

Skolebestyrelsesmøde
Ellevangskolen
26-02-2019

Regnskab 2018

Ellevangskolen



Regnskab 2018 – Samlet resultat

Post	Beløb
Budget	49.830.287
Forbrug	52.332.036
Resultat	-2.501.749
Overført resultat tidligere år	-532.303
Akkumuleret resultat herefter	-3.034.052

Afvigelse mellem forventet regnskab november 2018 og regnskab 2018

Der er en stor afvigelse mellem forventet regnskab november 2018 og det reelle regnskab. Afvigelse er på 1,4 mio. kr. I nedenstående tabel er forklaringerne på denne afvigelse beskrevet.

Det forventede regnskab for november 2018 var ikke retvisende. Der er udgifter for ca. 0,8 mio. kr., der burde have været med i forventet regnskab november 2018, men som ikke var det. Således at det forventede resultat i november skulle have været på -1,9 mio. kr. og ikke -1,1 mio. kr. som afrapporteret.

Ovenstående fejl er opstået ved, at den administrative leder i forbindelse med forventet regnskab november 2018 ikke får medtaget en række kendte udgifter forventede udgifter, samt overser en afvigelse i den normale betalingsrytme for eksterne specialklasser.

Den administrative leder og skolelederen er i dialog om at afklare hvordan fejlen kunne opstå, samt hvordan man undgår det fremadrettet. Et element i den proces er en meget tættere og månedlig økonomifølgning mellem skoleleder og administrativ leder.

Regnskab 2018 - Bemærkninger

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 november 2018 er det forventede resultat på -1,1 mio. kr., således at den akkumulerede opsparing ultimo 2018 er på -1,6 mio. kr.

Ved regnskabsafslutningen er resultatet på -2,5 mio. kr., således at den akkumulerede opsparing ultimo 2018 er på -3,0 mio. kr. En del af udviklingen på -1,4 mio. kr. forklares ved at forventet regnskab 2019 ikke var retvisende grundet at en række udgifter ved en fejl ikke var medregnet. Dette uddybes længere nede.

I det nedenstående tabel uddybes udviklingen i regnskabet for hele 2018, men resultatet vækker bekymring ved Ellevangskolens ledelse, som vil iværksætte tiltag for at reducere udgifterne markant i 2019, med henblik på at få budgettet til at balancere på en måde, som muliggør at det akkumulerede underskud reduceres. Dette kombineret med besparelserne i budget 2019 (forårsaget af B18-21 og B19-22) vil medføre, mærkbare ændringer i Ellevangskolens aktivitetsniveau.

Regnskab 2018 - Forklaringer

Post	Merforbrug udover det budgetterede (1.000 kr.)
Afvigelse i budget og refusioner	-481
Lønsager	-520
Betaling specialklasser	-504
Kantinen	-201
Ekstra udgifter til IT	-253
Ekstra udgifter ifm. med rotter	-137
Ekstra udgifter ifm. personalerum i A-hus	-80
Ekstra lønudgifter undervisning i perioden aug-dec 2018.	-351
Samlet	-2.527

Budget 2019

Ellevangskolen



Budget 2019 - Baggrund

- Regnskabsresultatet for 2018 og grundlaget for budget 2019 gør, at der er behov for at se på alle skolens budgetposter.
- Det kræver også, at vi skal arbejde benhårdt på at nedbringe vores underskud. Dette sker i et samarbejde med forvaltningen, og der er krav om, at der sker over en forholdsvis kort årrække.
- 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 - Besparelsesforslag

Område	Forslag	Besparelse helår	Stillinger helår	Effekt i 2019
Ledelse	Mindre deltagelse i kurser, uddannelse etc.	49.000	0,0	49.000
Administration	Reduktion i administrationstimer	79.000	-0,2	19.750
Administration	Fokus på et driftsbudget	140.000	0,0	140.000
Bygninger	Reduktion i pedeltimer	120.000	-0,3	30.000
Bygninger	Rengøringsydelse og fokus på et driftsbudget	123.500	0,0	123.500
Kantinen	Justering af priser eller ændring af tilbud	700.000	0,0	400.000
Undervisning	Tilpasning af undervisningsbudget	85.000	0,0	85.000
Undervisning	Kopi og depot	40.000	0,0	40.000
Undervisning	Sprogmedarbejdere og tolkning	155.974	-0,5	77.987
Undervisning	Stop med Inteme vikarer/naturlig afgang	493.530	-1,0	239.019
Undervisning	Reduktion i holddannelse (AKT, FI etc.)	2.700.000	-5,2	1.100.000
Undervisning	780 uv-timer om året i stedet for 765 timer om året	438.563	-0,8	182.734
Kompetenceudvikling	Mindre behov for Kopra og videreuddannelse	97.000	0,0	97.000
Skoleudvikling	Justering af udgifter til pædagogiske arrangementer etc.	27.500	0,0	27.500
Elevaktiviteter	Lejrskole, ture ud af huset, Ellevang Festuge etc.	20.000	0,0	20.000
Læringscenter	Tilpasning af budget til bøger etc.	8.500	0,0	8.500
Samlet		5.277.567	-8,0	2.639.990

Budget 2019 - Overblik

2019-budget	
Post	Beløb
Budget	50.159.074
Forbrug	51.591.470
Resultat 2019	-1.432.396
Overført resultat fra 2018	-3.034.052
Akkumuleret resultat 2019	-4.466.448
Budget 2019 (hvis besparelser kunne indføres 100 % i 2019)	
Post	Beløb
Budget	50.159.074
Forbrug	48.953.894
Resultat 2019	1.205.180
Overført resultat fra 2018	-3.034.052
Akkumuleret resultat 2019	-1.828.872
År det vil tage at afdrage på gælden	
Post	Beløb
Akkumuleret gæld 2019	-4.466.448
Afdrag pr. år	1.205.180
År det vil tage at fjerne gælden	3,7

Budget 2019 – Planlagt budget

Budget	Beløb
Forventet budget inkl. ekstrabevillinger	50.159.074
Forbrug	Beløb
Ledelse	1.545.000
Administration	1.929.444
Bygninger	4.494.003
Kantinen	300.000
Undervisning - Løn (ikke vikarer)	35.182.132
Undervisning - Løn (vikarer)	1.425.669
Undervisning - Drift	1.071.344
Skoleudvikling	90.000
Kompetenceløft i folkeskolen	165.486
Elevaktiviteter	165.000
Læringscenter (skolebibliotek	80.000
Betaling eksterne specialklasselever	5.143.392
Samlet forbrug	51.591.470
Resultat	-1.432.396

Skolebestyrelsesmøde
Ellevangskolen
26-02-2019

