

Kommentarer til budgetopfølgningen af 31-10-2020

Overskud pr.	31-10-2020 ifølge opgørelse	Kr.	767.080
<u>mgl. regning/reguleringer i forhold til budget</u>		<u>Forklaring</u>	
1)	Ændr. I elevtal 1. halvår i forhold til budget (i alt -301.645) - budget/faktisk (stx:83/84, HF: 99/92, kost 55/53) * 7/7 Ændr. I elevtal 2. halvår i forhold til budget (i alt -636.674) - budget/faktisk (stx:80/95, HF: 110/118, kost 65/70) * 3/5		
2)	Særstilskud, uddannelsernes kvalitet	40.930	
	Covid-19, rengøringstilskud	75.564	
3)	Covid-19 kostskoletilskud, elevrefusion	244.035	
4)	Freyaskolen, forsigtigt budgetteret pga. uoverensstemmelse.		
5)	Udbetalte feriepenge, afgående medarbejdere En del af særlige feriepenge udb. senere, budget i apr	-401.581	-80.587
6)	En flekjobmedarbejder gået ned i tid og fratruddt 31/7		
7)	Modtaget barselrefusion, ej budgetteret	119.120	
8)	Kloakering VF3 grundet rotter, ej budgetteret	95.000	
9)	Budgetteret med en satsstigning, satsen er faldet		
10)	Stigning grundbeløb Danske Gymnasier fra 7 til 15.000	8.000	
11)	Indkøb af Aqoola + licens resten af året, ej budgetteret	40.265	
12)	Stigning i grundbeløb + ekstra, kun budgetteret med a'conto	-	-20.000
13)	Mangler faktura, vagter elevfest*3 Mangler faktura, pædagogikum tilsyn, budget i juni	9.900	-15.000
	Lønsamarbejdet, ny post, ej budgetteret	17.326	
14)	Budgetteret med internat i marts, ej afholdt	-	-20.000
15)	Hovedreng. i kosten udført af firma, tidl. køkkenpersonalet	52.700	
16)	Indhentet gæld debitorer via inkasso, ej budgetteret		
17)	Omkostningskonti, som er ligeligt fordelt		<u>-174.882</u>
	Underskud efter reguleringer	Kr.	456.611
	Underskud ifølge budget pr. 31-10-2020	-	<u>-122.150</u>
	Forskel:	Kr.	<u>578.761</u>

Estimat 31/12-20

Budgetteret overskud for året	68.725
Foran budget pr 31-10-2020	578.761
Forventet ændring tilskud, grundet ændret elevtal resten af året.	254.670
Udmeldt dispositionsbegrænsning. Beløb skønnet	-30.000
+ egenbetaling, resten af året (2 elever i 2 mdr)	15.200
Forventet personaletilpasninger resten af året, inkl. pension	-297.000
Censorudligning, 69.500 i udgift, budgetteret med indtægt	-119.000
Overskridelse af rep & vedligehold, bl.a. grundet kloakering	-100.000
Mgl. fleksjobrefusion grundet fratruddet hele året	-17.590
Omk. lønsamarbejdet pr. 1/9-20, nov-dec	<u>-19.600</u>
Estimeret overskud pr 31/12-20 Budget = 68.725	<u>334.166</u>

Likvider pr. 3/11-20

Danske Bank	rente = 0,00% (=diskonto pr. 6/7-12)	Kr.	5.504.360
Sjællandske, erhverv	rente = -0,75%	-	572
Sjællandske, spar	rente = -0,75%	-	0
- 300 aktier a' kurs	81,00	-	<u>24.300</u>
I alt		Kr.	<u>5.529.232</u>

