

Bilag om økonomi

v.Lars Kofoed-Jensen, d.18.9.2017

Fællesrådet skal ikke tage stilling til budget 2018 før til foråret. Vi har ønsket at informere om status og udsigter på nuværende tidspunkt med disse oversigter og kommentarer. På de følgende sider finder I:

- Et oversigtsark med en prognose for 2017, et foreløbigt overordnet budget for 2018 og tre såkaldte overslagsår – hvor vi prøver at forudsige budgettendenser for årene 2019-2021.
- Fire sider med et foreløbigt budget for 2018 – svarende til den opstilling som kendes fra regnskabet.

Prognosen for 2017

Prognosen viser et forventet underskud på 1,1 mio. € mod budgetteret ca. 250.000 €. Det øgede underskud stammer fra et skønnet merforbrug på personaleforsikringen inklusive Beihilfe (+465.000 €) og de pædagogiske lønområder (+500.000 €)

Flere børn i dagtilbud har også udløst flere indtægter – men ikke i et omfang der opvejer stigningen i udgifter.

Prognosen er forbundet med en vis usikkerhed – men tendensen med et større underskud end budgetteret er desværre sikker.

Det foreløbige budget for 2018 – og overslagsårene 2019-2021

Der er tale om en simpel fremskrivning af de kendte oplysninger. Det vil sige kendte og forventede stigninger i tilskud er taget med – ligesom kendte eller forventede udviklinger på personalesiden. Så er der lagt op til en tilpasning af vedligeholdsbudgettet, sådan at vi i 2021 rammer det anbefalede niveau i forhold til vores bygningsmasse. Tallet skal læses i forhold til 2017:

2018: 0,2 mio ekstra 2019: 0,5 mio ekstra 2020: 0,8 mio ekstra 2021: 1 mio ekstra

På alle andre områder er der ikke foretaget fremskrivninger – der er altså i virkeligheden indbygget små besparelser.

Hvad er der ikke taget højde for?

IT-området

Vi arbejder på en samlet strategi og kan endnu ikke præsentere troværdige tal for en sådan. Den vil indeholde elementer som:

- Investeringer for at have acceptabel infrastruktur (bredbånd) – nogle af disse kan der måske søges tilskud til.
- Investeringer for at personalet har adgang til det nødvendige udstyr og at personalet får passende efteruddannelse.
- Investeringer for at institutioner har passende udstyr, herunder trådløst net.
- Hertil kommer så service og support for alt dette i en mere digitaliseret institutionshverdag
- Så er der stillingtagen til i hvilket omfang Skoleforeningen køber og stiller udstyr til rådighed til vore børn og unge.

Vuggestuer

Vi har i flere omgange meldt ud, at vi tror at der er behov for yderligere mindst 300 vuggestuepladser. Denne investering og deraf følgende driftsforøgelse er heller ikke med i overslagene.

Som annonceret i beretningen er vi i gang med en gennemgribende analyse af vore udgifter, og Styrelsen arbejder sammen med Direktionen på at finde holdbare og acceptable løsninger.

Oversigtsark til Fællesrådsmøde 5.10.2017

Name	Budget 2017	Prognose per september 2017	foreløbig budget 2018	bemærkninger 2018	foreløbig 2019	bemærkninger 2019	foreløbig 2020	bemærkninger 2020	foreløbig 2021	bemærkninger 2021
Tilskud fra Danmark i alt	-54.364.800	-54.628.505	-55.200.000	1%	-55.752.000	1 %	-56.309.520	1 %	-56.872.615	1 %
Tilskud Sl.-Holst. i alt	-37.191.800	-37.286.300	-37.485.000	plus 170.000	-37.635.000	plus 150.000	-37.785.000	plus 150.000	-38.162.850	1 %
Tilskud kred.kom. i alt	-14.227.780	-14.309.514	-14.587.780		-14.733.658	1 %	-14.880.994	1 %	-15.029.804	1 %
Brugerbetaling i alt	-7.600.000	-7.580.134	-7.656.372		-7.832.936	% plus 100.000	-7.911.265	1 %	-7.990.378	1 %
Andre indtægter i alt	-1.389.000	-1.364.394	-1.109.000		-1.120.090	1 %	-1.131.291	1 %	-1.142.604	1 %
Indtægter sammenlagt	-114.773.380	-115.168.847	-116.038.152		-117.073.684		-118.018.070		-119.198.251	
Lærerlønninger	34.056.100	34.215.000	34.556.000	1%	34.901.560	1 %	35.250.576	1 %	35.603.081	1 %
Gymnasielærerlønninger	6.837.100	6.965.000	7.034.000	1%	7.104.340	1 %	7.175.383	1 %	7.247.137	1 %
Pædagoger	13.124.840	13.337.500	13.727.500	1%	13.864.775	1 %	14.003.423	1 %	14.143.457	1 %
TVöD-lønninger	17.548.430	17.560.995	18.054.488	2%	18.415.578	2%	18.783.889	2%	19.159.567	2%
Personaleforsikring i alt	9.153.000	9.618.728	9.799.100		9.946.087	1,5 %	10.095.278	1,5 %	10.246.707	1,5 %
Efter- og videreudd. i alt	430.000	430.000	430.000		430.000		430.000		430.000	
Aldersforsorg i alt	11.810.000	12.154.891	12.330.000		12.453.300	1 %	12.577.833	1 %	12.703.611	1 %
Materialeudgifter / Inventar mm.	2.067.300	2.065.150	2.067.300		2.067.300		2.067.300		2.067.300	
EDB i alt	1.140.000	1.140.000	1.140.000		1.140.000		1.140.000		1.140.000	
Befordring i alt	5.063.850	5.046.611	5.063.850		5.063.850		5.063.850		5.063.850	
Administrationsudgifter i alt	695.500	636.732	635.500		635.500		635.500		635.500	
Vedligeholdelse, eftersyn mm.	9.435.350	9.435.350	9.635.350	plus 200.000	9.935.350	plus 300.000	10.235.350	plus 300.000	10.435.350	plus 200.000
Voksenunderv., Højskole, Rejsekontor	1.012.275	1.012.275	1.012.275		1.012.275		1.012.275		1.012.275	
BLOK i alt	2.644.740	2.644.740	2.644.740		2.644.740		2.644.740		2.644.740	
Udgifter sammenlagt	115.018.485	116.262.971	118.130.103		119.614.654		121.115.397		122.532.576	
Årsresultat	-245.105	-1.094.124	-2.091.951		-2.540.971		-3.097.327		-3.334.325	



