

Prognose for 2018-2022 med ansøgt tilskud	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Budget 2018	Prognose september 2018	Prognose 2019	Faktor 2019	Prognose 2020	Faktor 2020	Prognose 2021	Faktor 2021	Prognose 2022	Faktor 2022
Tilskud fra Sydslesvigudvalget	-43.556.328	-43.852.608	-44.064.800	-44.500.000	-44.500.000	-45.835.000	3 %	-46.522.525	1,5 %	-47.220.363	1,5 %	-47.928.668	1,5 %
Tilskud fra Pensionsfonden	-9.919.971	-10.307.948	-10.671.817	-10.700.000	-10.733.537	-10.840.872	1 %	-10.949.281	1 %	-11.058.774	1 %	-11.169.361	1 %
Tilskud Slesvig-Holsten	-37.093.217	-37.235.679	-37.403.883	-37.586.000	-37.474.000	-37.624.000	-150.000	-38.376.480	2 %	-39.144.010	2 %	-39.926.890	2 %
Tilskud kredse og kommuner	-10.720.859	-13.136.103	-15.066.047	-15.736.780	-15.736.780	-16.431.516	2 %	-16.677.988	2 %	-16.928.158	2 %	-17.182.081	2 %
Brugerbetaling	-7.222.486	-8.063.393	-8.316.253	-8.620.000	-8.620.000	-8.982.400	2 %	-9.117.136	2 %	-9.253.893	2 %	-9.392.701	2 %
Andre indtægter	-1.663.539	-1.587.171	-1.882.651	-1.661.900	-1.676.204	-1.692.966	1 %	-1.709.896	1 %	-1.726.995	1 %	-1.744.265	1 %
Indtægter sammenlagt	-110.176.401	-114.182.902	-117.405.450	-118.804.680	-118.740.521	-121.406.754		-123.353.306		-125.332.192		-127.343.966	
Lønninger lærere	33.015.089	33.287.795	33.866.977	34.152.830	34.473.750	34.081.175	2 %	34.399.708	3 %	34.519.302	2 %	34.996.089	2 %
Lønninger gymnasielærere	6.968.382	6.777.187	6.682.716	6.623.080	6.955.160	6.721.963	2 %	6.444.908	1,5 %	6.348.965	2 %	6.475.944	2 %
Lønninger skolesocialarbejder	101.548	87.303	144.778	147.100	141.000	143.820	2 %	148.135	3 %	151.097	2 %	154.119	2 %
Lønninger skolepædagoger	0	67.745	357.008	429.800	407.000	415.140	2 %	427.594	3 %	436.146	2 %	444.869	2 %
Lønninger dagtilbud	16.285.489	17.015.916	18.920.088	20.395.000	20.350.000	21.327.000	2 %	21.753.540	2 %	22.188.611	2 %	22.632.383	2 %
Lønninger SFO	1.341.062	1.254.318	1.405.838	1.484.200	1.591.000	1.622.820	2 %	1.655.276	2 %	1.688.382	2 %	1.722.150	2 %
Lønninger HFO	0	320.479	374.095	396.300	376.000	383.520	2 %	391.190	2 %	399.014	2 %	406.994	2 %
Lønninger teknisk adm. personale	8.444.913	8.534.749	8.975.315	9.352.400	9.373.800	9.655.014	3 %	9.751.564	1 %	9.946.595	2 %	10.145.527	2 %
Øvrigt personale	511.780	591.956	598.610	625.300	638.400	657.552	3 %	664.128	1 %	677.410	2 %	690.958	2 %
Personaleforsikring	8.464.639	8.924.080	9.744.993	10.247.000	10.169.099	10.483.326	2,5 %	10.692.993	2 %	10.906.853	2 %	11.124.990	2 %
Efter- og videreuddannelse	387.196	367.142	425.108	430.000	430.000	430.000		430.000		430.000		430.000	
Pensionsydelse	11.432.877	11.821.181	12.245.866	12.330.000	12.576.320	12.702.083	1 %	12.829.104	1 %	12.957.395	1 %	13.086.969	1 %
Lønninger Jaruplund Højskole	737.217	738.473	737.785	791.075	791.075	806.897	2 %	823.034	2 %	839.495	2 %	856.285	2 %
Materialeudgifter	3.455.296	3.283.723	3.645.410	3.737.640	3.737.640	3.737.640		3.737.640		3.737.640		3.737.640	
IT-udgifter	1.139.351	1.163.681	1.410.222	1.217.180	1.337.180	1.337.180		1.337.180		1.337.180		1.337.180	
Befordring af elever og børn	5.116.850	5.069.780	4.994.487	5.123.530	5.123.530	5.123.530		5.123.530		5.123.530		5.123.530	
Administrationsudgifter	1.001.849	910.049	1.003.067	728.635	765.635	765.635		765.635		765.635		765.635	
Driftsudgifter Jaruplund Højskol	386.817	424.119	428.609	502.400	502.400	502.400		502.400		502.400		502.400	
Afskrivning inventar	79.889	89.209	107.353	109.150	109.150	109.150		109.150		109.150		109.150	
Vedligeholdelse, eftersyn mm.	9.701.544	10.896.252	11.115.137	10.740.550	10.795.550	10.795.550		10.795.550		10.795.550		10.795.550	
Driftsudgifter på andre områder	979.649	873.875	918.671	975.480	975.480	975.480		975.480		975.480		975.480	
Driftsudgifter	109.551.436	112.499.012	118.102.133	120.538.650	121.619.169	122.776.875		123.757.740		124.835.830		126.513.843	
Finansielle poster	61.221	93.320	-113.116	5.000	19.000	19.000		19.000		19.000		19.000	
Årsresultat	563.744	1.590.571	-583.567	-1.738.970	-2.897.648	-1.389.122		-423.434		477.362		811.123	