Regnskab - Budget 2020

Faktisk 01.01.2020 - 31.10.2020

Nummer	Navn	Note	Fakt/budg			Rev. 2020 Budget året	2019 Faktisk året
			2020 Faktisk md	2020 Budget md	2020 Forskel		
101000	Indtægtsført bevilling						
101110	Bevilling - FL, bygningstilskud		1.291.193	1.361.500	-70.307	1.633.800	1.672.800
101115	Bevilling - FL, Grund-/fælles		3.863.750	3.863.750	0	4.636.500	4.982.276
101120	Bevilling - FL, kostskole		2.217.393	2.214.475	2.918	2.700.875	2.508.547
101124	Bevilling - FL, opholdsstøtte		0	0	0	0	282.411
101130	Bevilling - FL, Stx		4.078.423	3.827.525	250.898	4.675.875	5.763.516
101132	Bevilling - FL, HF		5.805.502	5.927.875	-122.373	7.299.475	6.362.872
101138	Bevilling - FL, brobygning		51.300	51.300	0	85.500	97.066
101140	Bevilling - FL, introkurser		45.998	26.775	19.223	26.775	26.390
101150	Bevilling - FL, pædagogikum		314.525	314.525	0	410.925	286.110
101160	Bevilling - FL, socialt taxame		0	0	0	0	0
101190	Bevilling - FL, diverse	2+3)	360.529 *)	0	360.529	0	14.381
101195	Statens selvforsikring		0	0	0	0	0
109999	Indtægtsført bevilling i alt	1)	18.028.613	17.587.725	440.888	21.469.725	21.996.369
110000	Salg af varer og tjenester						
111020	Frejaskolen	4)	155.226	100.000	55.226	100.000	151.887
115010	Huslejeindtægter		70.000	70.000	0	84.000	84.000
118010	Fakt. censur incl. fp & kørsel		0	0	0	50.000	96.147
118060	Ansattes betaling for kost		85.372	84.500	872	101.400	99.592
118061	Dagligt salg, køkken		21.806 *)	78.800	-56.994	100.000	93.280
118062	Salg arrangementer		2.112 *)	15.625	-13.513	16.000	15.628
119999	Salg af varer og tjenester		334.516	348.925	-14.409	451.400	540.533
121110	EUX - fakturering		1.779.212	1.750.125	29.087	1.750.125	1.936.043
139999	Ord.driftsindtægter i alt		20.142.341	19.686.775	455.566	23.671.250	24.472.944
160000	Husleje mv.						
161010	Huslejeudgifter		-79.636	-76.500	-3.136	-155.500	-163.535
169999	Husleje mv. i alt		-79.636	-76.500	-3.136	-155.500	-163.535
180000	Personaleomkostninger						
180100	Direkte lønomkost.						
180510	Fleksjobbidrag		-82.553	-87.050	4.497	-115.075	-117.221
180520	Bidrag barsel		-78.005	-81.600	3.595	-107.875	-119.346
181101	Egentlig løn	5)	-14.472.949	-14.429.825	-43.124	-17.245.650	-19.643.784
181102	Overført løn						
181601	Feriepenge		0	0	0	137.250	155.865
183101	Overarbejde		-4.351	0	-4.351	0	17.911
184101	Merarbejde		0	0	0	0	-28.447
185101	Aften- og weekendtillæg/jubilæ		-10.467	-19.400	8.933	-21.800	-13.522
187999	Direkte lønomkost. i alt		-14.503.325	-14.617.875	114.550	-17.353.150	-19.766.622
188101	Pensionsbidrag		-2.304.299	-2.280.125	-24.174	-2.725.825	-3.041.145
188500	Lønrefusioner						
188730	Refusion fleksjob / skånejob	6)	77.957	115.575	-37.618	153.750	171.292
188801	Udlånte person ref.udl.pers		0	0	0	0	0
188901	Barselsfonden tilskud bsf.	7)	79.365	23.750	55.615	23.750	343.804
189110	Sygedagpengerefusion	7)	161.218	37.750	123.468	37.750	606.945
189599	Lønrefusioner i alt		318.540	177.075	141.465	215.250	1.122.042
189899	Personaleomkostninger i alt		-16.489.083	-16.720.925	231.842	-19.863.725	-21.685.725
200000	Af- og nedskrivninger						
203010	Afskrivninger alle aktiver		-449.214	-449.250	36	-539.100	-547.700
205010	Nedskrivninger alle aktiver		0	0	0	0	0
209899	Af- og nedskrivninger i alt		-449.214	-449.250	36	-539.100	-547.700
209999	Resultat af ordinær drift		3.124.408	2.440.100	684.308	3.112.925	2.075.984
210000	Andre driftsindtægter						
211010	Øvrige indtægter		575	0	575	2.000	5.940
211030	Betaling for kostophold	3)	1.691.830 *)	1.884.100	-192.270	2.366.100	2.282.409
211035	Opholdsstøtte til unge u/18 år		0	0	0	0	-282.411
211040	Refusion fra SU-styrelsen		0	0	0	0	379.307
219999	Andre driftsindtægter i alt		1.692.405	1.884.100	-191.695	2.368.100	2.385.245

