

Læssøesgades Skole

Budgetnoter til budget for undervisning og SFO- 2019

Herunder er de væsentligste økonomiske transaktioner beskrevet på hovedkontoniveau. Der foretages en sammenligning mellem "budget 2019" og henholdsvis "forbrug 2018" og "budgetposter 2018". Den endelige tildeling for 2019 er stadig behæftet med små usikkerheder.

1.1 Undervisning

Udgangspunkt for budgetlægning: Budgettildeling 2019 og akkumuleret opsparing pr. 31/12 2018

Tildeling (undervisning)	2018	2019
Oprindeligt budget inkl. ekstrabevillinger	36.851.163	35.988.836
Budget ifm. Fravær	501.318	500.000
I Alt	37.352.481	36.488.836
Forskel i budget		-863.645
Forskel i budget med fremskrivning på 1,26%		-1.334.286

Forudsætninger:

- Fremskrivning 1,26%.
- Lavere grundtildeling pr elev (349 kr./barn- ca. 1%).
- Lavere tildeling til administration (-30.000 kr.)
- Antal klasser: Nedgang: 1 specialklasse mindre samt 1 modtagerklasse mindre. 1 0. klasse ekstra
- Elevtal i normalklasser forudsættes stigende fra opgjort pr. 5/9-2019 (+128.000 kr.).
- Yderligere udgifter som afholdes decentralt (2019 ift. 2018) Leje af pc'ere til medarbejdere, større udgift til specialklasselever, udgift til grønne områder, abb. til skoleidræt, udgifter til drift af centrale systemer, f.eks. læringsportalen.
- Garantiresourcer (udløst af lave klassekvotienter) 2019/2020 forudsættes på samme niveau som 2018/2019

STATUS pr. 31/12-2018 på akkumuleret overskud*	
Undervisning og drift	kr. 733.179
I alt	kr. 733.179

Konklusion: Vi får en lavere forventet tildeling for 2019. En stor del skyldes generelle nedjusteringer i tildelingsmodellen, mens andre skyldes færre klasser. Vi har et akkumuleret overskud på ca. 730.000 kr- en forøgelse i forhold til forrige år på ca. 200.000 kr. Herunder følger budgettal for de store poster i budgettet.

Administration (Ikke løn)

Administration (Ikke løn)	2018	2019
Budget	kr. 645.000	kr. 677.000
Forbrug	kr. 834.433	-

2018: Budgettet på 645.000 kr. afspejler afsatte midler til normalt forbrug. Under administration bogføres udgifter til inventar, herunder indretning af administrationsbygningen.

2019: Budget til administration er i høj grad en videreførelse af budgettet for 2018, dog er der sket ændringer i afregninger af it-licenser. Denne udgift er fordelt i forhold til personalegruppernes størrelse mellem "administration", "driftsmidler undervisning" og "administration SFO". I 2018 var alle udgifter taget

Læssøesgades Skole

som en administrativ udgift- denne praksis ændres. Derudover påregner vi at investere i nye borde etc til udkolingen samt udskiftning af lamper i Aala.

Bygninger (Ikke løn)

Bygninger (ikke løn)	2018	2019
Budget	kr. 3.591.000	kr. 3.200.000
Forbrug	kr. 3.548.438	-

2018: Forbruget har stort set fulgt budgettet. Af ekstraordinære indsatser har der været reovering af toiletter- en udgift som er delvist refunderet af forvaltningen. I forhold til energiforbrug har det været et varmt år, hvilket har været med til at holde omkostningerne nede.

2019: Vi baserer budgettet 2019 på en videreførelse af udgifter forbundet til normal drift for 2018, dog er der afsat igangsætningsudgifter til projektet med lofter, lys, ventilation. (300.000 kr) De resterende midler til egenfinansiering af projektet lånes af energiplus og skal afdrages over de kommende år. Der er ligeledes afsat midler til at færdiggøre skiltningen på skolen.

Skolefrokostordning

Skolefrokostordning	2018	2019
Budget	kr. 32.455	kr. 300.000
Forbrug	kr. 101.568	-

2018: Forskel mellem budget og forbrug skyldes en efterfølgende indsats i forhold til madsalg i udkolingen.

2019: For budgetåret 2019 ydes en underskudsgaranti for at sikre madsalget i udkolingen. Vi arbejder i øjeblikket med nogle modeller der kan sikre at denne underskudsgaranti ikke kommer fuldt i anvendelse, men med den nuværende viden er det mest korrekt at indregne et beløb på 300.000 kr.