Hvad nu hvis vi kun får 0,9 % i 2019?

Tilskud fra Sydslesvigudvalget	-43.556.328	-43.852.608	-44.064.800	-44.500.000	-44.500.000	-44.900.500	0,9 %	-45.574.008	1,5 %	-46.257.618	1,5 %	-46.951.482	1,5 %
Årsresultat	563.744	1.590.571	-583.567	-1.738.970	-2.897.648	-2.323.622		-1.371.952		-485.384		-166.063	

Læsevejledning og kommentarer til prognosen

Af regnskabstekniske årsager er indtægter anført med minus
I årsresultatet bruges fortegnet i normal forstand
Dvs et årsresultat med minus foran er et underskud.
For at tydeliggøre dette er underskud gjort røde.

Faktorkolonnerne angiver, hvilken procentsats vi har fremskrevet med.

Her er der to usikkerhedsfaktorer:

- Får vi de ansøgte 3 % mere fra Danmark?
- Vokser tilskud og brugerbetaling i samme takt som udgifter.

Budgettet for 2018 overskrides på en række punkter:

Lærerløn	320.000
Gymnasielærerløn	330.000
SFO	100.000
Pensioner	240.000
IT-udgifter	120.000

Baggrunden for overskridelsen i de første tre punkter er primært lønstigningerne, der var noget højere end forventet. For de efterfølgende år er anvendt de nu kendte stigninger fra overenskomsterne.

Tilskuddet fra Slesvig-Holsten er 110.000 € lavere da vi har ca. 20 elever færre.

Prognosen 2019 for dagtilbud indeholder en aktivitetsudvidelse på 570.000 €

Dette beløb er indlagt både på indtægts- og udgiftsiden.

Ikke medtagne ønsker og behov:

- Der er ikke sat penge af til en øget indsats med digitaliseringen. Digitaliseringspakt afventes for at kunne skønne behovet.
- Vedligehold skønnes at ligge næsten 1.000.000 € under niveau

De annoncerede nedlæggelser af 45 lærer- og 15 gymnasielærerstillinger er indregnet.

For lærerne er tallene 2018:20 stillinger – 2019:10 stillinger – 2020:10 stillinger – 2021: 5 stillinger

For gymnasielærerne er tallene 2018:5 stillinger – 2019:5 stillinger – 2020:5 stillinger

Særligt om Jaruplund Højskole

Jaruplund Højskoles økonomi 2017 i overslag:

Indtægter	Tilskud	-500.000
	Brugerbet.	-750.000
Udgifter	Løn	750.000
	Drift	500.000
I alt		0

Vi får et tilskud til voksenundervisning, herunder til Jaruplund Højskole. Aktiviteten indgår i resultataftalen. Hvis vi lukkede Jaruplund Højskole (eller på anden måde ikke brugte pengene på voksenundervisning) ville dette tilskud falde væk. Derfor kan man betragte driften af Højskolen som "neutral" i forhold til vores øvrige drift.

