

Kommentarer til budgetopfølgningen af 31-05-2020

Overskud pr. 31-05-2020 ifølge opgørelse Kr. 168.668

<u>mgl. regning/reguleringer i forhold til budget</u>	<u>Forklaring</u>		
1) Ændr. I elevtal 1. halvår i forhold til budget (i alt -341.718) - budget/faktisk (stx:83/84, HF: 99/92, kost 55/53) * 5/7			
2) Freyaskolen, forsigtigt budgetteret pga. uoverensstemmelse.			
3) Udbetalte feriepenge, afgåede medarbejdere		-317.501	
Ændr. løn, personalesammensætning, adm/ledelse		388.876	
Ændr. løn, personalesammensætning, matematik/kemi		-103.675	
Mgl. udb. af censorløn, budget =		-	-20.000
En del af særlige feriepenge udb. senere, budget i apr			-81.000
4) Ændr. pension, personalesammensætning, adm/ledelse		60.337	
4) Ændr. pension, personalesammensætning, mat/kemi		-17.417	
5) Mgl. barselrefusion, søgt ej modtaget		-	37.750
6) Kloakering VF3 grundet rotter, ej budgetteret		95.000	
7) Budgetteret med en satsstigning, satsen er faldet			
8) Copydan (TV), faktura ej modtaget, budget i marts		-	-9.600
9) Stigning grundbeløb Danske Gymnasier fra 7 til 15.000		8.000	
10) Mgl opkrævning varme			-85.000
11) Indkøb af Aqoola + licens resten af året, ej budgetteret		40.265	-
12) Stigning revisors grundbeløb årsregnskabet 10.000			
13) Mangler faktura, vagter elevfest*2		-	-6.000
14) Budgetteret med internat i marts, ej afholdt		-	-20.000
15) Budget ligelig fordelt			
16) Indhentet gæld debitorer via inkasso, ej budgetteret			

