

Budgetopfølgning 1. halvår 2016

Revideret budget 2016

Indholdsfortegnelse

Aktivitetsspecifikation	Side	2
Resultatbudget	Side	5
Noter til resultatbudget	Side	6
Korte bemærkninger til budget- opfølgningen	Side	7

Gennemført aktivitet 1. halvår 2016

Årselever:

Aktivitet	Årsbudget hele året	Gennemført 1.halvår	Gennemført i % af årsbudgettet
2-årig Hf	150	87,17	58,11
GSK	5	-	-
Hf enkeltfag	130	62,59	48,15
AVU	220	100,04	45,47
FVU	55	25,07	45,58
OBU	20	8,64	43,20
Årselever i alt	580	283,51	48,88

Gennemført 1. halvår - sammenligning mellem år 2015 og 2016:

Årselever :

Aktivitet	Gennemført 1.halvår 2015	Gennemført 1. halvår 2016	Forskel
2-årig Hf	77,64	87,17	9,53
GSK	1,35	-	-1,35
Hf enkeltfag	73,14	62,59	-10,55
AVU	93,49	100,04	6,55
FVU	31,61	25,07	-6,54
OBU	7,52	8,64	1,12
Årselever i alt	284,75	283,51	-1,24

Af den gennemførte aktivitet i 1. halvår har Sprogcentret Thisted gennemført ialt:

- OBU 0,00 årselever
- FVU 5,88 årselever

Forventet aktivitet i 2016

Årselever:

Aktivitet	1. halvår	Forventet 2. halvår	Revideret budget 2016	Oprindeligt budget 2016	Difference
Hf 2-årig	87,17	79,25	166,42	150,00	16,42
GSK	-	-	-	5,00	-5,00
Hf enkeltfag	62,59	65,00	127,59	130,00	-2,41
Avu	100,04	99,13	199,17	220,00	-20,83
Fvu	25,07	23,00	48,07	55,00	-6,93
Obu	8,64	6,50	15,14	20,00	-4,86
Årselever i alt	283,51	272,88	556,39	580,00	-23,61

Forventninger til 2. halvår:

- 2 årig hf: Årgang 2015 forventes ingen frafald - årgang 2016 forventet 5% frafald

Af den budgetterede aktivitet i 2. halvår forventes flygtninge- asylforløbene at bidrage i alt med:

- AVU 13,13 årselever

Dette er indregnet.

Resultatbudget:

Note	Årsbudget 2016	Budgetopfølgning 30.04.2016	Realiseret 1. halvår	Rev.budget 2. halvår	Revideret budget 2016	
Indtægter:						
1	Statstilskud	56.461.086	54.922.438	28.145.783	26.348.511	54.494.294
2	Andre indtægter	2.913.810	3.243.313	2.680.659	2.283.260	4.963.919
	Indtægter i alt	59.374.896	58.165.751	30.826.442	28.631.771	59.458.213
Udgifter:						
3	Undervisningsudgifter	41.573.225	40.693.612	19.351.018	22.141.250	41.492.268
4	Markedsføring	1.690.000	1.704.976	776.198	926.500	1.702.698
5	Ledelse og administration	6.814.953	6.614.937	3.474.650	3.694.750	7.169.400
6	Bygningsdrift	6.576.717	6.394.957	3.168.574	3.710.901	6.879.475
	Udgifter i alt	56.654.895	55.408.482	26.770.440	30.473.401	57.243.841
7	Finansielle indtægter/omk.:					
	Finansielle indtægter	-	-	-	-	-
	Finansielle udgifter	460.000	451.706	210.457	230.000	440.457
	Finansielle indtægter og udg. i alt	460.000	451.706	210.457	230.000	440.457
8	Aktiviteter med særlig tilskud:					
	Løn- og lønafh. omkostninger	708.000	882.145	353.480	354.000	707.480
	Øvrige omkostninger	-	-	-	-	-
	Aktiviteter med særlig tilskud i alt	708.000	882.145	353.480	354.000	707.480
9	Ekstraordinære indtægter/udgifter:					
	Ekstraordinære indtægter	-	-	-	-	-
	Ekstraordinære udgifter	-	-	-	-	-
	Ekstraordinære indt. og udg. i alt	-	-	-	-	-
	RESULTAT	1.552.001	1.423.418	3.492.065	-2.425.630	1.066.435