Regnskab - Budget 2020

Faktisk 01.01.2020 - 31.10.2020

Nummer	Navn	Note	Fakt/budg			Rev. 2020 Budget året	2019 Faktisk året
			2020 Faktisk md	2020 Budget md	2020 Forskel		
220000	Andre ordinære drifts.omk.						
221010	Rejser og befording		-37.081	-56.375	19.294	-59.125	-55.565
221020	Time-/dagpenge		-14.428	-25.500	11.072	-27.300	-16.002
221030	Kørsel		-8.802	-21.625	12.823	-25.250	-26.866
222010	Repræsentation		-240	-900	660	-2.500	-737
223020	Rep. og vedligehold fremm. h	8)	-326.407	-183.175	-143.232	-220.075	-458.213
223025	Servicekontrakter		-72.468	-81.500	9.032	-90.700	-73.359
223040	It. rep. og vedligeholdelse, andre		-154	0	-154	0	-215.029
223201	AUB, AES og arbejdsskadeat	9)	-84.790	-112.550	27.760	-133.650	-136.056
223210	Ejendomsskat og afgifter		-212.901	-204.000	-8.901	-204.000	-201.580
223220	Copydan		-92.433	-96.700	4.267	-96.700	-88.054
223610	Beklædning		-19.153	-22.250	3.097	-13.750	-32.553
223620	Kostrefusion		-9.000	-10.500	1.500	-11.500	-5.980
224010	Personaleudgifter		-5.162	-2.150	-3.012	-12.000	-10.673
224030	Institutionskontingenter	10)	-48.613	-39.325	-9.288	-39.950	-39.630
225510	Varme		-284.952	-300.000	15.048	-400.000	-378.893
225515	Ei		-129.095	-161.000	31.905	-230.000	-199.912
225520	Vand		-35.428	-35.500	72	-35.500	-25.220
225530	Benzin, maskiner		-1.057	-1.800	743	-2.000	-1.681
226015	IT-inventar, rep. vedlige		-129.455	-105.500	-23.955	-119.500	-56.583
226510	Køb af IT-tjenesteydelser	11)	-606.401	-529.025	-77.376	-632.175	-645.833
227010	Revisor	12)	-21.760	-35.000	13.240	-73.000	-82.425
227016	Fremmede tjenesteydelser	13)	-70.903	-131.800	60.897	-150.100	-211.126
227022	Kompetenceudvikling, kurser	14)	-111.678	-101.000	-10.678	-120.000	-189.427
227030	Annoncering		-3.016	-16.200	13.184	-30.000	-29.135
227050	Rengøring, udført af andre	15)	-425.502	-380.500	-45.002	-458.000	-493.333
227054	Vinduespolering		-14.996	-14.700	-296	-14.700	-16.090
227060	Renovation	17)	-44.332	-59.500	15.168	-59.500	-57.698
227070	Telefon		-24.292	-26.500	2.208	-32.000	-33.301
227072	Abonnementer		-23.662	-25.000	1.338	-25.000	-24.687
227074	Porto		-63	-5.200	5.137	-6.000	-4.166
227080	Fejlalarmer		-2.325	-18.000	15.675	-20.000	-7.552
227090	Psykologhjælp		-37.234	-37.500	266	-50.000	-57.540
228020	Inventar under 50.000	17)	-71.845	-71.800	-45	-83.000	-119.235
228030	Køb af nonfood, køkkenet		-21.229	-16.200	-5.029	-20.000	-10.627
228040	Køb af fødevarer		-388.532	-517.700	129.168	-635.450	-601.902
228050	Matr. til rep. og vedligehold	8)	-63.254	-166.750	103.496	-200.000	-102.584
228055	Rengøringsartikler		-65.782	-64.800	-982	-80.000	-78.211
228060	Kopiering		-8.957	-16.200	7.243	-20.000	-108.942
228062	Kontorart. og tryksager		-4.938	-12.600	7.662	-15.000	-12.398
228072	PR arbejde		-9.330	-16.200	6.870	-30.000	-58.619
228074	Årsskrift (75%)		0	0	0	-1.000	-1.310
228080	Undervisningsmidler	17)	-146.706	-225.000	78.294	-270.000	-192.531
228084	Ekskursioner		-12.383	-21.600	9.217	-30.000	-31.527
228086	Tidsskrifter og aviser		-4.132	-5.400	1.268	-1.700	-6.033
228090	Elevaktiviteter	17)	-28.380	-109.800	81.420	-153.375	-84.430
228092	Møder og arrangementer		0	0	0	0	-162
228094	Dimission		-1.541	-2.000	459	-2.000	-1.885
228095	Diverse omk.		-318	-3.600	3.282	-4.000	-4.291
228096	Selvrisiko		0	0	0	0	0
229120	Kurstab valuta		0	0	0	0	-9
229130	Kassedifference		0	0	0	0	307
229510	Tab på debitorer mv.	16)	17.082	0	17.082	0	78.141
229999	Andre ord. drifts.omk. I alt		-3.708.029	-4.089.925	381.896	-4.939.500	-5.211.144
259010	Renteindtægter		657	500	157	1.500	548
259210	Gevinst v/køb værdipapirer		0	0	0	0	2.760
265010	Låneomkostninger		0	0	0	0	-18.262
265020	Omprioritering		0	0	0	0	0
265030	Prioriteter		-340.900	-356.925	16.025	-473.800	-468.382
269020	Øvrige renteudgifter		-1.462	0	-1.462	-500	-4.932
269210	Tab v/køb værdipapirer		0	0	0	0	0
299999	Driftsresultat i alt		767.080	-122.150	889.230	68.725	-1.238.184