Underskud efter reguleringer Kr. -15.182

Underskud ifølge budget pr. 31-05-2020 - -235.175

Forskel: Kr. 219.993

Foran budget pr 31-05-2020 219.993

Forventet ændring tilskud, grundet ændret elevtal resten af året. -378.091

+ mgl. egenbetaling, resten af året (3 elever i 5 mdr) -57.000

Forventet personaletilpasninger resten af året, inkl. pension 499.310

Forventet refusioner 215.400

Der forventes ingen Censorudligning -50.000

Omkostningskonti, som er ligeligt fordelt, punkt 15) -177.350

Overskridelse af rep & vedligehold, bl.a. grundet kloakering -100.000

Omk. lønsamarbejdet pr. 1/9-20 -35.000

Estimeret overskud pr 31/12-20 Budget = 68.725 137.262

Likvider pr. 10/6-20

Danske Bank rente = 0,00% (=diskonto pr. 6/7-12) Kr. 5.315.836

Sjællandske, erhverv rente = -0,75% - 240.355

Sjællandske, spar rente = -0,75% - 252

- 300 aktier a' kurs 84,20 - 25.260

I alt Kr. 5.581.703

Regnskab - Budget 2020

Faktisk 01.01.2020 - 31.05.2020

Nummer	Navn	Note	2020			Rev. 2020 Budget året	2019 Faktisk året
			Faktisk md	Budget md	Fakt/budg 2020 Forskel		
101000 Indtægtsført bevilling							
101110	Bevilling - FL, bygningstilskud		630.531	680.750	-50.219	1.633.800	1.672.800
101115	Bevilling - FL, Grund-/fælles		1.903.251	1.931.875	-28.624	4.636.500	4.982.276
101120	Bevilling - FL, kostskole		1.028.116	1.060.625	-32.509	2.700.875	2.508.547
101124	Bevilling - FL, opholdsstøtte		0	0	0	0	282.411
101130	Bevilling - FL, Stx		1.846.988	1.825.000	21.988	4.675.875	5.763.516
101132	Bevilling - FL, HF		2.596.174	2.764.625	-168.451	7.299.475	6.362.872
101138	Bevilling - FL, brobygning		0	0	0	85.500	97.066
101140	Bevilling - FL, introkurser		32.856	19.125	13.731	26.775	26.390
101150	Bevilling - FL, pædagogikum		121.375	121.375	0	410.925	286.110
101160	Bevilling - FL, socialt taxame		0	0	0	0	0
101190	Bevilling - FL, diverse		0	0	0	0	14.381
101195	Statens selvforsikring		0	0	0	0	0
109999	Indtægtsført bevilling i alt	1)	8.159.291	8.403.375	-244.084	21.469.725	21.996.369
110000 Salg af varer og tjenester							
111020	Frejaskolen	2)	99.950	50.000	49.950	100.000	151.887
115010	Huslejeindtægter		35.000	35.000	0	84.000	84.000
118010	Fakt. censur incl. fp & kørsel		0	0	0	50.000	96.147
118060	Ansattes betaling for kost		39.708	42.250	-2.542	101.400	99.592
118061	Dagligt salg, køkken		20.800	47.000	-26.200	100.000	93.280
118062	Salg arrangementer		2.112	1.875	237	16.000	15.628
119999	Salg af varer og tjenester		197.569	176.125	21.444	451.400	540.533
121110	EUX - fakturering		1.238.438	1.223.775	14.663	1.750.125	1.936.043
139999	Ord.driftsindtægter i alt		9.595.298	9.803.275	-207.977	23.671.250	24.472.944
160000 Husleje mv.							
161010	Huslejeudgifter		0	0	0	-155.500	-163.535
169999	Husleje mv. i alt		0	0	0	-155.500	-163.535
180000 Personalemkostninger							
180100 Direkte lønomkost.							
180510	Fleksjobbidrag		-29.240	-29.200	-40	-115.075	-117.221
180520	Bidrag barsel		-27.630	-27.375	-255	-107.875	-119.346
181101	Egentlig løn	3)	-7.333.545	-7.346.850	13.305	-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 weekentillæg/jubilæ		-3.447	-6.000	2.553	-21.800	-13.522
187999	Direkte lønomkost. i alt		-7.253.213	-7.409.425	156.212	-17.353.150	-19.766.622
188101	Pensionsbidrag	4)	-1.136.338	-1.155.000	18.662	-2.725.825	-3.041.145
188500 Lønrefusioner							
188730	Refusion fleksjob / skånejob		31.511	39.225	-7.714	153.750	171.292
188801	Udlånte person ref.udl.pers		0	0	0	0	0
188901	Barselsfonden tilskud bsf.		23.865	23.750	115	23.750	343.804
189110	Sygedagpengerefusion	5)	0	37.750	-37.750	37.750	606.945
189599	Lønrefusioner i alt		55.376	100.725	-45.349	215.250	1.122.042
189899	Personalemkostninger i alt		-8.334.175	-8.463.700	129.525	-19.863.725	-21.685.725
200000 Af- og nedskrivninger							
203010	Afskrivninger alle aktiver		-224.607	-224.625	18	-539.100	-547.700
205010	Nedskrivninger alle aktiver		0	0	0	0	0
209899	Af- og nedskrivninger i alt		-224.607	-224.625	18	-539.100	-547.700
209999	Resultat af ordinær drift		1.036.516	1.114.950	-78.434	3.112.925	2.075.984
210000 Andre driftsindtægter							
211010	Øvrige indtægter		75	0	75	2.000	5.940
211030	Betaling for kostophold		970.862	963.200	7.662	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		970.937	963.200	7.737	2.368.100	2.385.245

