

Budgetopfølgning

September 2019

Årselevtal	1. halvår 2019			1. halvår	2. halvår	Korrigeret		Oprindeligt	Afvigelse
	Realiseret	Budget	Afvigelse			realiseret	korrr. budget		
HF2	86,58	100,62	-14,04	86,58	54,37	140,95		185,7	-44,75
HF3	1,17	0	1,17	1,17	0,42	1,59		0	1,59
HFe	26,47	26	0,47	26,47	30	56,47		52	4,47
HF fjenk	11,83	10	1,83	11,83	9	20,83		19	1,83
Brobygning	0,85	0	0,85	0,85	0	0,85		0	0,85
GSK	1,08	1,3	-0,22	1,08	4	5,08		7,6	-2,52
AVU	88,92	73	15,92	88,92	59	147,92		128	19,92
FVU	20,5	17	3,5	20,5	17	37,5		34	3,5
FVU VIR	2,43	2	0,43	2,43	1,5	3,93		4	-0,07
OBU	5,58	3,5	2,08	5,58	4	9,58		5,5	4,08
OBU VIR	2,10	4,5	-2,4	2,1	0	2,1		7,5	-5,4
I alt	247,51	237,92	9,59	247,51	179,29	426,8		443,3	-16,5

På trods af en positiv afvigelse på 9,59 årselever i foråret forventes der for 2019 en samlet negativ afvigelse på 16,5 årselever.

Det er især HF2, som har en stor negativ afvigelse for både foråret og efteråret. Total set forventes der en negativ afvigelse på 44,75 årselever. Afvigelsen skyldes dels et større frafald end forventet, dels at optaget i skoleåret 2019/20 har været meget lavere end forventet.

Til gengæld har AVU overrasket positivt. I foråret var der 15,92 årselever mere end forventet og for efteråret forventes 4 årselever mere end oprindelig budgetteret. I alt en positiv afvigelse på 19,92 årselever.

HFe (+4,47), HF fjern (+1,83) og FVU(+3,5) forventes alle at blive lidt større end oprindelig budgetteret.

For OBU-området forventes en samlet negativ afvigelse på 1,32 årselever. Økonomisk har det dog stor betydning, at ordinært OBU har en positiv afvigelse på 4,08 og virksomhedsrettet OBU har en negativ afvigelse på 5,4 årselever, da virksomhedsrettet OBU har en væsentlig højere takst end ordinært OBU.

Budgetopfølgning September 2019

Med udgangspunkt i den forventede aktivitet for efteråret 2019 kan der opstilles følgende korrigerede budget for 2019.

Resultatbudget 2019	(korrigeret)		
	Korrigeret	Oprindeligt	Afvigelse
Statstilskud	44.596	45.953	-1.357
Andre indtægter	2.540	2.200	340
Tilpasningstilskud	700	-	700
Indtægter i alt	47.836	48.153	-317
Undervisningsudgifter	36.963	36.041	922
Markedsføring	606	700	-94
Ledelse og adm	6.846	6.711	135
Bygningsdrift i alt	5.108	5.163	-55
Omkostninger i alt	49.523	48.615	908
Resultat før renter	-1.687	-462	-1.225
Finansielle udgifter	-310	-320	10
Resultat	-1.997	-782	-1.215

Indtægter

I forhold til det oprindelige budget for 2019 forventes der som følge af faldet i antal årselever et mindre statstilskud på t.kr. 1.357.

Andre indtægter forventes at blive t.kr. 340 større end oprindeligt budgetteret.

I indtægter er desuden indregnet et forventet tilpasningstilskud på t.kr. 700, som skolen er bevilliget i forbindelse med udspaltningen til FGU.

Undervisningsudgifter

I forhold til det oprindelige budget forventes undervisningsudgifter at blive t.kr. 922 større, fordelt med en stigning på lønudgifter på t.kr. 596 og en stigning på øvrige udgifter på t.kr. 307 samt en mindre stigning på afskrivninger.

Markedsføring

I forhold til det oprindelige budget for 2019 forventes udgifter til markedsføring at falde med t. kr. 100.

Ledelse og administration

I forhold til det oprindelige budget forventes udgifter til ledelse og administration at stige med t.kr. 135, fordelt med en stigning i løn på t.kr. 129, en stigning i andre omkostninger med t.kr. 87 samt en besparelse i afskrivninger på t.kr. 81.

Bygningsdrift

I forhold til det oprindelige budget forventes der et fald i bygningsdrift på t.kr. 55, fordelt med en mindre stigning i løn på t.kr. 11 samt en besparelse på andre udgifter på t. kr. 32 og en mindre afskrivning på t.kr. 34. Den mindre afskrivning skyldes udspaltningen af ejendommen i Nykøbing Mors.

Budgetopfølgning**September 2019**

Statstilskuddet er opstillet med baggrund i de forventede elevtal og kan specificeres således:

	Korrigeret	Oprindeligt	Afvigelse
Undervisningstaxameter	29.274	31.026	-1.752
Fællestaxameter	4.225	4.299	-74
Bygningstilskud	4.191	4.203	-12
Grundtilskud	5.811	5.625	186
Særlige tilskud	1.095	800	295
Statstilskud i alt	44.596	45.953	-1.357

	Korrigeret	Oprindeligt	Afvigelse
Undervisningsudgifter			
Lønninger	32.637	32.041	596
Andre omkostninger	3.916	3.609	307
Afskrivninger	410	391	19
Undervisningsudgifter i alt	36.963	36.041	922

	Korrigeret	Oprindeligt	Afvigelse
Markedsføring			
Lønninger	-	-	-
Andre omkostninger	600	700	-100
Afskrivninger	6	-	6
Markedsføringsudgifter i alt	606	700	-94

	Korrigeret	Oprindeligt	Afvigelse
Ledelse og administration			
Lønninger	4.451	4.322	129
Andre omkostninger	2.351	2.264	87
Afskrivninger	44	125	-81
Ledelse og administration i alt	6.846	6.711	135

	Korrigeret	Oprindeligt	Afvigelse
Bygningsdrift			
Lønninger	2.034	2.023	11
Andre omkostninger	1.756	1.788	-32
Afskrivninger	1.318	1.352	-34
Bygningsdrift i alt	5.108	5.163	-55

Lønninger	39.122	38.386	736
Andre omkostninger	8.623	8.361	262
Afskrivninger	1.778	1.868	-90
I alt	49.523	48.615	908