

Kort indføring i økonomien i KP's institutionsplan og "Tættere på" – januar 2022 (Se faktopapir for en uddybning af beregningerne)

Udflytningsaftalens økonomiske konsekvenser for KP kan opdeles i 2 dele: 1) De økonomiske konsekvenser *inden* udflytningen samt 2) De økonomiske konsekvenser efter udflytningen.

1) De økonomiske konsekvenser inden udflytningen

De økonomiske konsekvenser inden udflytningen består af fire tiltag i aftalen, hvoraf de to første tiltag er til finansiering af aftalen, medens de to sidste skal sikre, at det bliver økonomisk mere rentabelt at drive uddannelse udenfor storbyen.

I nedenstående gennemgås kort hvert element, hvorefter de økonomiske konsekvenser for KP fremgår.

- *Bortfald af kvalitetstilskud:* Alle institutioner har hidtil modtaget et såkaldt kvalitetstilskud baseret på antallet af studerende. Det tilskud er bortfaldet fra 2021. KP rammes grundet størrelse særligt hårdt.
- *Grønthøster (Konsulent- og agentbesparelser):* Alle institutioner udsættes fra 2022 for samme procentvise grønthøster; en såkaldt konsulent – og agentbesparelse. KP anvender overhovedet ikke agenter og har meget begrænsede konsulentudgifter.
- *Øget taxametertakst uden for storbyen:* Alle institutioner får fra 2023 øget taxameter for studerende uden for storbyen (5 pct. i 2023 og 2024, 6 pct. fra 2025 og 7 pct. fra 2027). Dvs. at de institutioner der allerede har mange studerende uden for storbyen, får et stort ekstra tilskud, mens de institutioner, som KP, der har få studerende uden for storbyen og som skal udflytte mest, får et meget lille ekstra tilskud.
- *Nyt decentralt grundtilskud:* Alle institutioner har tidligere modtaget 2 mio. kr. i decentralt grundtilskud pr. lokation, der ligger uden for storbyen. Det forhøjes til 4 mio. kr., men der sker også en ny geografisk afgrænsning mv. For KP betyder den geografiske afgrænsning samt fusionen mellem UCC og Metropol, at det nye decentrale grundtilskud får negativ økonomisk effekt for KP.

Som det fremgår af nedenstående tabel, udgør den *samlede* negative økonomiske konsekvens for KP i perioden 2021 – 2025 51,2 mio. kr. Den *årlige* negative konsekvens fra 2027 er på 8,8 mio. kr. Til sammenligning udgør den samlede økonomiske konsekvens for VIA, der i størrelse minder om KP, i perioden 2021 – 2025 et tilskud på 83,6 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser for KP før udflytningen, årlig udgift, mio. kr.

	2021	2022	2023	2024	2025	Samlet 2021 - 2025	Fra 2027
I alt årlig påvirkning	-8,5	-12,3	-10,4	-10,4	-9,6	-51,2	- 8,8

2) De samlede økonomiske konsekvenser efter udflytningen

De økonomiske konsekvenser efter udflytning består *dels* af ovenstående økonomiske konsekvenser, *dels* af de økonomiske påvirkninger som selve udflytningen af velfærdsuddannelserne medfører for KPs årlige økonomi.

KP har identificeret 5 elementer, der påvirker økonomien efter udflytning. Disse gennemgås nedenfor.

- *Øget taxametertakst udenfor storbyen:* Der indregnes konsekvenserne af den øgede taxametertakst som følge af, at der efter udflytning er flere studerende der modtager den forhøjede taxametertakst.
- *Manglende grundtilskud for aktivitetsudvidelse:* Ved øgede antal studerende modtages kun ca. 75 pct. af undervisningsbevillingen, jf. bevillingssystemet. Det står imidlertid i modsætning til, at udgiften til en ny studerende uden for Storkøbenhavn *ikke* er lavere end udgiften til en allerede eksisterende studerende på KP.
- *Øgede bygningsomkostninger:* KPs husleje i Hillerød er ca. 800 kr. højere pr. m² end bygningsomkostningerne for vores bygninger på Nørrebro og Frederiksberg.
- *Manglende stordriftsfordele:* Der antages, at der vil være mistede stordriftsdele på 5 pct. af de udflyttede aktiviteter. Professor Per Nikolaj Buch har ved fremlæggelse af KPs beregninger anført, at dette nok er konservativt skøn. De mistede stordriftsfordele er sandsynligvis højere.
- *Manglende optag:* Der er risiko for, at det viser sig, at der ikke er kvalificerede ansøgere til de udflyttede uddannelsespladser.

