

## REGNSKAB 2019

### Noter til garantioverførsel af driftsbevillinger til 2020 for enheder omfattet af Dialogbaseret aftalestyring (Kategori 1 – institutioner)

**NB: Nærværende skema anvendes ved merforbrug i 3 på hinanden følgende år (ved merforbrug > 4 % anvendes "Bilag 1A Afviklingsplan ved merforbrug over 4 %")**

**Udvalg: Børne- og Uddannelsesudvalget**

(NB: + = mindreforbrug og ÷ = merforbrug)

Note	Redegørelse	Beløb i 1.000 kr.
<b>1.</b>	<b>Dagplejen</b>	<b>-1.424</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 2,8%.            Merforbruget skyldes et fald i det forventede børnetal med et gennemsnitligt fald på 17 børn i første halvår og på 35,5 børn i andet halvår har betydet, at Dagplejen ikke har kunnet indhente merforbruget fra 2018 (2,43 %).            Dagplejen har iværksat afskedigelser, men de fleste dagplejere har høj anciennitet og derfor et langt opsigelsesvarsel, hvor de ofte ikke har børn i hele perioden. Udbetaling af fratrædelsesgodtgørelse og feriepenge får stor betydning for økonomien, når der sker så stort et fald i børnetallet og vi skal afskedige.            Derudover har Dagplejen haft 6 gravide i 2019 og flere langtidssygemeldinger pga. operationer i skuldre, arme og knæ, som dermed også har betydet større udgifter til gæstevederlag end forventet.</p>	
<b>2.</b>	<b>Bolderslev Børnehus</b>	<b>-64</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 1,0%.            Merforbruget skyldes langtidssygdom, udskiftning af iPads og udmeldte børn.            Merforbruget forventes indhentet i 2020.</p>	
<b>3.</b>	<b>Børnehuset Bakkebo</b>	<b>-142</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 1,9%.            Børnehuset har i 2019 haft ekstraordinært høje løn- og personaleudgifter grundet:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ansættelse af ekstra personale til varetagelse af støtte til børn med særlige behov/udsatte positioner i både børnehaven og vuggestuen.</li> <li>• 2 pædagoger på barselsorlov</li> <li>• Feriepenge til 2 afgående medarbejdere.</li> <li>• 1 pædagog sygemeldt ifm. Graviditet</li> </ul> <p>Børnehuset har tilgang af børn til vuggestuen 2020 og forventer ikke ekstraordinære udgifter på øvrige områder i 2020. Merforbrug for 2019 forventes således udlignet i 2020.</p>	

<b>4.</b>	<b>Børnehuset Fladhøj</b>	<b>-417</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 2,8%.          Børnehuset Fladhøj har ikke haft underskud i tidligere år, men er pr. 1. september 2019 lagt sammen med Rødekro Børnehus, som har haft en afviklingsplan i 2019 på grund af et merforbrug på 0,330 mio. kr. i 2018. Merforbruget er ikke som forventet afviklet i 2019, hvilket bl.a. skyldes merudgifter til løn til medarbejdere i fratrædelsesperioden forud for sammenlægningen. Der udarbejdes ikke ny afviklingsplan for Børnehuset Fladhøj, da merforbruget i 2019 udgør mindre end 4%, jf. ovenfor.</p>	
<b>5.</b>	<b>Stubbæk Børnehus</b>	<b>-62</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 0,8%.          Merforbruget skyldes anskaffelse af to legeborge samt håndværkerudgifter sidst på året grundet vandlæk.          Merforbruget forventes indhentet i 2020.</p>	
<b>6.</b>	<b>Børnehaven Søndermosen/Skovbrynet</b>	<b>-552</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 7,7%.          Børnehaven Søndermosen/Skovbrynet har en afviklingsplan fra 2018, hvor merforbruget på oprindeligt 0,423 mio. kr. var forudsat afviklet med udgangen af 2021. Børnehaven er pr. 1. januar 2020 overgået til at være en selvejende institution med egen regnskabsføring og det opnåede underskud modregnes i tilskudsudbetalingen for marts måned 2020, jf. regelsæt for selvejende institutioner med driftsoverenskomst på dagtilbudsområdet med egen regnskabsføring.</p>	
<b>7.</b>	<b>Felsted Centralskole + SFO</b>	<b>-328</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 1,7%.          Skolen har været udfordret på et stigende antal elever, der er ekskluderet til et specialtilbud. Faldet af elever på almenområdet og et stigende antal ekskluderede elever har bevirket at skole ikke har kunnet tilpasse skolens udgifter i takt med elevændringen, og dette har bl.a. bevirket et merforbrug. Skolen har været udfordret på en meget lille tilgang til 0. klasse i skoleåret 2018/2019, hvilket betyder at skolen har en klasse, der absolut ikke er rentabel for skolens drift (9 elever). Der arbejdes på en løsning for at minimere denne udgift ved mere samlæsning i fasen.          Generelt har skolen været udfordret på personale, der har søgt andre udfordringer – heriblandt en skoleleder, hvilket har bevirket et større forbrug end forventet til feriepenge og afregning af 6. ferieuge.          På nuværende tidspunkt er der planlagt med personalereduktioner, der udmøntes i første halvår af 2020. Derudover arbejdes der på sammenlæsning to klasser for herigennem at opnå besparelse i en del af undervisningen.          Ud fra det tildelte budget, forventer Felsted Centralskole at komme ud af 2020 uden merforbrug – forudsat at der ikke opstår større uventede økonomiske udfordringer.</p>	
<b>8.</b>	<b>Hjordkær Skole + SFO</b>	<b>-466</b>
	<p>Merforbruget i 2019 udgør 2,8%.          Hjordkær Skole har med udgangen af 2019 et merforbrug på 0,466 mio.kr. Skolen har en afviklingsplan og ifølge denne skal merforbruget være afviklet i 2020.          Skolen forventer at kunne nå et budget i balance ved udgangen af 2020.</p>	

