

for arbejdsgruppen vedrørende handleplan i forbindelse akk. overskud over 5% **Undervisning og SFO**

Emne	Handleplan for anvendelse af akkumuleret overskud undervisning og SFO																																																								
Opgave	Der skal udarbejdes handleplan for anvendelse af det akkumulerede overskud på både undervisningsområdet og SFO-området.																																																								
Lov/regelgrund	<p>Byrådet har vedtaget en økonomisk politik for Børn og Unge i forhold til overførselsadgang mellem årene. Udgangspunktet er, at Børn og Unge samlet set må have akkumuleret opsparing / gæld på maksimalt 5%. Chefteamet har den 18. juni 2019 besluttet at disse rammer også gælder på dagtilbuds- / skole- / SFO- / FU-niveau.</p> <p>Hvis resultatet afviger ud over de byrådsfastsatte udsvingsgrænser på 5% akkumuleret over- og underskud, skal der udarbejdes en handleplan, som sendes til skolens økonomikonsulent i Børn og Unge.</p>																																																								
Interessenter	Byråd, Børn og Unge, Skolebestyrelse, Ledelse, Personale																																																								
Arbejdsgruppens sammensætning	<p>Skolebestyrelsesrepræsentant: Pernille Bertelsen (forkvinde for udvalg) og Karen</p> <p>Skoleleder: Carsten Aude</p> <p>Administrationsleder: Jette Andersen</p>																																																								
Tovholder	Jette Andersen																																																								
Tidsplan	<p>Aftales på møde den 3/5.21, første input til skolebestyrelsen under orientering fra ledelse 6/5.21.</p> <p>Afslutning af arbejdet med handleplan august 2021.</p> <p>Udvalget indstilles til at overgå til et stående økonomiudvalg august 2021.</p>																																																								
Økonomi	<p>Udvikling i akkumuleret resultat</p> <p>Undervisningsområdet:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Sabro-Korsvejskolen undervisningsområdet - Udvikling i akkumuleret over- og underskud</th> </tr> <tr> <th>Kalenderår 2014</th> <th>Kalenderår 2015</th> <th>Kalenderår 2016</th> <th>Kalenderår 2017</th> <th>Kalenderår 2018</th> <th>Kalenderår 2019</th> <th>Kalenderår 2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>32.177.778</td> <td>32.199.347</td> <td>32.448.063</td> <td>32.242.375</td> <td>32.427.751</td> <td>32.878.331</td> <td>35.660.752</td> </tr> <tr> <td>33.122.131</td> <td>31.544.477</td> <td>32.112.225</td> <td>31.347.964</td> <td>31.412.156</td> <td>32.582.730</td> <td>33.962.706</td> </tr> <tr> <td>-944.353</td> <td>654.870</td> <td>335.838</td> <td>894.411</td> <td>1.015.595</td> <td>295.601</td> <td>1.698.046</td> </tr> <tr> <td>-2,93%</td> <td>2,03%</td> <td>1,04%</td> <td>2,77%</td> <td>3,13%</td> <td>0,90%</td> <td>4,76%</td> </tr> <tr> <td>-1.720.308</td> <td>-1.065.438</td> <td>-729.600</td> <td>164.811</td> <td>1.180.406</td> <td>1.476.007</td> <td>3.174.053</td> </tr> <tr> <td>-5,35%</td> <td>-3,31%</td> <td>-2,25%</td> <td>0,51%</td> <td>3,64%</td> <td>4,49%</td> <td>8,90%</td> </tr> </tbody> </table> <p>SFO:</p>	Sabro-Korsvejskolen undervisningsområdet - Udvikling i akkumuleret over- og underskud							Kalenderår 2014	Kalenderår 2015	Kalenderår 2016	Kalenderår 2017	Kalenderår 2018	Kalenderår 2019	Kalenderår 2020	32.177.778	32.199.347	32.448.063	32.242.375	32.427.751	32.878.331	35.660.752	33.122.131	31.544.477	32.112.225	31.347.964	31.412.156	32.582.730	33.962.706	-944.353	654.870	335.838	894.411	1.015.595	295.601	1.698.046	-2,93%	2,03%	1,04%	2,77%	3,13%	0,90%	4,76%	-1.720.308	-1.065.438	-729.600	164.811	1.180.406	1.476.007	3.174.053	-5,35%	-3,31%	-2,25%	0,51%	3,64%	4,49%	8,90%
Sabro-Korsvejskolen undervisningsområdet - Udvikling i akkumuleret over- og underskud																																																									
Kalenderår 2014	Kalenderår 2015	Kalenderår 2016	Kalenderår 2017	Kalenderår 2018	Kalenderår 2019	Kalenderår 2020																																																			
32.177.778	32.199.347	32.448.063	32.242.375	32.427.751	32.878.331	35.660.752																																																			
33.122.131	31.544.477	32.112.225	31.347.964	31.412.156	32.582.730	33.962.706																																																			
-944.353	654.870	335.838	894.411	1.015.595	295.601	1.698.046																																																			
-2,93%	2,03%	1,04%	2,77%	3,13%	0,90%	4,76%																																																			
-1.720.308	-1.065.438	-729.600	164.811	1.180.406	1.476.007	3.174.053																																																			
-5,35%	-3,31%	-2,25%	0,51%	3,64%	4,49%	8,90%																																																			