Med udgangspunkt i ovenstående har KP beregnet de samlede økonomiske ikke-finansierede omkostninger af den indmeldte institutionsplan, hvor KP lægger op til en udflytning af 250 pladser samt meroptag af 80 studerende. I aftalen stilles der krav til KP om en udflytning af hele 500-550 pladser samt meroptag af 150 pladser.

Som det fremgår af nedenstående tabel, hvor der er taget udgangspunkt i, at 75 pct. af pladserne besættes, stiger KPs årlige ikke-finansierede omkostninger fra ca. 9 mio. kr. om året før udflytning til mindst ca. **28 mio. kr. om året** efter implementering af institutionsplanen, indtil KP kan foretage en tilpasning af undervisere, bygninger mv. til 75 procent af pladserne.

**De samlede økonomiske konsekvenser for KP efter udflytningen i 2027, årlig udgift, mio. kr.
Antagelse om, at 75 pct. af pladserne besættes**

	Ved fuld indfasning (fra 2027)
Årlige økonomiske konsekvenser før udflytning (uafhængig af institutionsplan)	-8,8
Årlige økonomiske konsekvenser af KPs udflytningsforslag i institutionsplanen	- 19,4
I alt	-28,2

Såfremt det forudsættes, at *alle* de udbudte pladser besættes, udgør KPs årlige ikke-finansierede omkostninger mindst ca. **18 mio. kr. om året** efter implementering af institutionsplanen.

Det skal endeligt bemærkes, at KP *ikke* har beregnet på de økonomiske konsekvenser af kravet om at nedlægge eller udflytte 10 pct. af de øvrige uddannelser, svarende til ca. 150 pladser. Det må forventes, at KP for at undgå yderligere merudgifter er tvunget at nedlægge størstedelen af de 150 pladser, jf. bemærkningerne i KPs institutionsplan.

Etableringsomkostninger

I ovenstående beregninger af KPs årlige ikke-finansierede omkostninger som følge af udflytningsplanen er der ikke indregnet éngangsudgifter til etablering af uddannelserne uden for Storkøbenhavn.

Det fremgår af den politiske aftale, at der er afsat 6 mio. kr. i til dækning af etableringsudgifter til nyt udbud af læreruddannelsen i Nordsjælland. KP vurderer, at det koster ca. det dobbelte at etablere læreruddannelsen, dvs. ca. 12 mio. kr.

Desuden vurderer KP, at de samlede etableringsomkostninger til etablering af udflyttede uddannelser i Hillerød vil udgøre minimum 20 mio. kr.

Faktaoplysningspapir om økonomien i KP's institutionsplan og "Tættere på" – januar 2022

I juni blev den politiske aftale "Flere og bedre uddannelsesmuligheder i hele Danmark" indgået.

På side 10 i aftalen (tabel 1) fremgår de økonomiske elementer, som påvirker professionshøjskolerne. Der indgår både elementer, der giver institutionerne flere penge, men også finansieringselementer, der giver institutionerne færre penge.

Der indgår følgende elementer på tilskudssiden (udgifter i tabellen) til professionshøjskolerne

- 5-6-7 pct. øget regionalt taxameter
- Decentralt grundtilskud fra 2 til 4 mio. kr.
- Investerings- og etableringstilskud
- 2030-udviklingspulje

For de uddannelser, der er geografisk placeret uden for de 4 store byer gives der et løft i taxametret på fuldt indfaset 7 procent. For udbudssteder uden for de fire store byer gives et decentralt grundtilskud på 4 mio. kr. pr udbudssted (max ét udbudssted pr. kommune). Der gives videre et etableringstilskud (for KP 6 mio. kr. for at etablere en læreruddannelse). Den primære del af etableringstilskuddet anvendes til universiteterne (Dyrlæge i Foulum og Tandlæge i Hjørring får begge 200 mio. kr. og et varigt bevillingsløft på 11 mio. kr.). 2030-udviklingspuljen er ikke fordelt.