NOTER	Budget	Regnskab	Budget	Foreløbigt Budget	Note
	2016	2016	2017	2018	
	€	€	€	€	
Tilskud					1
Tilskud fra Undervisningsministeriet.....	43.852.600	43.852.608	44.064.800	44.500.000	
Tilskud fra Pensionsfonden.....	9.950.000	10.307.948	10.300.000	10.700.000	
Projekttilskud.....	0	0	0	0	
Danske tilskud.....	53.802.600	54.160.556	54.364.800	55.200.000	
Tilskud til skoledrift.....	37.133.050	36.964.476	36.971.800	37.265.000	
Tilskud til SFO.....	105.000	96.623	110.000	110.000	
Øvrige tilskud.....	110.000	73.169	110.000	110.000	
Tilskud til voksenundervisning.....	26.000	26.412	26.000	26.000	
Tilskud til Jaruplund Højskole.....	75.000	75.000	75.000	75.000	
Tilskud Slesvig-Holsten.....	37.449.050	37.235.679	37.292.800	37.586.000	
Tilskud fra kredse og kommuner til børnehaver.....	11.074.000	12.464.711	13.681.000	13.951.000	
Tilskud fra kredse og kommuner til SFO.....	90.000	111.254	110.000	110.000	
Tilskud fra kredse og kommuner til elevbefordring.....	40.000	40.300	40.000	40.000	
Tilskud til voksenundervisning.....	60.000	58.078	60.000	60.000	
Tilskud fra kredse og kommuner til skolevejledning mv.....	113.500	461.760	396.780	486.780	
Tilskud amter og kommuner.....	11.377.500	13.136.103	14.287.780	14.647.780	
Tilskud i alt.....	102.629.150	104.532.338	105.945.380	107.433.780	
Brugerbetaling					2
Forældrebetaling læremidler.....	166.000	164.778	166.000	166.000	
Forældrebetaling børnehavebidrag.....	5.500.000	5.719.660	6.055.000	6.111.372	
Forældrebetaling SFO.....	705.000	724.903	730.000	730.000	
Forældrebetaling buskort.....	323.000	336.086	343.000	343.000	
Elevbetaling høj- og efterskoler, kollegiet og lejrskoler.....	306.000	308.844	306.000	306.000	
Deltagerbetaling voksenundervisning.....	180.000	194.933	180.000	180.000	
Elevbetaling Jaruplund Højskole.....	626.200	614.190	615.000	615.000	
	7.806.200	8.063.393	8.395.000	8.451.372	



NOTER	Budget	Regnskab	Budget	Foreløbigt Budget	Note
	2016	2016	2017	2018	
	€	€	€	€	
Andre indtægter					3
Leje- og varmeindtægter.....	279.500	284.027	282.600	282.600	
Salg af el og varme.....	19.200	40.855	19.200	19.200	
Indtægter fra kantiner.....	110.000	130.411	110.000	110.000	
Øvrige indtægter Jaruplund Højskole.....	105.500	108.506	104.650	104.650	
Frigivet pant.....	255.000	255.646	639.000	379.000	
Provenu afhændede anlægsaktiver.....	0	22.984	0	0	
Indtægter fra projekter.....	0	0	0	0	
Indtægter decentrale institutioner.....	700.000	657.343	700.000	700.000	
Øvrige indtægter.....	50.000	87.399	50.000	30.000	
	1.519.200	1.587.171	1.905.450	1.625.450	
INDTÆGTER	111.954.550	114.182.902	116.245.830	117.510.602	