Sabro-Korsvejskolen SFO - Udvikling i akkumuleret over- og underskud						
Kalenderår 2014	Kalenderår 2015	Kalenderår 2016	Kalenderår 2017	Kalenderår 2018	Kalenderår 2019	Kalenderår 2020
9.241.370	7.121.891	6.701.175	6.948.065	6.913.757	6.950.541	7.909.934
9.290.092	6.988.978	6.554.895	6.594.104	7.305.135	6.977.785	7.836.740
-48.722	132.913	146.280	353.961	-391.378	-27.244	73.194
-0,53%	1,87%	2,18%	5,09%	-5,66%	-0,39%	0,93%
279.681	412.594	558.874	912.835	521.457	494.213	567.407
3,03%	5,79%	8,34%	13,14%	7,54%	7,11%	7,17%

Regnskabsforklaring 2020 - Undervisningsområdet

- Alle ekstra udgifter i forbindelse med COVID-19 er blevet refunderet
- Der er modtaget bevilling til Erasmus+, hvor udgiften først afholdes i 2021
- Der er modtaget bevilling til fraværsprojekt, hvor noget af udgiften først afholdes i 2021
- Mindreudgift ved teknisk service under AF er tilbageført til skolen (135.000 kr.)
- Kantinearbejdere har haft orlov fra 1/10.20, hvor AF har løst opgaver med skolemælk, rengøringstilsyn, bestillinger m.m.
- Lejrskole er udsendt til 2021
- Færre udgifter til kompetenceudvikling
- Generelt færre udgifter på grund af COVID-19 og flere ting er udsendt til 2021
- Bevillinger 2020 (Mestring af skoledag og læringsliv 103.000 kr., Erasmus+ 248.000 kr. og fraværsprojekt 100.000 kr.)

Regnskabsforklaring 2020 - SFO

- Alle ekstra udgifter i forbindelse med COVID-19 er blevet refunderet
- Færre udgifter til kompetenceudvikling
- Generelt færre udgifter på grund af COVID-19 og flere ting er udsendt til 2021
- Der var fald i børnetal fra juni måned. Personaleressource er tilrettet i forhold til lavere børnetal

Forventet børnetal april 2020:

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Antal	265	264	263	263	263	263	263	263	263	263	263	263

Forventet børnetal maj 2020:

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Antal	265	264	263	263	265	240	240	251	251	251	251	251

Forventet børnetal september 2020:

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Antal	265	264	263	263	265	256	245	251	249	246	246	246

Børnetal 2020:

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Antal	265	264	263	263	265	256	245	252	250	254	257	255

Forventet børnetal april 2021:

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Antal	251	250	250	244	244	244	244	244	244	244	244	244

Resultatkrav

At handleplanen sætter retning for at minimering af akkumulerede overskud, så der arbejdes strategisk med at komme under 5% grænsen.

Bemærkninger