

Årsregnskab 2019 – Nordstrandskolen

Samlet set ender Nordstrandskolens økonomi med et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. ved årets slutning. Hvilket er 1,7 mio. kr. bedre end forventet i efteråret, men på linje med den handlingsplan der blev lavet i foråret.

Mindreforbruget i 2019 er næsten ligeligt fordelt mellem SFOen og skolen, hvilket fremgår af tabellen nedenfor, der viser regnskabsresultatet fordelt på hovedområder. Heraf fremgår det også, at det er et mindreforbrug på driften, der har kompenseret for et merforbrug på lønnen (både for skolen og SFOen).

<i>Regnskab 2019 for Nordstrandskolen – Samlet (alle tal i kr.)</i>	<i>Budget 2019</i>	<i>Forbrug 2019 (pr. 29/1-2020)</i>	<i>Difference</i>
Løn	38.056.800	38.873.353	-816.553
Drift:			
Personale	292.000	19.944	272.056
Administration	475.200	404.584	70.616
Undervisningskonti inkl. bib + SB	1.163.147	1.003.782	159.365
Ejendom	1.639.744	1.178.676	461.068
Drift i alt	3.570.091	2.606.986	963.105
Samlet i alt	41.626.891	41.480.339	146.552

<i>Regnskab 2019 for Nordstrandskolens SFO – Samlet (alle tal i kr.)</i>	<i>Budget 2019</i>	<i>Forbrug 2019 (pr. 29/1-2020)</i>	<i>Difference</i>
Løn	6.437.873	6.634.316	-196.443
Drift:			
Personale	82.002	10.736	71.266
Administration	534.422	532.861	1.561
Ejendom	413.870	224.039	189.831
Drift i alt	1.030.294	767.636	262.658
Samlet i alt	7.468.167	7.401.952	66.215

<u>Nordstrandskolen inkl. SFO</u>	<u>49.095.058</u>	<u>48.882.291</u>	<u>212.767</u>
--	--------------------------	--------------------------	-----------------------

Merforbruget på lønnen på både skolen og SFOen skyldes ekstraordinære udgifter til fratrædelser af ledere, en udgift der ikke forventes fremover.

Der er også store forskelle i afvigelserne på de enkelte hovedområder, og det tyder på, at både budgetlægning og kontering har fulgt en noget uens praksis, hvilket der strammes op på i 2020 og fremover.

Generelt kan man sige, at en række ekstraordinære udgifter samt et generelt højt forbrug, pressede skolens økonomi i den første halvdel af året. Der blev herefter udarbejdet en handlingsplan, der grundlæggende fik rettet op på forbruget og skabte balance i driften.

I efteråret og vinteren blev en række økonomiske spørgsmål afklaret, således at skolens økonomi nu fremstår både mere i balance samt mere gennemskuelig. Dette afklarende arbejde fortsætter i 2020.

I løbet af efteråret 2019 tydede det dog på, at skolen kom ud med et underskud i størrelsesordenen 1,5 mio. kr. Men dels har skolen udvist tilbageholdenhed med udgifterne, dels er en række poster blevet afklaret til skolens fordel og endelig er nye indtægter/refusioner kommet til. Det samlede billede er vist nedenfor:

	<u>Mio. kr.</u>
1) Ændring i periode for afregning af frikøbte lærere	0,1
2) Lokalløn tilført skolen	0,2
3) Ejendomsskat mindre end budgetteret	0,3
4) Tilbageholdenhed på driften – SFO	0,25
5) Tilbageholdenhed på driften – skolen	0,3
6) Færre lønudgifter end forventet – skolen	0,25
7) Refusion på portaler	0,1
8) Refusion fra forvaltningen af uddannelsesudgifter	0,2
<u>Ændringer fra oktober til januar i alt</u>	<u>1,7</u>

Årets resultat for 2019 overføres til 2020, og det betyder, at der ikke overføres en (stor) gæld som skolen skal bruge lang tid på at afdrage, og som ville begrænse mulighederne på at investere i skolen langt ind i 2020.

JK / D. 29-1-2020