styrke elevindflydelsen. Hver skole har fået midler til de enkelte elevråd, som de kan disponere over til elevindflydelsesaktiviteter. Derudover skal midlerne bruges til udvikling af planer for styrket ledelsesopmærksomhed omkring elevrådene og frikøb af kontaktlærere 15 timer pr. skole. Hver skole har fået 11.987 kr. Midlerne Børne- og Ungdomsforvaltningen - December 2025

udmeldes som en særbevilling - fordelt med 6.605,35 kr. til løn og 5.381,80 kr. til drift.

4.9.8 Fastholdelse og rekruttering – Intro til nyuddannet lærere

I 2023-2025 vil alle skoler få tildelt midler til at sikre introduktion af nyuddannede lærere. Puljen dækker bl.a. reduktion på 1 ugentligt undervisningslektion inkl. forberedelse samt mentorordning.

Midlerne er udmeldt, som en særbevilling pr. skole beregnet på baggrund af elevtallet 5.9.24 gange en sats på 68,69 kr. pr. elev.

4.9.9 Højt begavede elever

Skolerne har budget 2024 modtaget en særbevilling, som skal dække udgifter til vikar i forbindelse med indsatsen kompetenceudviklingsforløb om talentudvikling for lærere og medarbejdere fra ressourcecentret.

Midlerne, 474.218 kr., er udmeldt, som en særbevilling pr. skole beregnet på baggrund af elevtal 5.9.23 gange en sats på 11,97 kr. pr. elev.

4.9.10 Kompetence og kapacitetsopbygning på skoler

Der er givet midler til udvikling af specialfaglig viden og kompetence samt til at styrke almene kompetencer i fx relationel klasseledelse og undervisningsdifferentiering.

Midlerne skal bl.a. anvendes til at styrke kvaliteten i almenpædagogik og didaktik gennem mere varieret og differentieret undervisning med fokus på at skabe deltagelses muligheder for en bredere børnegruppe.

Midlerne er tildelt for hele budgetåret 2025. Sats pr. elev 461 kr.

Budgettet er udmeldt, som en særbevilling på baggrund af skolernes elevtal pr. 5.9.24. Denne særbevilling reguleres ikke på baggrund af elevtal pr. 5.9.25.

4.9.11 Kompetenceudvikling på skoleområdet

Midler er givet til implementering af indsatser på skolerne i en indkørsperiode, så de har mulighed for at afsætte ekstra timer til medarbejdere og ledelse, der skal lære at bruge kompetencepakkerne og/eller give feedback ift. udvikling og tilretning af pakkernes indhold. Beløbet er



estimeret ud fra, at skolerne vil have behov for at have ca. 80-100 timer om året, som de internt på skolen kan prioritere til frikøb af lærere og/eller skoleledelse til deltagelse i møder og anden dialog med forvaltningen om implementeringen af pakkerne, herunder deltagelse i udvikling af kompetencepakker mv.

Midler er udmeldt som en særbevilling til skoler på baggrund af elevtallet pr. 5.9.24. Satsen tildelt pr. elev er 62,60 kr.

4.9.12 Styrket indsats i dansk og matematik for de mest udfordrede elever

Midler til intensiv undervisning i dansk og matematik til de 10 procent fagligt mest udfordrede elever skal skabe stærkere inkluderende læringsmiljøer på almene folkeskoler [her](#).

Midler er udmeldt som en særbevilling til skolerne, hvor hver klasse får 3.913 kr.

4.9.13 Børnesundhedsprofil

Midlerne skal bruges til en systematisk gennemførelse af spørgeskemaundersøgelse i skoletiden til statistisk brug, som omfatter børn i 3., 6. og 9.klasse, der belyser børnenes fysiske og mentale sundhed, bevægelse, fritidsaktiviteter og trivsel.

Undersøgelsen gennemføres hvert 2. år. første gang var i 2021 og omfatter børn på alle kommunens skoler, herunder de børn på specialskolerne, der kan besvare spørgeskemaerne, dog ikke kategori 4 specialskolerne.

Midlerne er udmeldt, som en særbevilling til skolerne med et grundbeløb på 12.500 kr. samt 1.298 kr. pr. klasse på de årgange, som skal gennemføre undersøgelsen.

4.9.14 Finansiering af merudgifter vedr. skolemad

I budget 2025 blev der ikke afsat midler til uomgængelige merudgifter på 8,0 mio. kr. til skolemad. Udgifterne skyldes, at der gennem en årrække er åbnet fem nye madskoler og fem nye EAT-boder uden at der er fulgt finansiering med. Med behandlingen af udmøntningssagen den 13.11.2024 godkendte udvalget, at finansieringen skulle ske via en reduktion af budgetudmeldingen til almenskoler og specialskoler. Udvalget besluttede dog efterfølgende, at forvaltningen skulle undersøge mulighederne for andre finansie-



ringskilder med fremlæggelse for udvalget det 11.12.2024. Afhængig af udvalgets beslutning den 11. december kan der komme ændringer til budgetudmeldingen for almene skoler og specialskoler i januar.

I budget 2025 er udmeldt en negativ særbevilling beregnet på baggrund af elevtallet pr. 5.09.24, med en sats på -165,09 kr.

4.9.15 Uddannelsesparathedsvurderingen (UPV)

Uddannelsesparathedsvurderingen (UPV) blev indført fra 1. januar 2011 og en arbejdsgruppe har i 2023 konkluderet, at der bruges for mange ressourcer på uddannelsesparathedsvurderingen, som ikke kommer eleverne tilstrækkeligt til gode eleverne.

Eleverne i 8., 9. og 10. klasse skal fra skoleåret 2024/2025 ikke længere vurderes på deres uddannelsesparathed forud for optagelse på en ungdomsuddannelse.

Effektiviseringen ved at denne vurdering ikke længere skal foretages er udmeldt, som en negativ særbevilling til skolerne. Særbevillingen er udregnet på baggrund af antal klasser gange en sats -985 kr.

4.9.16 Lønmidler fra trepartsaftalen og pulje til lavtlønnede

Som følge af trepartsaftalen der blev indgået i 2024, vil der over de kommende år blive udmeldt ekstra midler til at imødegå den øgede udgift trepartsaftalen medfører.

Midlerne til treparten er udover den almindelige pris- og lønregulering. Midlerne er forventeligt fuldt udmøntet i 2026.

Midlerne er udmeldt som særbevilling til andet personale.