Budget 2021

Finanskontonr.	Navn	Budget 2021 i alt	Budget 2020=	Ændr.
100000	Resultatopgørelse Drift			
100100	Driftsresultat			
100200	Resultat af ordinær drift			
100300	Ordinære driftsindtægter			
101000	Indtægtsført bevilling			
<u>101110</u>	Bevilling - FL,bygningstilskud	-1.574.400	-1.633.800	-59.400
<u>101115</u>	Bevilling - FL, Grund-/fælles	-4.551.900	-4.636.500	-84.600
<u>101120</u>	Bevilling - FL, kostskole	-2.958.975	-2.700.875	258.100
<u>101124</u>	Bevilling - FL, opholdsstøtte	0	0	0
<u>101130</u>	Bevilling - FL, Stx	-5.231.750	-4.675.875	555.875
<u>101132</u>	Bevilling - FL, HF	-7.732.425	-7.299.475	432.950
<u>101138</u>	Bevilling - FL, brobygning	-86.125	-85.500	625
<u>101140</u>	Bevilling - FL, introkurser	-46.200	-26.775	19.425
<u>101150</u>	Bevilling - FL, pædagogikum	-463.675	-410.925	52.750
<u>101160</u>	Bevilling - FL, socialt taxame	0	0	0
<u>101190</u>	Bevilling - FL, diverse	0	0	0
<u>101195</u>	Statens selvforsikring	0	0	0
109999	Indtægtsført bevilling i alt	-22.645.450	-21.469.725	1.175.725
110000	Salg af varer og tjenester			
<u>111020</u>	Frejaskolen	-117.125	-100.000	17.125
<u>115010</u>	Huslejeindtægter	-84.000	-84.000	0
<u>118010</u>	Fakt. censur incl. fp & kørsel	-50.000	-50.000	0
<u>118060</u>	Ansattes betaling for kost	-125.100	-101.400	23.700
<u>118061</u>	Dagligt salg, køkken	-100.000	-100.000	0
<u>118062</u>	Salg arrangementer	-16.000	-16.000	0
119999	Salg af varer og tjenester	-492.225	-451.400	40.825
<u>121110</u>	EUX - fakturering	-1.750.125	-1.750.125	0
139999	Ord.driftsindtægter i alt	-24.887.800	-23.671.250	1.216.550
160000	Husleje mv.			
<u>161010</u>	Huslejeudgifter	155.500	155.500	0
169999	Husleje mv. i alt	155.500	155.500	0
180000	Personaleomkostninger			
180100	Direkte lønomkostninger			
<u>180510</u>	Fleksjobbidrag	113.000	115.075	2.075
<u>180520</u>	Bidrag barselsfonden	112.000	107.875	-4.125
<u>181101</u>	Egentlig løn	17.884.225	17.245.650	-638.575
<u>181102</u>	Overført løn	0	0	0
<u>181601</u>	Feriepenge	33.775	-137.250	-171.025
<u>183101</u>	Overarbejde	0	0	0
<u>184101</u>	Merarbejde	0	0	0
<u>185101</u>	4000 Aften- og weekentillæg/jubilæ	0	8.600	8.600
<u>185101</u>	9410 Aften- og weekentillæg/jubilæ Køkken	13.200	13.200	0
187999	Direkte lønomkost. i alt	18.156.200	17.353.150	-803.050
<u>188101</u>	Pensionsbidrag	2.890.750	2.725.825	-164.925
<u>188500</u>	Lønrefusioner			
<u>188730</u>	6002 Refusion fleksjob / skånejob	-45.900	-153.750	-107.850
<u>188801</u>	Udlånte person ref.udl.pers	0	0	0
<u>188901</u>	4000 Barselsfonden tilskud bsf.	-98.425	-23.750	74.675

