

Regnskab 2018 budget 2019

Ellevangskolen



Regnskab 2018

- I 2018 er der for Ellevangskolen budgetteret med budget på 49,9 mio. kr. og et forbrug på 49,9 mio. kr., dvs. et resultat på 0 kr. (reelt +25.999 kr.). Den akkumulerede opsparing er dermed på -0,5 mio. kr. ultimo 2018.
- Ved forventet regnskab september 2018 var det forventede resultat -0,5 mio. kr. og den akkumulerede opsparing på -1,0 mio. kr.
- Ved forventet regnskab november 2018 er det forventede resultat på -1,1 mio. kr., således at den akkumulerede opsparing ultimo 2018 er på -1,6 mio. kr.

Forventet budget	50.365.010 kr.
Forventet forbrug	51.470.416 kr.
Forventet resultat	-1.108.407 kr.
Overført resultat tidligere år	-532.303 kr.
Akkumuleret resultat herefter	-1.640.709 kr.

Regnskab 2018

- Resultatet vækker bekymring
- Iværksætte tiltag for at reducere udgifter markant i 2019
- Forklaringer på hele udviklingen fra det budgetterede resultat på 0 kr. til det forventede resultat ved FVR-nov18 på -1,1 mio. kr. uddybes herunder.

Regnskab 2018

- Ekstra udgifter vedr. pensionssag: 0,1 mio. kr.
- Afledte udgifter af rotteangreb: 0,1 mio. kr.
- Større afgang af elever en prognoseret: 0,1 mio. kr.
- Stigning i antallet af specialklasselever: 0,3 mio. kr.
- Ekstra udgifter i kantinen: 0,1 mio. kr.
- Ekstra udgifter i forbindelse med ændringer i ledelsen: 0,1 mio. kr.
- Ændring af lærernes undervisningstid: 0,1 mio. kr.
- Merforbrug på vikarkonto udover det budgetterede: 0,2 mio. kr.

Regnskab 2018

For nogle af de ovenstående udgifters vedkommende er der forventeligt tale om engangsudgifter i 2018, f.eks. udgifterne ifm. rotteangrebet, de ekstraordinære udgifter til ledelseskift etc., mens andre udgifter vil have effekt på budgettet i 2019, herunder særligt de stigende udgifter til specialklasser. Samtidig er der behov for i højere grad end i 2018 at indarbejde større fleksibilitet i budgettet for at kunne håndtere opsigelser etc.

Samlet set vil der i forbindelse med budget 2019, som nævnt, blive tale om en mærkbar ændring af Ellevangskolens aktivitetsniveau med henblik på at få balance i budgettet samt skabt mulighed for at reducere i det akkumulerede underskud.

Regnskab 2018

- Forventet regnskab 2018 for skolen, er blevet godkendt af områdechef Ole Ibsen med følgende kommentar:
- *Det er vist et sammenfald af omstændigheder, der skaber det forholdsvis stor underskud. Men hvad er det konkret, I vil gøre fremadrettet for at skabe balance.*

Budget 2019

- Regnskabsresultatet for 2018 samt konsekvenserne af besparelserne fra B2018-2021 og B2019-2022 gør, at udgangspunktet for Budget 2019 er betydeligt strammere end de foregående år.
- Ledelsen har igangsat en proces, hvor vi kigger alle budgetposter igennem med henblik på hvor vi kan optimere og spare.
- Vi skal have en drøftelse af, hvordan vi bedst sikrer en inddragende proces af medarbejdere og bestyrelse.
- På den følgende side, gives der et anslået overblik over hvilket omfang besparelserne har for Ellevangskolens budget. Som det vil fremgå, er der tale om, at vi skal lave mærkbare ændringer af vores drift, for at overholde budgettet.

Budget 2019

Post	Beløb	Kommentar
Forventede besparelser	0,4-0,6 mio. kr.	Det endelige budget udmeldes primo december, men dette er størrelsesordenen for den forventede besparelse samlet set i 2019 som konsekvens af budgetforligene for B2018-2021 og B2019-2022
Merforbrug på driften 2018	0,5-0,6 mio. kr.	Samlet underskud på 1,1 mio. kr., beløb korrigeret for ekstraordinære udgifter i 2018, herunder større investeringer.
Merforbrug betaling eksterne specialklasserelever	1,1 mio. kr.	Baseret på at antallet af specialklasserelever vi betaler for i aug-dec 2018, fortsætter i hele 2019 (der er en stigning på 6 elever pr. aug18). Der er tale om en generel stigning i antallet af specialklasserelever på kommuneplan.
Buffer og afdrag på akk. Underskud	0,2-0,4 mio. kr.	Der er behov for en buffer af en hvis størrelse, til uforudsete udgifter. Samtidig skal der afdrages på det akkumulerede underskud, således at det ikke vokser yderligere.
Samlet	2,2-2,7 mio. kr.	Beløb vi som udgangspunkt skal finde i budgettet ift. tidligere år. Beløbet skal tages med et vist forbehold, da det endelige budget endnu ikke er kendt.

Budget 2019

- Regnskabsresultatet for 2018 og grundlaget for budget 2019 gør, at der er behov for at se på alle skolens budgetposter.
- Det er vurderingen, at vi kan finde besparelserne og stadig levere et godt resultat.
- Det kan dog ikke ske uden, at vi ser på alle budgetposter og laver de nødvendige tilpasninger af budgettet – Dette vil også indebære at vi ser på stillingsforbruget.

Budget 2019

Tidsplan:

- **December:**

- Orientering om fvr-nov18 og grundlag for B19 til bestyrelse, MED og medarbejdere
- Endeligt budget udmeldes fra forvaltningen

- **Januar:**

- Grundigere dialog om prioriteringer i budgettet baseret på ledelsens udspil i bestyrelse, MED og medarbejdere

- **Februar:**

- Fortsat dialog og justeringer

- **Marts:**

- Budgettet vedtages