Regnskab - Budget 2020

Faktisk 01.01.2020 - 31.05.2020

Nummer	Navn	Note	2020		Fakt/budg	Rev. 2020	2019
			Faktisk md	Budget md	2020 Forskell	Budget året	Faktisk året
220000	Andre ordinære drifts.omk.						
221010	Rejser og befording		-26.075	-34.875	8.800	-59.125	-55.565
221020	Time-/dagpenge		-12.387	-17.400	5.013	-27.300	-16.002
221030	Kørsel		-3.998	-7.725	3.727	-25.250	-26.866
222010	Repræsentation		0	-500	500	-2.500	-737
223020	Rep. og vedligehold fremm. h	6)	-143.435	-92.500	-50.935	-220.075	-458.213
223025	Servicekontrakter		-58.825	-53.675	-5.150	-90.700	-73.359
223040	It. rep. og vedligeholdelse, andre		-600	0	-600	0	-215.029
223201	AUB, AES og arbejds-kadeal	7)	-41.635	-56.475	14.840	-133.650	-136.056
223210	Ejendomsskat og afgifter		-106.862	-102.000	-4.862	-204.000	-201.580
223220	Copydan	8)	-79.015	-96.700	17.685	-96.700	-88.054
223610	Beklædning		-2.061	-6.250	4.189	-13.750	-32.553
223620	Kostrefusion		-9.000	-10.000	1.000	-11.500	-5.980
224010	Personaleudgifter		-2.405	-1.750	-655	-12.000	-10.673
224030	Institutionskontingenter	9)	-48.613	-38.875	-9.738	-39.950	-39.630
225510	Varme	10)	-110.864	-200.000	89.136	-400.000	-378.893
225515	Ei		-60.311	-85.100	24.789	-230.000	-199.912
225520	Vand		-17.714	-17.750	36	-35.500	-25.220
225530	Benzin, maskiner		0	-1.000	1.000	-2.000	-1.681
226015	IT-inventar, rep. vedlige		-93.326	-79.500	-13.826	-119.500	-56.583
226510	Køb af IT-tjenesteydelser	11)	-243.835	-208.000	-35.835	-632.175	-645.833
227010	Revisor	12)	-9.150	0	-9.150	-73.000	-82.425
227016	Fremmede tjenesteydelser	13+15)	-58.477	-75.650	17.173	-150.100	-211.126
227022	Kompetenceudvikling, kurser	14+15)	-31.378	-65.000	33.622	-120.000	-189.427
227030	Annoncering		-2.856	-9.000	6.144	-30.000	-29.135
227050	Rengøring, udført af andre		-184.535	-192.000	7.465	-458.000	-493.333
227054	Vinduespolering		-6.902	-7.350	448	-14.700	-16.090
227060	Renovation		-20.745	-29.750	9.005	-59.500	-57.698
227070	Telefon		-13.870	-13.250	-620	-32.000	-33.301
227072	Abonnementer		-23.662	-25.000	1.338	-25.000	-24.687
227074	Porto		-63	-2.600	2.537	-6.000	-4.166
227080	Fejlalmer		0	-10.000	10.000	-20.000	-7.552
227090	Psykologhjælp		-10.948	-12.500	1.552	-50.000	-57.540
228020	Inventar under 50.000		-17.939	-28.000	10.061	-83.000	-119.235
228030	Køb af nonfood, køkkenet		-7.796	-9.000	1.204	-20.000	-10.627
228040	Køb af fødevarer		-144.712	-273.750	129.038	-635.450	-601.902
228050	Matr. til rep. og vedligehold	6)	-37.478	-83.375	45.897	-200.000	-102.584
228055	Rengøringsartikler		-39.104	-36.000	-3.104	-80.000	-78.211
228060	Kopiering		-4.224	-9.000	4.776	-20.000	-108.942
228062	Kontorart. og tryksager		-1.323	-7.000	5.677	-15.000	-12.398
228072	PR arbejde		-1.514	-9.000	7.486	-30.000	-58.619
228074	Årsskrift (75%)		0	0	0	-1.000	-1.310
228080	Undervisningsmidler	15)	-43.503	-112.500	68.997	-270.000	-192.531
228084	Ekskursioner		-8.491	-12.000	3.509	-30.000	-31.527
228086	Tidsskrifter og aviser		0	-500	500	-1.700	-6.033
228090	Elevaktiviteter	15)	-11.723	-59.500	47.777	-153.375	-84.430
228092	Møder og arrangementer		0	0	0	0	-162
228094	Dimission		0	0	0	-2.000	-1.885
228095	Diverse omk.		-239	-2.000	1.761	-4.000	-4.291
228096	Selvrisiko		0	0	0	0	0
228096	Selvrisiko		0	0	0	0	-9
229010	Tab ved afhændelse af anlæg		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		-1.724.512	-2.193.800	469.288	-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		-114.632	-120.025	5.393	-473.800	-468.382
269020	Øvrige renteudgifter		-299	0	-299	-500	-4.932
269210	Tab v/køb værdipapirer		0	0	0	0	0
299999	Driftsresultat i alt		168.668	-235.175	403.843	68.725	-1.238.184