<u>189110</u>	4000 Sygedagpegerefusion	-158.425	-37.750	120.675
189599	Lønrefusioner i alt	-302.750	-215.250	87.500
189899	Personaleomkostninger i alt	20.744.200	19.863.725	-880.475
200000	Af- og nedskrivninger			
<u>203010</u>	Afskrivninger alle aktiver	555.375	539.100	-16.275
205010	Nedskrivninger alle aktiver	0	0	0
209899	Af- og nedskrivninger i alt	555.375	539.100	-16.275
209999	Resultat af ordinær drift	-3.432.725	-3.112.925	319.800
210000	Andre driftsindtægter			
<u>211010</u>	Øvrige indtægter	-2.000	-2.000	0
<u>211030</u>	Betaling for kostophold	-2.605.100	-2.366.100	239.000
211035	Opholdsstøtte til unge u/18 år	0	0	0
211040	Refusion fra SU-styrelsen	0	0	0
219010	Gevinst afhændelse af anlæg	0	0	0
219999	Andre driftsindtægter i alt	-2.607.100	-2.368.100	239.000
220000	Andre ordinære drifts.omk.			
<u>221010</u>	Rejser og befording	59.125	59.125	0
<u>221020</u>	Time-/dagpenge	27.300	27.300	0
<u>221030</u>	Kørsel	25.250	25.250	0
<u>222010</u>	Repræsentation	2.500	2.500	0
<u>223020</u>	5320 Rep. og vedligehold fremm. håndl Pedel	749.800	200.000	-549.800
<u>223020</u>	9410 Rep. og vedligehold fremm. håndl Køkken	20.075	20.075	0
<u>223025</u>	Servicekontrakter	90.700	90.700	0
<u>223040</u>	It. rep. og vedligeholdelse, andre	0	0	0
<u>223201</u>	AUB, AES og arbejdsskadeafgift	132.900	133.650	750
<u>223210</u>	Ejendomsskat og afgifter	204.000	204.000	0
<u>223220</u>	Copydan	96.700	96.700	0
<u>223610</u>	Beklædning	13.750	13.750	0
<u>223620</u>	Kostrefusion	11.500	11.500	0
<u>224010</u>	Personaleudgifter	12.000	12.000	0
<u>224030</u>	Institutionskontingenter	39.950	39.950	0
<u>225510</u>	Varme	400.000	400.000	0
<u>225515</u>	El	230.000	230.000	0
<u>225520</u>	Vand	35.500	35.500	0
<u>225530</u>	Benzin, maskiner	2.000	2.000	0
<u>226015</u>	IT-inventar, rep. vedlige	79.500	119.500	40.000
<u>226510</u>	Køb af IT-tjenesteydelser	339.675	324.375	-15.300
<u>226520</u>	It-Center Fyn	320.448	307.800	-12.648
<u>227010</u>	Revisor	73.000	73.000	0
