

**Anmodning om beregninger fremsendt af formand for skolebestyrelsen på Skårup Skole Andreas Dahl
Fremsendt til kommunalbestyrelsen i forbindelse med behandling af budget 2025**

Kære Andreas

I forlængelse af vores møde torsdag den 12. september 2024 har du, på vegne af skolebestyrelsen på Skårup Skole, bedt om at få belyst følgende punkter:

"1. Der ønskes en redegørelse for udviklingen i underskuddet på Skårup Skole med udgangspunkt i de sidste 10 år, eller såfremt det måtte foreligge senere, på tidspunktet for hvor underskuddet nåede en størrelse på 2 % af budgettet.

2. En redegørelse for forvaltningens reaktion og opfølgning på at underskuddet nåede hhv. 2 % og 5 % af budgettet.

3. En opgørelse over antal lærere pr. Elev på Skårup skole, sammenholdt med et gennemsnit af de skoler i kommunen.

4. En opgørelse over råderummet på Skårup skole dels

- når man fratrækker de penge der går til gældsafviklingen

- når man ser bort fra dispensationen for klasser med 30 børn, således at der tages udgangspunkt i normal klassedannelse på 4. Årgang, således at aflønning af den ekstra underviser sker fra "Budgetbehov til opfyldelse af lovpligtig undervisning" og ikke fra "Råderum"

Således at råderummet opgøres med udgangspunkt i de overfor anførte forudsætninger"

Du har bedt om at få svaret sendt inden, at Svendborg Kommune påbegynder budgetforhandlingerne tirsdag den 17. september 2024.

1. Udviklingen af underskuddet på Skårup Skole

I 2022 var der et underskud på 0,2% af det samlede budget på Skårup Skole. Vi har derfor afgrænset forespørgslen herefter. Ved budgetopfølgning pr. 31.03.2023 var det forventede underskud i 2023 på 1,9% af det samlede budget. Pr. 30.6.2023 var dette vokset til 4,8%. Den 30.09.2023 var det forventede underskud på 8,0% af det samlede budget. Regnskabet for 2023 vidste et samlet underskud på 9,0%.

Herunder er indsat en tabel ift. den forventede afvikling af underskuddet. Det forventes at stige til og med år 2026. Herefter forventes det at falde i de efterfølgende år. I år 7 vil skolens underskud være faldet til under 5% af det samlede forventede budget.

		År 1	År 2	År 3	År 4	År 5	År 6	År 7
	Underskud 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Forventet underskud	-2.387.000	-3.467.000	-3.564.000	-3.074.000	-2.574.000	-2.074.000	-1.574.000	-1.074.000
Afvikling		-1.080.000	-97.000	490.000	500.000	500.000	500.000	500.000

2. Forvaltningens reaktion på underskuddet ved 2% og 5%

Skole og Uddannelse har en intern systematik ift. at skolens ledelse inviteres til et indledende møde om økonomisk handleplan, når skolens forventede underskud overstiger 2% af det samlede budget. Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget behandlede

budgetopfølgning pr. 30.06.2023 den 06.09.2023. Der var indkaldt til møde vedr. handleplan den 12.10.2023 og 03.11.2023. Grundet aflysninger blev mødet afholdt 23.11.2023.

Ved handleplansmødet lægges der en plan for nedbringelse af skolens gæld i samarbejde mellem skolens ledelse og ledelsen i Skole og Uddannelse (se ovenstående tabel under pkt. 1). I dette tilfælde over en periode på flere år. Derudover har Skole og Uddannelse afholdt møde med ledelsen på Skårup Skole i forhold til konteringsfejl i forhold til SFO-midler, som blev anvendt i skoledelen, og genopretning af korrekt konteringspraksis. Derudover har Skårup Skole haft udvidet adgang til sparring og understøttelse ved Skole og Uddannelse.

Som resultat af handleplanen er der sket tilpasninger i normeringen - herunder også ift. ledelse og administration.

Hvis der i forbindelse med regnskabet er et underskud på 5% eller over skal Børne-, Unge- og Uddannelsesudvalget præsenteres for en handleplan for håndteringen af underskuddet i forbindelse med regnskabsafslutningen. Dette skete i forbindelse med udvalgets møde 10.04.2024.

3. Antal lærere pr. elev på Skårup Skole sammenholdt med et gennemsnit af skoler i Svendborg Kommune

Antallet af lærere pr. elev på den enkelte skole er i store træk afhængige af klassekvotienten på den enkelte skole. Med et forsimplet udtryk kan man sige, at højere klassekvotient betyder, at der er flere elever pr. lærer. Den gennemsnitlige klassekvotient på Skårup Skole er 23,1 elever pr. klasse opgjort pr. 05.09.2024. Den gennemsnitlige klassekvotient i Svendborg Kommune er 21,4 elever pr. klasse opgjort pr. 05.09.2024.

4. Råderummet på Skårup Skole

Forudsætninger for opgørelse

Af nedenstående fremgår Skårup Skoles samlede tildeling, ekskl. budget til SFO og specialtilbud.

Orange kolonne viser det råderum, som Skårup Skole har i forhold til den tildeling, der er undervisningsrelateret.

Puljen til personlig assistance, støttetimer til elever fra andre kommuner og tilskud fra central barselspulje indgår ikke.

Beregningen indeholder ikke overførsel af over-/underskud fra sidste år

Er ikke reguleret for nye udtræk af socioøkonomi og herkomst fra Danmarks statistik (oktober).

Ekskl. dispensation for klassestørrelse - råderummet er opgjort som om, at der ikke er givet dispensation for klassestørrelse på 4. årgang

Budget 2024 Ekskl. overført underskud	Elevtal	Budgetbehov til opfyldelse af lovpligtig undervisning	Tildeling i følge beløb pr. elev	Tildeling fællestid	Idræts-skole	Generelt løft af folkeskolen	Kvalitetsløft af understøttende undervisning	Mangfoldige læringsmiljøer	Negativ pulje og Rammebesp.	Råderum	Ledelse og administration	Øvrige tildelinger: To-sprogsmidler, ordblindevejledn., drift, tolk	Total (kr.)	Beløb pr. elev/gns.
Skårup Skole	288	10.911.551	12.740.030	233.174	296.381	176.710	173.994	1.553.162	-253.191	36,7%	1.966.310	968.094	17.854.665	61.977

Da skolen ikke afvikler på sit underskud i 2024, er der ikke lavet beregning på råderummet, hvor afvikling af underskud indgår.

Venlig hilsen

Kathrine Vestergaard Hyttel

Skole- og Uddannelseschef

Svendborg Kommune