

Sagsfremstilling Revisionsprotokol af 25. marts 2019 samt årsrapport 2018

Skolen har modtaget Revisionsprotokollat af 25. marts 2018 i forbindelse med årsrapport 2018.

Revisionen har godkendt det fremlagte eksterne regnskab (Årsrapporten). Revisionsprotokollen indeholder ingen henstillinger og alle påtegninger er blanke. I øvrigt henvises til såvel protokollen som det medsendte eksterne regnskab.

Af det interne regnskab (4. kvartalsrapport) fremgår det, at årets driftsresultat er et overskud på 223.360 kr. mod et budgetteret overskud på 1.511.025 kr., hvilket er 1.287.665 kr. lavere end budgetteret. Årets resultat efter indregning af feriepenge er et underskud på kr. 456.391, hvilket er ca. kr. 1,0 mio. dårligere end budgetteret.

Indtægterne har i 2018 været meget tæt på det budgetterede med en afvigelse på ca. kr. 500.000,-. Omkostningerne til undervisningens gennemførelse (løn og øvrige omkostninger) har været ca. kr. 4,6 mio. mindre end budgetteret. I modsætning hertil har omkostningerne i serviceafdelingen været ca. kr. 6,5 mio. højere end budgetteret.

På det gymnasiale område blev der i alt 4 årskursister flere end budgetteret, og det samlede årskursisttal for det gymnasiale område blev 1.508. På AVU-området blev årskursisttallet 594, svarende til 14 årskursister mindre end budgetteret. Samlet set er der derfor tale om 10 årskursister mindre end budgetteret. På både det gymnasiale område og AVU-området er der tale om en vækst i forhold til 2017, idet det samlede årskursisttal for 2018 er 38 højere end årskursisttallet for 2017. Det er tilfredsstillende, at antallet af årskursister på både det gymnasiale område og AVU-området er steget i forhold til niveauet i 2017. På trods af den mindre nedgang i antallet af årskursister i forhold til det budgetterede er der ingen væsentlig nedgang i taxameterindtægterne i de pædagogiske afdelinger, da der har været en mindre forskydning mod årskursister med højere taxameter. I både Gymnasieafdelingen og AVU-afdelingen har omkostningerne til undervisningsgennemførelse været mindre end budgetteret og på den baggrund har begge de pædagogiske afdelinger haft et positivt resultat og et resultat, der er bedre end budgetteret; samlet set et positivt resultat på kr. 5,0 mio.

Serviceafdelingen har opnået et resultat for året på kr. - 4,8 mio., hvilket er 6,1 mio. kr. dårligere end budgetteret. Dette hænger bl.a. sammen med at der i 2018 er foretaget en række uforudsete, nødvendige bygningsmæssige reparations- og vedligeholdelsesarbejder. Herunder er der afsat kr. 1,5 mio. til en nødvendig udskiftning af tagpap.

I øvrigt henvises til såvel årets kvartalsrapporter, Årsrapporten som Revisionsprotokollen for bemærkninger om årets samlede udvikling og resultat.

Set i lyset af de uforudsete bygningsmæssige arbejder og de pædagogiske afdelingers overskud samt at årets resultat er meget tæt på det budgettede, så anser ledelsen årets resultat som tilfredsstillende.

Der kvitteres for gennemgangen af tjeklisten ved underskrift af Årsrapporten. Tjeklisten er derfor vedlagt som bilag 5A. Ledelsen vurderer, at der ingen bemærkninger er til tjeklisten.

Ledelsen indstiller

- at bestyrelsen godkender årsregnskabet for 2018 herunder tjeklisten samt revisionsprotokollen

Yderligere bilag til denne sagsfremstilling

- Bilag 2: Årsrapport 2018 (eksternt regnskab)
Bilag 3: Kvartalsrapport 4. kv. 2018 (internt regnskab)
Bilag 4: Revisionsprotokol 2018
Bilag 5: Ansvarsprotokol 2018
Bilag 5A: Bestyrelsestjekliste 2018