På finansieringssiden (nedsættelse af de nuværende bevillinger) indgår følgende elementer:

- Provenu fra engelsksprogede uddannelser
- Konsulent- og agentbesparelser
- Kvalitetsmidler i bevillingssystemet

For de institutioner, der nedlægger engelsksprogede uddannelser nedsættes en del af uddannelsesbevillingen til at finansiere aftalen. Endvidere indføres en besparelse på institutionerne med den argumentation, at man skal bruge færre konsulenter og agenter, og de midler der var afsat til kvalitetsinitiativer fjernes.

Oprettelse og udflytning af nye eller eksisterende studiepladser udenfor København vil medføre væsentlige økonomiske konsekvenser for Københavns Professionshøjskole. Derfor har KP opgjort de samlede meromkostninger, der gør sig gældende før udflytningen er igangsat, og ligeledes, når de af KP forslåede aktiviteter i institutionsplanen udflyttes. Der er beregnet på konsekvenserne af de 330 pladser på de fire store velfærdsuddannelser.

De økonomiske konsekvenser er:

- Tab af bevillinger i perioden 2021-2025 på 51 mio. kr. svarende til 8 pct. af bevillingerne i 2021. Fra 2027 udgør den årlige meromkostning før udflytning 8,8 mio. kr.
- De årlige meromkostninger fra 2027 når institutionsplanen er implementeret, dvs. efter udflytning, svarer til mindst ca. 18 mio. kr. årligt, forudsat at der er kvalificerede ansøgere til

de udflyttede pladser. Hvis der forudsættes et optag på 75 pct., stiger den årlige merudgift til mindst ca. 28 mio. kr.

- Samlede etableringsomkostninger på minimum 20 mio. kr. i Hillerød. Der er i aftalen afsat 6 mio. kr. til læreruddannelsen i Hillerød. KP vurderer, at det koster mindst det dobbelte at etablere læreruddannelsen, dvs. mindst ca. 12 mio. kr.

Aftalen straffer således i høj grad Københavns Professionshøjskole da KP:

- Er placeret i en af de store byer og dermed får meget lavt udbytte af væksten i taxametre uden for de store byer, og stigningen i det decentrale grundtilskud for aktiviteter uden for de fire store byer.
- Oppebærer i dag 3 decentrale grundtilskud i Hillerød Kommune – fremadrettet alene ét.
- Grundet størrelse rammes særligt hårdt når kvalitetsmidlerne fjernes.
- Er den institution der skal udflytte flest pladser, herunder øge aktiviteten markant ved udflytning af tomme pladser samt etablering af 150 nye pladser til en lavere finansiering pr. studenterårsværk end de nuværende studerende oppebærer.
- Er en effektiv drevet institution, hvor de administrative processer, ledelse mv. er samlet. Ved en spredning falder effektiviteten og derved stiger meromkostningerne.

For en mere teknisk gennemgang af elementerne se afsnittene nedenfor.

Pladser, der flyttes - institutionsplanen

KP skal frem mod 2030 udflytte mindst 500 pladser samt etablere mindst 150 nye uddannelsespladser på de fire store velfærdsuddannelser – sygeplejerske-, lærer-, pædagog- og socialrådgiveruddannelsen uden for Storkøbenhavn. Herudover skal KP nedskalere eller udflytte 10 pct. af pladserne fra de øvrige uddannelser svarende til ca. 150 pladser.

I institutionsplanen har KP indmeldt følgende forslag til udflytning/etablering af 330 pladser samt nedskalering af 42 pladser, der fremgår af nedenstående tabel:

KPs Institutionsplan

Politisk mål	Uddannelse	Type	Antal, årligt	Start indfasning
60/40 – de fire store velfærdsuddannelser	Lærer	Udflytning	33 fra 2023 66 fra 2026	2023
60/40 – de fire store velfærdsuddannelser	Sygeplejerske	Udflytning	120	2024/2025
60/40 – de fire store velfærdsuddannelser	Socialrådgiver	Udflytning	64	2024/2025

60/40 – de fire store velfærdsuddannelser	Sygeplejerske	Nye	80	2025/2026
10 pct. reduktion i optag i Storkbh. – øvrige uddannelser	Radiograf	Nedskalering	30	2022
10 pct. reduktion i optag i Storkbh. – øvrige uddannelser	Jordemoder	Nedskalering	12	2022

For de fire store velfærdsuddannelser peger institutionsplanen på en udvidelse af aktiviteten på læreruddannelsen med 66 pladser og 80 nye pladser på sygeplejerskeuddannelsen. Endvidere udflyttes 120 pladser på sygeplejerskeuddannelsen og 64 pladser på socialrådgiveruddannelsen.