Regnskabstal 2017 og sparepotentiale

De nedenstående tal er hentet fra næste version af Strukturudviklingskataloget. I forhold til den første version er enkelte tal justeret i kolonnen sparepotentiale.

Kobbermølle		Sparepotentiale	
Personale, pæd	317.197	240.000	
Personale, drift	60.366	60.000	overgår til dagtilbud
Bygning og inventar	68.290	65.000	overgår til dagtilbud
Befordring	2.342	-15.000	
Sum	448.196	350.000	

Bøl-Strukstrup		Sparepotentiale	
Personale, pæd	383.165	240.000	sammenlægningen udløser flere klasser på Sønder Brarup
Personale, drift	42.256	40.000	ca. halvdelen først ved salg
Bygning og inventar	62.933	60.000	afhængigt af salg
Befordring	207.728	170.000	
Sum	696.083	510.000	Salg af bygningen vurderes at kunne indbringe 350.000 €

Risby		Sparepotentiale	
Personale, pæd	277.791	200.000	
Personale, drift	50.461	50.000	ca. halvdelen først ved salg
Bygning og inventar	51.183	50.000	afhængigt af salg
Befordring	65.583	40.000	
Sum	445.018	340.000	uden salg reduceres sparepotentialet med ca.50.000 €

Vestermølle		Sparepotentiale	
Personale, pæd	142.102	135.000	
Personale, drift	63.108	60.000	ca. halvdelen først ved salg
Bygning og inventar	17.939	15.000	afhængigt af salg
Befordring	42.285	30.000	
Sum	265.434	240.000	

Samlet

	Kobbermølle	Bøl-Strukstrup	Risby	Vestermølle	Sum	
Personale, pæd	240.000	240.000	200.000	135.000	815.000	11-13 lærere
Personale, drift	60.000	40.000	50.000	60.000	210.000	
Bygning og inventar	65.000	60.000	50.000	15.000	190.000	
Befordring	-15.000	170.000	40.000	30.000	225.000	
Sum	350.000	510.000	340.000	240.000	1.440.000	

Besparelsen på pædagogisk personale er ikke en ny besparelse – men blot en af de måder vi kan udføre nogle af de allerede annoncerede nedlæggelser af lærerstillinger.

De øvrige 625.000 € er nye besparelser og ikke indregnet i prognosen.

Regnskabsår 2017				
	Kobbermølle Danske Skole	Bøl / Strukstrup Danske Skole	Risby Danske Skole	Vestermølle Danske Skole
Årselever	29	46	35	17
Udgifter				
Lønninger skoleområdet	299.042	360.200	261.828	129.311
Lønninger daginstitutionsområdet	0	0	0	1.215
Lønninger SFO-området	0	0	0	0
Lønninger lærere, pædagoger mm.	299.042	360.200	261.828	130.527
Lønninger skolesekretærer	0	0	0	0
Lønninger pedeller	26.367	16.850	18.037	0
Lønninger chauffører	0	0	0	41.643
Lønninger rengøringspersonale	23.592	12.002	19.651	10.634
Lønninger tilsyn med busbørn	0	0	0	0
Økonoma	1	1	1	0
Lønninger forvaltning/drift	49.959	28.853	37.689	52.277
Socialforsikring lovmæssig	9.844	12.510	11.914	10.501
Beihilfe	18.156	22.965	15.963	11.575
Personaleforsikring (Berufsgen./ Schwerbeh.)	563	893	858	330
Efter- og videreuddannelse	1.032	1.687	1.272	1.495
Pensionsydelse	56.464	89.563	68.146	33.099
Undervisningsmateriale	6.391	6.210	6.255	6.060
Anskaffelse og vedligeholdelse af inventar	1.682	1.038	1.435	344
Vedligeholdelse og forsikring af inventar	135	246	154	89
Bogbus, pedellbiler m.m.	126	0	46	0
EDB	8.144	5.780	3.354	3.338
Befordring af elever	2.342	207.728	65.583	42.285
Administrationsudgifter (tlf, porto, leje af tekniske anlæg)	2.000	2.545	1.904	962
Afskrivninger inventar	0	0	0	4.118
Vedligehold, istands., eftersyn tekniske anlæg	33.360	10.995	19.394	821
Varme	10.197	12.020	5.719	2.567
El	3.602	8.063	8.559	4.938
Vand	796	537	802	673
Grundskatte, renovation	878	443	435	367
Rengøringsmateriale og -selskaber	941	15.915	2.219	52
Leje af undervisningsrum (fx svømmehal)	0	0	1.143	624
Vedligeholdelse udendørsanlæg	1.130	962	157	2.345
Forsikring	960	691	467	229
Afskrivninger bygninger	14.609	12.025	10.700	772
Finansielle omkostninger	50	54	103	15
Udgifter i alt	522.401	801.923	526.098	310.404
Udgift pr. elev brutto	18.014	17.433	15.031	18.259
Udgift pr. barn uden afskrivninger	17.510	17.172	14.726	18.214
Udgift pr. barn u.afskr. og u.pens	15.563	15.225	12.779	16.267
Transport pr. barn/elev	81	4516	1874	2487

