

Fordelingssekretariatet

Eksternt Bestyrelsesmødereferat

Til:	Bestyrelsen for Fordelingssekretariatet, Dansk Friskoleforening, Danmarks Private Skoler, Der Deutsche Schul- und Sprachverein für Nordschleswig, Foreningen af kristne friskoler, Frie Skolers Lærereforening og Frie Skolers Ledere
Referat af:	Fordelingssekretariatets bestyrelsesmøde
Dato:	18. april 2018
Sted:	Fordelingssekretariatet, Japanvej 36, 4200 Slagelse
Tilstede:	Gitte Baaring (GB), Peter Bendix (PB), Thorkild Bjerregaard (TB), Helle Brinch (HB), Søren Stein Brinck (SSB), Hans Myhrmann (HM), Uffe Rostrup (UR), Karsten Suhr (KS), Poul Sørensen (PS), Steen Bersan (SB), Grethe Simonsen (GS), Anders Nilsson (AN)
Afbud/Fraværende:	Claus Diedrichsen (CD), Rud Nielsen (RN),
Referent:	Anders Nilsson
Dagsorden:	<p>Pkt. 1. Godkendelse af forslag til dagsorden.</p> <p>Pkt. 2. Godkendelse af referat fra mødet den 6/2-18.</p> <p>Pkt. 3. Gennemgang af aktionsliste.</p> <p>Pkt. 4. Nyt fra formanden, sekretariatet, øvrige.</p> <p>Pkt. 5. Internt årsregnskab 2017.</p> <p>Pkt. 6. Vikarprognose for 2019.</p> <p>Pkt. 7. Vikartilskud til flexjobbere.</p> <p>Pkt. 8. Skoler med ekstraordinært stort vikartilskudsforbrug i 3 år eller mere.</p> <p>Pkt. 9. Risikovurdering i investeringspolitikken.</p> <p>Pkt. 10. Konkrete sager og generelle spørgsmål.</p> <p>Pkt. 11. Chefskifte.</p> <p>Pkt. 12. Eventuelt.</p>
Næste møde:	Mandag den 14. maj 2018 kl. 12.00 – 15.30

Pkt. 1. Godkendelse af forslag til dagsorden.

Dagsordensforslaget blev godkendt.

Pkt. 2. Godkendelse af referat fra mødet den 6/2-18.

Referatet fra mødet den 6/2-18 blev godkendt.

Pkt. 3. Gennemgang af aktionsliste.

SB gennemgik aktionslisten for bestyrelsen.

Pkt. 4. Nyt fra formanden, sekretariatet, øvrige.

Sekretariatets skriftlige orientering blev taget til efterretning.

Pkt. 5. Internt årsregnskab 2017.

Fordelingssekretariatets samlede resultat for 2017 blev et overskud på 4.1 mio. kr. Årets resultat var budgetteret til et underskud på 0,8 mio. kr. Det realiserede overskud blev derfor 4,9 mio. kr. større end budgetteret.

I resultatet indgår en urealiseret kursgevinst på 0,1 mio. kr. på værdipapirer og en udgift til yderligere udvikling af sagsbehandlingssystemet Eunomia på 0,2 mio. kr. Begge disse regnskabsposter henføres direkte til egenkapitalen og indgår ikke i virksomhedsområdernes resultater.

Virksomhedsområdernes resultat blev derfor et samlet overskud på 4.3 mio. kr., mod et budgetteret underskud på 0,2 mio. kr. Heraf udgør det administrative resultat (realiserede finansielle indtægter minus administrationsomkostninger) et underskud på blot 13 t.kr. og bevillingsresultatet (modtaget statstilskud minus udbetalt statstilskud) et overskud (mindre-udbetaling) på 4.288 t.kr.

Det administrative underskud på 13 t.kr. er 377 t.kr. mindre end det budgetterede administrative underskud på 390 t.kr. Afvigelsen skyldes, at de finansielle indtægter netto er realiseret med 380 t.kr. mere end budgetteret.