Undervisning drift

Undervisning drift	2018	2019
Budget	kr. 1.225.000	kr. 1.100.000
Forbrug	kr. 1.079.086	-

2018: Specielt er der overbudgetteret med indkøb af pædagogisk IT. Dette skyldes at vi i 2018 overgik til en lejeordning af pædagogiske pc'ere. Denne udgift er 2018 bogført under administration

2019: Der er sat en sum af som afventer endelig fordeling. Vi ved at budgettet skal indeholde udgifter til it-licenser og drift af medarbejder-pc'ere. Derudover indkøb af itrygsække. Resten af udgifterne skal fordeles til øvrig drift af undervisningen. Festival vil fremadrettet blive konteret her- modsat 2018 hvor den blev konteret under elevaktiviteter.

Kompetenceløft og skoleudvikling

Kompetenceløft og skoleudvikling	2018	2019
Budget	kr. 250.000	kr. 180.150
Forbrug	kr. 193.068	-

Læssøesgades Skole

2018: Udgifter til personspecifikke kompetenceløft og personaleudvikling har ligget lidt under budget- bogføringen på området har manglet.

2019: Vi baserer budgettet 2019 på en videreførelse af udgifter forbundet til normal drift for 2018. Dog sker der en lille nedjustering da vi er ved at være i hus med kompetencemålene, hvilket nedsætter behovet for længerevarende videreuddannelse (Kopra) Der er ikke medregnet behov for oplægsholdere og konsulenter. Den interne efteruddannelse vil i høj grad basere sig på forløbene omkring SLF- hvilket er finansieret fra forvaltningen.

Elevaktiviteter

Elevaktiviteter	2018	2019
Budget	kr. 45.000	kr. 28.000
Forbrug	kr. 61.653	-

2018: Udgifterne i 2018 går lidt over budget primært på grund af udgifter til festival.

2019: Festivalen vil fremadrettet blive faktureret på undervisning drift. Resten er en videreførelse fra 2018.

Skolebibliotek

Skolebibliotek	2018	2019
Budget	kr. 60.000	kr. 40.000
Forbrug	kr. 19.346	-

2018: Indkøb væsentligt under budget.

2019: I 2019 ligger budgettet på 40.000 kr til driftsmidler på bibliotik/PLC.

Betaling specialklasser

Betaling specialklasser	2018	2019
Budget	kr. 2.185.500	kr. 2.265.000
Forbrug	kr. 2.059.026	-

2018: Overensstemmelse mellem forbrug og budget

2019: Fortsat et stort behov for at visitere distriktsbørn til specialklasser. Dette behov er ikke blot et behov på Læssøesgades Skole, men i hele kommunen.

Behovet fortsætter ind i 2019 og vi forventer at anvise 1 barn mere (netto) til specialklasse.

Løn ledelse, administration og teknisk service

Løn ledelse, administration, teknisk service	2018	2019
--	------	------

Læssøesgades Skole

Budget	kr. 3.749.558	kr. 3.830.305
Forbrug	kr. 3.554.212	-

2018: Manglende genansættelse af adm. leder i efteråret ellers har forbrug nogenlunde fulgt budget.

2019: Budgettet for 2019 giver et realistisk lønfremskrevet bud på udgifterne til ledelse, administration og teknisk servicepersonale ud fra følgende forudsætninger: Ledelse som nu dog 1/2 administrativ leder pr 1/8, administrative og tekniske servicemedarbejdere med samme lønudgift som nu. Ingen udbetaling af ekstraarbejde er indregnet. Udbetaling af 6. ferieuge er indregnet med de procentsatser der var gældende for 2018. Lønnen er fremskrevet med 1,32%. Grundet udgifter til fratrædelser vil den budgetterede lønramme betyde færre antal årsværk i 2019. Skønnet kan vise sig at være for optimistisk.

Undervisning løn

Løn lærere og vikarer	2018	2019
Budget	kr. 24.623.579	kr. 25.300.000
Forbrug	kr. 25.682.394	-

2018: Merforbruget i 2018 skyldes tildels vikarforbrug i forbindelse med fravær. Fraværet udløser refusioner, hvilket betyder at det reelle merforbrug ligger på ca. 400.000 kr, hvilket igen modsvares af en positiv elevtalsregulering pr 5/9. Der er således overensstemmelse mellem budget og forbrug. Forskellen modsvares af ekstrabevillinger. Vikarforbruget følger budgettet.