Regnskabsår 2017				
	I alt Kobbermølle e Danske Skole	I alt Bøl / Strukstrup Danske Skole	I alt Risby Danske Skole	I alt Vestermølle Danske Skole
elevtal	29	46	35	17
Udgifter				
Lønninger skoleområdet	299.042	360.200	261.828	129.311
Lønninger daginstitutionsområdet	0	0	0	1.215
Lønninger SFO-området	0	0	0	0
Lønninger lærere, pædagoger mm.	299.042	360.200	261.828	130.527
Lønninger skolesekretærer	0	0	0	0
Lønninger pedeller	26.367	16.850	18.037	0
Lønninger chauffører	0	0	0	41.643
Lønninger rengøringspersonale	23.592	12.002	19.651	10.634
Lønninger tilsyn med busbørn	0	0	0	0
Økonoma	1	1	1	0
Lønninger forvaltning	49.959	28.853	37.689	52.277
Socialforsikring lovmæssig	9.844	12.510	11.914	10.501
Beihilfe	18.156	22.965	15.963	11.575
Personaleforsikring (Berufsgen./ Schwerbeh.)	563	893	858	330
Efter- og videreuddannelse	1.032	1.687	1.272	1.495
Pensionsydelse	56.464	89.563	68.146	33.099
Undervisningsmateriale	6.391	6.210	6.255	6.060
Anskaffelse og vedligeholdelse af inventar	1.682	1.038	1.435	344
Vedligeholdelse og forsikring af inventar	135	246	154	89
Bogbus, pedellbiler m.m.	126	0	46	0
EDB	8.144	5.780	3.354	3.338
Befordring af elever og børnehavebørn	2.342	207.728	65.583	42.285
Administrationsudgifter (tlf, porto, leje af tekniske anlæg)	2.000	2.545	1.904	962
Afskrivninger inventar	0	0	0	4.118
Vedligeholdelse, istands. eftersyn tekniske anlæg	33.360	10.995	19.394	821
Varme	10.197	12.020	5.719	2.567
El	3.602	8.063	8.559	4.938
Vand	796	537	802	673
Grundskatte, renovation	878	443	435	367
Rengøringsmateriale og -selskaber	941	15.915	2.219	52
Leje af undervisningsrum (fx svømmehal)	0	0	1.143	624
Vedligeholdelse udendørsanlæg	1.130	962	157	2.345
Forsikring	960	691	467	229
Afskrivninger bygninger	14.609	12.025	10.700	772
Finansielle omkostninger	50	54	103	15
Udgifter i alt	522.401	801.923	526.098	310.404
Udgift pr. elev	18.014	17.433	15.031	18.259
Udgift pr. barn uden afskrivninger	17.510	17.172	14.726	18.214
Udgift pr. barn u.afskr. U.pens	15.563	15.225	12.779	16.267
Transport pr. barn/elev	81	4516	1874	2487