Årets samlede bevillingsresultat var budgetteret til et overskud på 200 t.kr. Det realiserede overskud (mindre-udbetalingen) blev på 4.288 t.kr. og blev således 4.088 t.kr. større end budgetteret. Afvigelsen vedrører Vikar, hvor det allerede i 1. halvår blev konstateret, at trækket på vikarudgifterne lå 2.269 t.kr. under budgettet. Det vurderes, at mindreforbruget skyldes et efterslæb

som følge af, at der løbende er sket ændringer i vikartilskudsreglerne, først og fremmest karensreglerne, der trådte i kraft pr. 01.01.2017. De mange regelændringer vurderes at have medvirket til det lavere vikartilskudsforbrug i starten af 2017. I 2. halvår blev trækket på vikarudgifterne med 723. t.kr. mindre end budgetteret, hvorved det samlede vikartilskud blev 2.992 t.kr. mindre end budgetteret.

Udgiften til særlige lærerlønudgifter blev 548 t.kr. mindre og skolerne har tilbagebetalt 426 t.kr. vedrørende ikke anvendt tilskud fra Uddannelsesfonden.

Konklusion: Det interne årsregnskab for 2017 blev godkendt som forelagt med den tilføjelse, at årets uforbrugte vikartilskud på 4.288.000 kr. hensættes til brug i 2019.

Pkt. 6. Vikarprognose for 2019.

Til brug for skoleforeningernes indstilling om vikarafsnøringen på finansloven for 2019 havde sekretariatet udarbejdet en prognose for udgifterne til vikartilskud i 2019. I prognosen indgår uforbrugt tilskud fra 2017 på 4.288.000 kr. Beløbet overføres til 2019, hvorefter prognosen viser, at der skal afsnøres 58.743.000 kr. Beløbet er i 2019-priser.

Bestyrelsen godkendte prognosen som oplæg til skoleforeningernes indstilling om vikarafsnøringen på finansloven for 2019 med en enkelt ændring: Der skal tilføjes en kolonne med tallene i 2018-niveau.

Pkt. 7. Vikartilskud til flexjobbere.

På baggrund af opgørelser over omfanget af flexjob-ansatte på frie grundskoler og af reglerne for de forskellige flexjob-ordninger drøftede bestyrelsen, om der skal indføres vikartilskud, når flexjobbere er fraværende og/eller vikarierer.

Det blev besluttet, at sekretariatet laver et oplæg til næste bestyrelsesmøde.

Pkt. 8. Skoler med ekstraordinært stort vikartilskudsforbrug i 3 år eller mere.

Sekretariatet opgjort vikartilskudsforbruget for 2017 og beregnet hver enkelt skoles forbrug i forhold til gennemsnittet henholdsvis for skolens samlede tilskud til lærerpersonalet og for skolens tilskud til barns 1. og 2. sygedag.

Bestyrelsen drøftede redegørelser fra 3 skoler, som har haft et ekstraordinært stort vikartilskudsforbrug i 3 år eller mere.

Det blev besluttet, at sekretariatet på næste bestyrelsesmøde leverer et forslag til konsekvenser for skoler med et ekstraordinært stort vikartilskudsforbrug. Sekretariatet skal desuden udarbejde forslag til spørgsmål, som skal besvares sammen med redegørelsen af skoler med ekstraordinært

stort vikartilskudsforbrug ved barns 1. og 2. sygedag.

Pkt. 9. Risikovurdering i investeringspolitikken.

Sekretariatets forslag til risikovurdering i investeringspolitikken blev godkendt. Risikovurderingen vil fremover blive udarbejdet som et bilag til investeringspolitikken.

Pkt. 10. Konkrete sager og generelle spørgsmål.

Der var ingen konkrete sager.

Pkt. 11. Chefskifte.

Steen Bersan fratræder sin stilling, og Grethe Simonsen er pr. 1. september 2018 ansat som ny sekretariatschef. I perioden 1. juni – 31. august 2018, hvor Steen Bersan afvikler ferie mv., er Grethe Simonsen konstitueret som sekretariatschef.

Pkt. 12. Eventuelt.

Ingenting.