Note	Budget hele året 2016	Budgetopfølg. 30.04.2016	Realiseret 1. halvår	Rev.budget 2. halvår	Revideret budget 2016
1 Statstilskud:					
Undervisningstakst	39.363.740	37.825.092	19.290.470	17.140.168	36.430.638
Visitation og udredningst. - OBU	507.000	507.000	176.550	298.750	475.300
Basisgrundtilskud, grundtilskud	2.216.878	2.216.878	1.608.409	1.608.409	3.216.818
Regionaliseringstilskud	2.911.215	2.911.215	1.445.379	1.445.379	2.890.758
Fællesudg.takst - adm.till.takst	6.263.128	6.263.128	3.045.166	3.275.996	6.321.162
Bygningstakst	5.199.125	5.199.125	2.579.809	2.579.809	5.159.618
Tilskud vedr. tidligere år			-	-	-
Statstilskud i alt	56.461.086	54.922.438	28.145.783	26.348.511	54.494.294
2 Andre indtægter:					
Deltagerbetalinger ordinære kursister	547.310	527.870	281.210	231.260	512.470
Deltagerbetaling - Jobcentre m.fl.			1.535.142		1.535.142
Øvrige indtægter (IDV m.fl.)	2.366.500	2.715.443	864.307	2.052.000	2.916.307
Andre indtægter i alt	2.913.810	3.243.313	2.680.659	2.283.260	4.963.919
3 Undervisningsudgifter:					
Lønninger	33.864.948	33.332.420	16.918.598	17.429.000	34.347.598
Materialer, bibliotek, øvrige udgifter	7.152.781	6.901.529	2.380.971	4.415.752	6.796.723
Afskrivninger	555.496	459.663	51.449	296.498	347.947
Undervisningsudgifter i alt	41.573.225	40.693.612	19.351.018	22.141.250	41.492.268
4 Markedsføring:					
Lønninger	498.000	437.332	147.793	170.000	317.793
Øvrige udgifter	1.192.000	1.267.644	628.405	756.500	1.384.905
Afskrivninger	-			-	-
Markedsføringsudgifter i alt	1.690.000	1.704.976	776.198	926.500	1.702.698
5 Ledelse og administration:					
Lønninger	4.459.760	4.496.409	2.365.067	2.576.880	4.941.947
Materialer og øvrige udgifter	2.269.705	2.041.374	1.086.998	1.063.300	2.150.298
Afskrivninger	85.488	77.154	22.585	54.570	77.155
Ledelse og administration i alt	6.814.953	6.614.937	3.474.650	3.694.750	7.169.400
6 Bygningsdrift:					
Lønninger (incl. reng.løn til kantinen)	1.959.000	2.000.574	1.100.064	1.043.400	2.143.464
Øvrige udgifter	2.691.565	2.593.231	1.354.340	1.454.425	2.808.765
Statens selvforsikring 1% af omsætn.	500.000	375.000	-	500.000	500.000
Afskrivninger	1.426.152	1.426.152	714.170	713.076	1.427.246
Bygningsdrift m.m. i alt	6.576.717	6.394.957	3.168.574	3.710.901	6.879.475
7 Finansielle indtægter og omkostn.:					
Indtægter	-		-	-	-
Udgifter	460.000	451.706	210.457	230.000	440.457
Finansielle indtægter og omk. i alt	460.000	451.706	210.457	230.000	440.457
8 Aktiviteter med særlig tilskud:					
Løn- og lønafh. omkostninger	708.000	882.145	353.480	354.000	707.480
Øvrige omkostninger	-	0	-	-	-
Aktiviteter med særlig tilskud i alt:	708.000	882.145	353.480	354.000	707.480

Enkelte bemærkninger til budgetopfølgningen pr. 30. juni 2016

Den totale forventede aktivitet i kalenderåret 2016 er på 556,39 årselever mod en oprindeligt budgetteret aktivitet på 580 årselever. De 556,39 svarer til det realiserede niveau for kalenderåret 2015 og er på niveau med det valgte "scenarie 2" i den gennemførte økonomiplan.

Grundtilskuddet, der er blevet omfordelt som en del af EUD-reformen, stiger med 600.000 kr. mere end først anslået. Dette er nu indregnet i det reviderede budget for 2016.

Det bemærkes af deltagerbetaling for Jobcentre m.fl. budgetteres som en del af den samlede aktivitet, men fremgår under Andre indtægter i den realiserede del.

HF2 ligger til en flot stigning for året 2016 set ifht. 2015. HF-enkeltfag forventes at falde en anelse i 2016 ifht. det gennemførte i 2015.

AVU's store stigning på over 50% i 2015 ser ud til at afløses af et fald på ca. 14% i 2016.

OBU forventes at ligge på niveau med sidste års aktivitet mens FVU falder næsten 20%.

Ud over dette bidrager vore nye tiltag omkring asyl- og flygtningehold med lidt over 13 årselever, til at vi samlet set forventer at kunne holde samme aktivitetsniveau i 2016 som i rekordåret 2015, med ovenstående udsving

På omkostningssiden ligger de respektive områder fint på niveau med det oprindeligt budgetterede. Der var jo i vor økonomiplan lagt op til en besparelse allerede i 2016 på lønninger i undervisningsdelen. Dette forventes imidlertid ikke at slå igennem som forventet i 2016, da sygdommeldinger og barsler har betydet, at nyansættelser har været påkrævet. Samlet set er vi knap 3 årsværk mindre aktive i undervisningsdelen i skoleåret 2016/17 end vi var i 2015/16 - men næsten samme antal på lønningslisten.

En afsluttet personalesag med fratrædelsesaftale, hvor alle omkostninger frem til fratrædelsesdatoen er medtaget og indregnet i det reviderede budget for 2016, selv om sagen rækker ind i 2017.