2019: I forbindelse med udregning af normering lægges der vægt på at:

Fastholde lærernes undervisningstid på ca. 28 lektioner som udgangspunkt for en fuldtidsansat lærer.

Nedbringe udgiften til vikarer.

Tilrette bemanningen til de færre klasser efter sommerferien

Samlet resultat:

Med ovenstående prioritering vil vi generere et underskud på **ca. 450.000 kr.** Med et akkumuleret overskud på 730.000 kr. vil skolens økonomi være bæredygtigt ved indgangen til 2020.

Læssøesgades Skole

UNDERVISNING OG DRIFT	B2019 samlet
Løn ledelse administration og teknisk service	3.830.305
Administration (drift)	677.000
Bygninger*	3.200.000
Skolefrokostordning	300.000
Undervisning løn til lærere, pæd. personale	24.500.000
Vikarer i undervisningen	800.000
Undervisningsmidler, IT, kopi, afgifter	1.100.000
Skoleudvikling, kompetenceløft i folkeskolen	180.150
Elevaktiviteter, transport, lejrskoler, ekskursioner	28.000
PLC	40.000
Specialklasser, eksterne	2.265.000
SUM	36.920.455
Forventet Tildeling/Endelig tildeling	36.488.836
RESULTAT UNDERVISNING OG DRIFT	-431.619

Usikkerhed: Der er dog væsentlige usikkerhedspunkter i forhold til refusioner i forbindelse med sygefravær/afskedigelse.

1.2 SFO

Udgangspunkt for budgetlægning: Budgettildeling 2019 og akkumuleret opsparring pr 1.1 2019

Tildeling (SFO)	2018	2019
Oprindeligt budget inkl. ekstrabevillinger	4.020.425	3.868.844
Pladsudnyttelse	-50.212	-
Budget ifm. Fravær	8.567	
I Alt	3.978.780	3.868.844
Forskel i budget		-109.936
Forskel i budget med fremskrivning på 1,26%		-160.069

Forudsætninger:

- Fremskrivning 1,26%
- Lavere grundtildeling pr elev (183 kr./barn- ca. 1%)
- Estimeret samme børnetal hele året. (Børnetallet i 0- klasse er skal nok reguleres i opadgående retning i forhold til viden om 2. 0.klasser)

Læssøesgades Skole

- Der skal i øvrigt indregnes betaling for az-identer/pc-leje- ca. 67500 kr.
- Ekstrabevillinger til modtagerklasser forudsættes på samme niveau som sidste år.

STATUS pr. 31/12-2018 på akkumuleret overskud*	
SFO	kr. 977.716
I alt	kr. 977.716

Konklusion: Der er et stort akkumuleret overskud i SFO, resultatet for 2018 har bidraget med 735.000 til dette. Overskuddet er væsentligt over den fastsatte grænse for hvilke midler der må overføres mellem årene. Herunder følger budgettal for de store poster i budgettet.

SFO driftsmidler

SFO drift	2018	2019
Budget	kr. 498.000	kr. 305.500
Forbrug	kr. 179.335	-

2018: Der var afsat midler til garderober og udeområder – en del af denne udgift forskydes til 2019.

2019: Budgettet er i det store hele en fremskrivning af det estimerede forbrug, med indregning af udgifter til garderober. Derudover afregnes

SFO løn

SFO løn	2018	2019
Budget	kr. 3.131.265	kr. 3.830.252
Forbrug	kr. 3.240.071	-

2018: Forbruget har fulgt det budgetterede

2019: For skoleåret 2019/2020 varetages morgenåbningen af SFO-personale, derudover afsættes midler til en ny klassepædagog i kommende ekstra 0. klasse.

Samlet resultat:

SFO	B2019 samlet
Løn til månedslønnede	3.680.252
Løn til vikarer	150.000
Driftsmidler	305.500
SUM	4.135.752
Forventet Tildeling/Endelig tildeling	3.868.844
RESULTAT SFO	-266.908

Med ovenstående prioritering vil generere et underskud på ca. 260.000 kr.

Budgetusikkerheden ifm. personaleafvikling er den samme som gælder for undervisningen.

//April 2019 MH