<u>227016</u>	Fremmede tjenesteydelser	253.843	150.100	-103.743
<u>227022</u>	Kompetenceudvikling, kurser	120.000	120.000	0
<u>227030</u>	Annoncering	25.000	30.000	5.000
<u>227050</u>	Rengøring, udført af andre	458.000	458.000	0
<u>227054</u>	Vinduespolering	14.700	14.700	0
<u>227060</u>	Renovation	59.500	59.500	0
<u>227070</u>	Telefon	32.000	32.000	0
<u>227072</u>	Abonnementer	25.000	25.000	0
<u>227074</u>	Porto	6.000	6.000	0
<u>227080</u>	Fejlalarter	20.000	20.000	0
<u>227090</u>	Psykologhjælp	50.000	50.000	0
<u>228020</u>	Inventar under 50.000	83.000	83.000	0
<u>228030</u>	Køb af nonfood, køkkenet	20.000	20.000	0

<u>228040</u>	Køb af fødevarer		776.400	635.450	-140.950
<u>228050</u>	Matr. til rep. og vedligehold		250.000	200.000	-50.000
<u>228055</u>	Rengøringsartikler		80.000	80.000	0
<u>228060</u>	Kopiering		20.000	20.000	0
<u>228062</u>	Kontorart. og tryksager		15.000	15.000	0
<u>228072</u>	PR arbejde		25.000	30.000	5.000
<u>228074</u>	Årsskrift (75%)		1.000	1.000	0
<u>228080</u>	Undervisningsmidler		300.000	270.000	-30.000
<u>228084</u>	Ekskursioner		30.000	30.000	0
<u>228086</u>	Tidsskrifter og aviser		1.700	1.700	0
<u>228090</u>	4000 Elevaktiviteter	Underv	86.000	92.000	6.000
<u>228090</u>	9430 Elevaktiviteter	Kost	61.375	61.375	0
<u>228092</u>	Møder og arrangementer		0	0	0
<u>228094</u>	Dimission		2.000	2.000	0
<u>228095</u>	Diverse omk.		4.000	4.000	0
<u>228096</u>	Selvrisiko		0	0	0
229010	Tab ved afhændelse af anlæg		0	0	0
229110	Kursgevinster valuta		0	0	0
229120	Kurstab valuta		0	0	0
229130	Kassedifference		0	0	0
<u>229510</u>	Tab på debitorer mv.		0	0	0
229999	Andre ord. drifts.omk. I alt		5.785.191	4.939.500	-845.691
<u>259010</u>	Renteindtægter		-1.500	-1.500	0
265010	Låneomkostninger		0	0	0
265020	Omprioritering		0	0	0
<u>265030</u>	Prioriteter		475.100	473.800	-1.300
<u>269020</u>	Øvrige renteudgifter		500	500	0
290510	Ekstraordinære omkostninger		0	0	0
299999	Driftsresultat i alt		219.466	-68.725	-288.191