For kravet om reduktion svarende til 10 pct. af de øvrige uddannelser gælder, at radiograf og jordemoder nedskales med hhv. 30 og 12 pladser mens de resterende ca. 110 pladser afventer beslutning.

Økonomiske konsekvenser før udflytningen

I forbindelse med "Flere og bedre uddannelsesmuligheder i hele Danmark" er der en række finansieringselementer, der rammer KP særligt hårdt qua det faktum, at KP er placeret i Hovedstadsområdet og har størstedelen af uddannelserne i Storkøbenhavn.

Følgende bevillingselementer påvirkes af udflytningsplanen:

- Kvalitetstilskuddet på 8,5 mio. Kr. årligt bortfalder i 2021-2025
- Øget regionalt taxameter 5 pct. i 2023 og 2024, 6 pct. fra 2025 (samt 7 pct. fra 2027)
- Konsulent og agent besparelser fra 2022 på 3,8 mio. kr. årligt.
- Øget decentralt grundtilskud fra 2 til 4 mio. kr. fra 2023 (fra 3 til et 1 tilskud), da KP alene kan få for én lokation i Hillerød Kommune

Konsekvensen af de 4 finansieringselementer fremgår af nedenstående tabel. KP mister 51,2 mio. kr. i tilskud i årene 2021-2025, hvilket udgør ca. 8 pct. af KP's teori- og praktikindtægter i 2020.

Økonomiske konsekvenser for KP før udflytningen er igangsat 2021-2025

	2021	2022	2023	2024	2025	Sum
Bortfald af Kvalitetstilskud	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5	-42,5
Øget regionalt taxameter			3,9	3,9	4,7	12,5
Konsulent- og agentbesparelser		-3,8	-3,8	-3,8	-3,8	-15,2
Decentralt grundtilskud			-2	-2	-2	-6
I alt påvirkning	-8,5	-12,3	-10,4	-10,4	-9,6	-51,2

Økonomiske konsekvenser som følge af KP's institutionsplan

KP har opgjort de årlige økonomiske konsekvenser af "Flere og bedre uddannelsesmuligheder i hele Danmark" og den fremlagte institutionsplan for de fire store velfærdsuddannelser. KPs metode i beregningerne har været forelagt professor Per Nikolaj Buch i forsommeren 2021.

Beregningerne af den årlige bevillingspåvirkning ved fuld indfasning medtager ikke kravet om 10 pct. reduktionen af optaget i Storkøbenhavn på de øvrige uddannelser (dvs. uddannelser der ikke betegnes som de fire store velfærdsuddannelser), da KP's plan endnu ikke er fastlagt udover de 42 årlige pladser på Radiograf og Jordemoderuddannelsen, som overgår til Absalons nye udbud idet Region Sjælland har hjemtaget praktikpladserne.

I opgørelsen af de økonomiske konsekvenser ved at implementere KP's institutionsplan har KP, ud over de økonomiske udfordringer før udflytningen, jf. ovenfor, antaget følgende:

- KP har siden bevillingsreformen fra 2019 fastholdt et stabilt antal uddannede dimittender. Da finansieringen i aftalen alene er ved en forøgelse af det eksisterende taxameter, er der ikke taget højde for, at ca. 25 pct. af finansieringen af den nuværende undervisningsaktivitet sker med et grundtilskud. I den politiske aftale er der ikke lagt op til at ændre på grundtilskuddet ved aktivitetsændringer. Hverken for de institutioner der får *lavere* aktivitet, som følge af nedlæggelsen af de engelsksprogede uddannelser, eller de institutioner som KP, der skal *udvide* aktiviteten. For KP betyder det således, at der for aktivitetsudvidelsen mangler en stor del af finansieringen svarende til 34 pct. af taxameterindtægterne.
- Som følge af, at KP ved udflytning skal leje nye bygninger evt. i Hillerød forventes der øgede bygningsomkostninger i forhold til de nuværende ejede bygninger på Frederiksberg og Nørrebro, hvor aktiviteten er i dag. KP er i dag til stede i Hillerød og betaler ca. 2000 kr. pr. m² i bygningsomkostninger. I de nuværende ejede bygninger på Nørrebro (Tagensvej 86) og

Frederiksberg er bygningsomkostningerne ca. 1225 kr. pr. m2. Der er således en forskel pr. m2 på 775 kr. Antages det, at der er 8 m2 pr. STÅ vil det svare til meromkostninger på 6.200 kr. pr. studenterårsværk (STÅ) der flyttes.

