

Budgetopfølgning

November 2019.

Årselevtal	1. halvår	2. halvår	Korrigeret			1.-3. kv.		Forventet
	realiseret	korr. budget	budget	Oprindeligt	Afvigelse	Realiseret	Korr. budget	Q4-19
HF2	86,58	54,37	140,95	185,7	-44,75	114,39	140,95	26,56
HF3	1,17	0,42	1,59	0	1,59	1,59	1,59	0,00
HFe	26,47	30	56,47	52	4,47	53,28	56,47	3,19
HF fjenk	11,83	9	20,83	19	1,83	18,09	20,83	2,74
Brobygning	0,85	0	0,85	0	0,85	0,85	0,85	0,00
GSK	1,08	4	5,08	7,6	-2,52	1,08	5,08	4,00
AVU	88,92	59	147,92	128	19,92	117,71	147,92	30,21
FVU	20,5	17	37,5	34	3,5	31,55	37,5	5,95
FVU VIR	2,43	1,5	3,93	4	-0,07	2,43	3,93	1,50
OBU	5,58	4	9,58	5,5	4,08	5,86	9,58	3,72
OBU VIR	2,1	0	2,1	7,5	-5,4	2,10	2,1	0,00
I alt	247,51	179,29	426,8	443,3	-16,5	348,93	426,8	77,88
IHP			13,8			13,2	13,8	0,6
Total ÅE			440,6			362,1	440,6	78,5

Det korrigerede budget fra september 2019 med 426 UVM-årselever fastholdes.

For de tre første kvartaler er der realiseret 348,93 UVM årselever og 13 IHP'ere (kursister finansieret af kommuner) i alt 362 årselever. I alt forventes for 2019 ca. 440 årselever.

Med fastholdelsen af det korrigerede budget på 426 UVM-ÅE forventes 77,88 UVM-årselever i Q4-19, hvilket vurderes at være realistisk.

Budgetopfølgning November 2019 (september)

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

Tallene fra det korrigerede budget i september er uændrede, da det stadig forventes at resultatet for 2019 bliver et underskud omkring kr. 2 mio.

Generelt er der dog nogle usikkerhedspunkter vedr. udspaltningen til FGU. P.g.a. tidspres i ministeriet er udspaltningsplanen pr. 01.08.19 ikke endeligt godkendt. Det betyder bl.a. at processen med overdragelsen af ejendommen i Nykøbing ikke er afsluttet. Overdragelsen er ikke tinglyst og omkostningerne til landinspektør, advokat og realkreditinstitut er ikke opgjort.

Ligeledes er skolens andel af driftsomkostningerne vedr. bygningsfællesskabet i Nykøbing ikke fastlagt fra 01.08.19 og fremadrettet, idet bygningsfællesskabet mangler at fastlægge de nye fordelingstal.

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