<b>9.</b>	<b>Kollund Skole + SFO</b>	<b>42</b>
	Kollund Skole har siden 2018 haft en afviklingsplan, hvor det opnåede merforbrug på 0,388 mio. kr. skulle afvikles over tre år til udgangen af 2020. Regnskabet for 2019 udviser et mindreforbrug på 0,042 mio. kr. og afviklingen af merforbruget er hermed opnået før udløbet af planen.	
<b>10.</b>	<b>Kongehøjsskolen + SFO</b>	<b>1.261</b>
	Kongehøjsskolen har siden 2018 haft en afviklingsplan, hvor det opnåede merforbrug på 3,645 mio. kr. skulle afvikles over tre år til udgangen af 2020. Regnskabet for 2019 udviser et mindreforbrug på 1,261 mio. kr. og afviklingen af merforbruget er hermed opnået før udløbet af planen.	
<b>11.</b>	<b>Lyreskovskolen + SFO</b>	<b>-1.372</b>
	Merforbruget i 2019 udgør 3,7%. Lyreskovskolen har med udgangen af 2019 et merforbrug på 1,372 mio.kr. Skolen har en afviklingsplan og ifølge denne skal merforbruget være afviklet i 2021. I henhold til afviklingsplanen skulle det forventede merforbrug ved udgangen af 2019 være 1,7 mio. kr., så skolen er foran afviklingsplanen og forventer at kunne nå et budget i balance ved udgangen af 2021.	
<b>12.</b>	<b>Løjt Kirkeby Skole + SFO</b>	<b>-1.509</b>
	Merforbruget i 2019 udgør 5,7%. Løjt Kirkeby Skole har med udgangen af 2019 et merforbrug på 1,509 mio. kr. Den forventede afvikling af merforbruget ifølge afviklingsplanen er ikke opnået i 2019. Det skyldes, at skolen allerede i 2018 ikke kunne overholde afviklingsplanen, hvilket udover de nævnte begrundes i januar 2019 med fald i elevtal og stor eksklusionsrate, også hænger sammen med bevilling i 2017 på et ventilationsanlæg på 0,8 mio. kr. Ved gennemgang af økonomien i foråret 2018 var man på skolen ikke opmærksomme på, at bevillingen var sendt ud med budget 2018, hvorfor der blev fejlbudgettet og ansat under den forudsætning, at afviklingsplanen blev fulgt. Skolen er således bagud med beløbet, der svarer til fejlberegningen. Skolen har ikke redegjort for det i 2019, da de var og er bevidste om, at det er deres fejl, men de har på nuværende tidspunkt valgt at medtage det i forklaringen på, hvorfor afviklingsplanen ikke er forløbet som planlagt. I 2019 har skolen afviklet ca. 0,55 mio. kr. mod en forventning i marts 2019 om 0,3-0,4 mio. kr. Skolens klare ambition og mål er at overholde afviklingsplanen, så den går i 0 ved udgangen af 2020. Dette nås ved opsigelse af en pædagogisk medarbejder og udskydelse af ansættelse af afd. leder for indskoling og SFO. Endvidere holdes driften fortsat i kort snor. Mht. til udsættelse af lederstilling giver det en organisatorisk udfordring, idet skolen således kun har 1,8 leder, idet skoleleder er frikøbt til TR-funktion for skolelederne. Forvaltningen har ikke yderligere bemærkninger hertil.	
<b>13.</b>	<b>Tinglev Skole + SFO</b>	<b>-139</b>
	Merforbruget i 2019 udgør 0,6%. I 2019 har skolen fået ny leder og ledelsen har gennem hele året haft fokus på skolens	

<p>økonomi. Antallet af medarbejdere er reduceret og skolen har haft meget fokus på brug af vikarer. Samtidig har skolen haft lønudgift til tidligere leder, som også har haft indflydelse på resultatet.</p> <p>Skolen har arbejdet målrettet på at nedbringe det minus, som har været oparbejdet gennem nogle år og forventer i 2020 at få indhentet det sidste og komme ud af 2020 med et positivt resultat, da nogle af de ændringer der er lavet i 2019 først vil kunne ses i 2020.</p>
--