- Der antages, at der vil være mistede stordriftsdele på 5 pct. af de udflyttede aktiviteter. Dette skyldes bl.a., at mindre og flere lokationer kræver relativt mere administrativ understøttelse f.eks. studieservice, økonomi, HR, ledelse m.v.

De årlige økonomiske konsekvenser for KP af den foreløbige udflytningsplan fremgår nedenfor:

Økonomiske konsekvenser for KP efter udflytningen i 2027

	Fra 2025	Ved fuld indfasning (fra 2027)
Kvalitetstilskud*	-8,5	-8,5
Vækst i taxameter (eksisterende studerende)	4,7	5,5
Konsulent- og agentbesparelser	-3,8	-3,8
Decentralt grundtilskud	-2	-2
Vækst i taxameter (nye studerende)		2,6
Manglende grundtilskud		-5,9
Øgede bygningsomkostninger		-4,1
Manglende stordriftsfordele		-1,9
I alt ved fuldt optag		-18,1
Manglende taxameter indtægt ved 75 pct. optag		-10,1
I alt ved 50 pct. optag		-28,2

Note: Kvalitetstilskuddet udgår som finansieringselement i aftalen fra og med 2026. Det er ikke angivet, hvorledes midlerne fremadrettet anvendes. Det er i denne opstilling antaget, at pengene ikke kommer tilbage til KP.

De årlige meromkostninger fra 2027 når institutionsplanen er implementeret, dvs. efter udflytning, svarer til mindst ca. 18 mio. kr. årligt, forudsat at der er kvalificerede ansøgere til alle de udflyttede pladser. Hvis der forudsættes et optag på 75 pct., udgør den årlige merudgift mindst ca. 28 mio. kr., indtil KP kan foretage en tilpasning af undervisere, bygninger mv. til 75 procent af pladserne.

Etableringsomkostninger

I ovenstående beregninger af KPs årlige ikke-finansierede omkostninger som følge af udflytningsplanen er der ikke indregnet éngangsudgifter til etablering af uddannelserne uden for Storkøbenhavn.

Det fremgår af den politiske aftale, at der er afsat 6 mio. kr. i til dækning af etableringsudgifter til nyt udbud af læreruddannelsen i Nordsjælland. KP vurderer, at det koster ca. det dobbelte at etablere læreruddannelsen, dvs. ca. 12 mio. kr.

Desuden vurderer KP, at de samlede etableringsomkostninger til etablering af udflyttede uddannelser i Hillerød vil udgøre minimum 20 mio. kr.

Økonomisk baggrundstæppe for KP

Ovenstående negative økonomiske konsekvenser for KP skal ses i kontekst af, at KP i forlængelse af fusionen i 2018 har gennemført betydelige administrative effektiviseringer på årligt ca. 65 mio. kr. herunder betydelige reduktioner i omkostninger til ledelse. De sparede midler er investeret i uddannelserne og undervisningsopgaven. KP har desuden med sit omstillingsprogram overflyttet yderligere årligt 20 mio. kr. fra administrative ressourcer til undervisningsopgaverne.

Det skal endelig bemærkes, at set over en længere periode har KP – modsat den gængse opfattelse af en uddannelsesinstitution i København – ikke været begunstiget af nogen særlig vækst. Et eksempel herpå kan gives med en sammenligning med de øvrige Professionshøjskoler i udviklingen i antal årsværk, altså antallet af medarbejdere.

Hvis KP havde haft en vækst svarende til sektorens gennemsnitlige, ville KP i dag have haft næsten 2300 medarbejdere og ikke de 1800 medarbejdere, som KP har i dag.

Endelig skal det bemærkes, at KP siden 2011 har gennemgået en samlet effektivisering på ca. 30 pct., således at KP i dag har 30 pct. flere studerende pr. ansat end i 2011.