NOTER	Budget	Regnskab	Budget	Foreløbigt Budget	Note
	2016	2016	2017	2018	
	€	€	€	€	
Lønoms-kostninger					4
Skoleområdet.....	40.938.160	40.220.029	41.319.070	42.134.640	
Daginstitutionsområdet.....	17.180.000	17.015.916	18.993.160	19.687.820	
SFO-området.....	1.501.500	1.574.797	1.740.210	1.788.210	
Teknisk-administrativt personale.....	8.869.000	8.534.749	8.984.880	9.220.168	
Øvrigt personale.....	590.000	591.956	586.740	598.740	
Socialforsikring.....	8.515.000	8.924.080	9.153.000	9.799.100	
Efter- og videreuddannelse.....	400.000	367.142	430.000	430.000	
Pensionsydelse.....	11.510.000	11.821.181	11.810.000	12.330.000	
Jaruplund Højskole.....	753.900	738.473	742.400	742.400	
	90.257.560	89.788.325	93.759.460	96.731.078	
Driftsudgifter					5
Undervisnings- og beskæftigelsesm., bloktilskud m.m.	3.047.680	2.654.613	3.273.780	3.273.780	
Anskaffelse af inventar under 6.700 Euro.....	260.340	474.926	272.620	272.620	
Vedligeholdelse og forsikring af inventar.....	96.000	96.369	96.000	96.000	
Bogbus, pedalbiler m.m.....	70.500	57.815	68.000	68.000	
Edb.....	1.119.470	1.163.681	1.216.890	1.216.890	
Befordring af elever og børnehavebørn.....	5.183.500	5.069.780	5.123.350	5.123.350	
Administrationsudgifter (kørsel, tlf., annoncer m.m.).....	611.660	770.014	687.880	687.880	
Informationspolitik.....	150.000	140.035	40.000	40.000	
Undervisningsudgifter m.m. Jaruplund Højskole.....	457.420	424.112	447.030	447.030	
Afskrivninger.....	99.400	89.209	109.150	109.150	
	11.095.970	10.940.553	11.334.700	11.334.700	
Udgifter til bygninger og grunde					6
Vedligeholdelse, istands., eftersyn tekniske anlæg	2.235.710	3.330.011	2.695.710	2.895.710	
Varme.....	1.315.000	1.283.061	1.380.000	1.380.000	
El.....	840.000	876.413	870.000	870.000	
Vand.....	213.000	204.655	208.000	208.000	
Vedligeholdelse lejligheder.....	50.000	45.862	50.000	50.000	
Grundskatte, renovation.....	208.000	236.275	208.000	208.000	
Rengøring.....	798.410	871.839	869.490	869.490	
Leje.....	261.100	242.060	261.100	261.100	
Vagtselskaber, vintertjeneste.....	371.500	430.990	387.500	387.500	
Forsikringer.....	106.000	100.332	106.000	106.000	
Ejendomsudgifter Jaruplund Højskole.....	68.800	76.412	79.295	79.295	
Diverse udgifter lejligheder.....	0	3.156	0	0	
Afskrivninger vedr. ejendomme.....	3.197.200	3.195.186	3.247.200	3.247.200	
	9.664.720	10.896.252	10.362.295	10.562.295	



NOTER	Budget	Regnskab	Budget	Foreløbigt Budget	Note
	2016	2016	2017	2018	
	€	€	€	€	
Driftsudgifter på andre områder					7
Lejrskoler, internat m.m.....	262.800	251.000	260.980	260.980	
Tilskud til ophold på efterskoler i Danmark.....	298.000	200.186	298.000	298.000	
Udgifter til kantiner.....	110.000	115.663	110.000	110.000	
Udgifter til voksenundervisning.....	300.500	307.025	300.500	300.500	
Udgifter til projekter.....	0	0	0	0	
	971.300	873.875	969.480	969.480	
DRIFTSOMKOSTNINGER	111.989.550	112.499.004	116.425.935	119.597.553	
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-35.000	1.683.898	-180.105	-2.086.951	
Renteindtægter mv.					8
Renteindtægter.....	5.000	912	5.000	50.000	
Renteindtægter Jaruplund Højskole.....	0	0	0	0	
	5.000	912	5.000	50.000	
Finansielle omkostninger					9
Renteudgifter.....	15.000	27.956	15.000	20.000	
Konto- og vekselgebyrer.....	45.000	39.901	45.000	25.000	
Kursdifferencer.....	10.000	26.375	10.000	10.000	
	70.000	94.232	70.000	55.000	
ÅRETS RESULTAT	-100.000	1.590.578	-245.105	-2.091.951	