

Bilagsmateriale - bestyrelse

Kvartalsrapport pr. 30-06-2021

2. kvartal

Aarhus HF & VUC

Bilag 1. Årselever

Bilag 2. KPI-rapportering

Bilag 3. Samlet driftsbudget Aarhus HF & VUC

Bilag 4. Balance/pengestrømsopgørelse

Kvartalsrapporten baserer sig på en afstemt balance pr. 30-06-2021

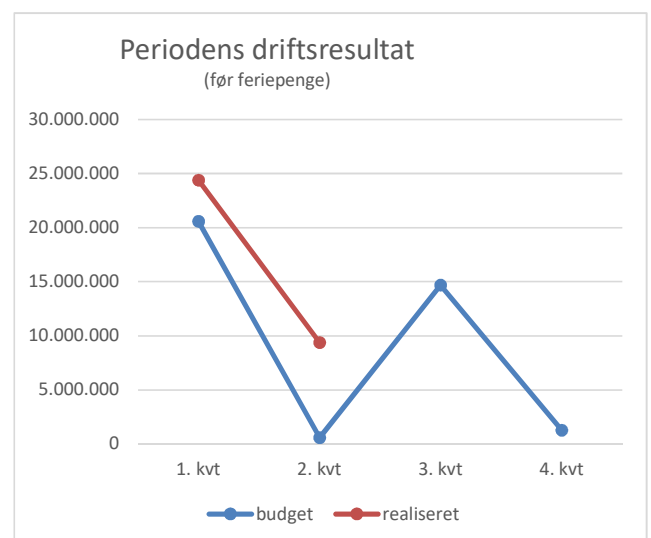
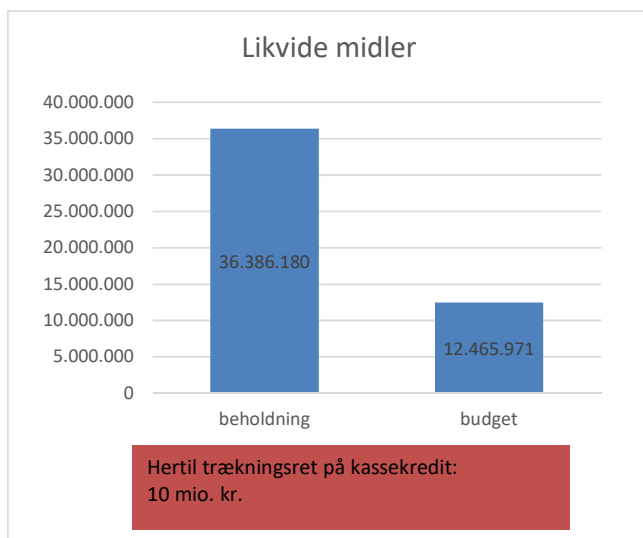
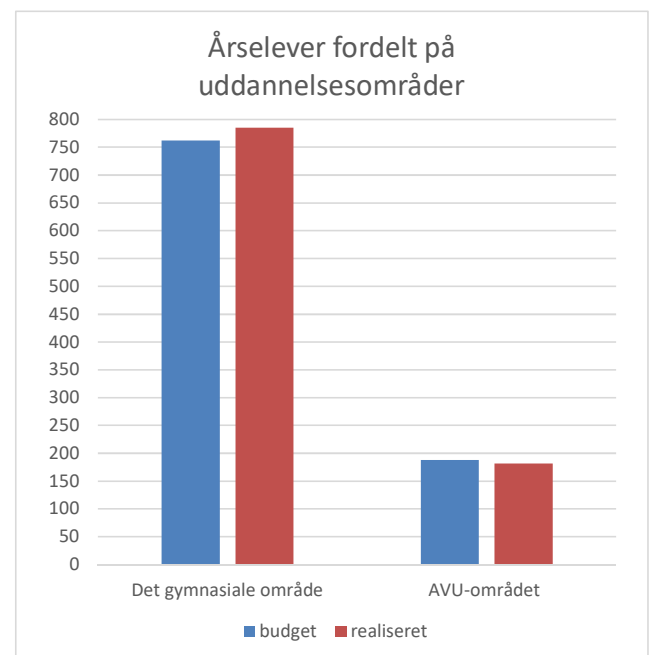
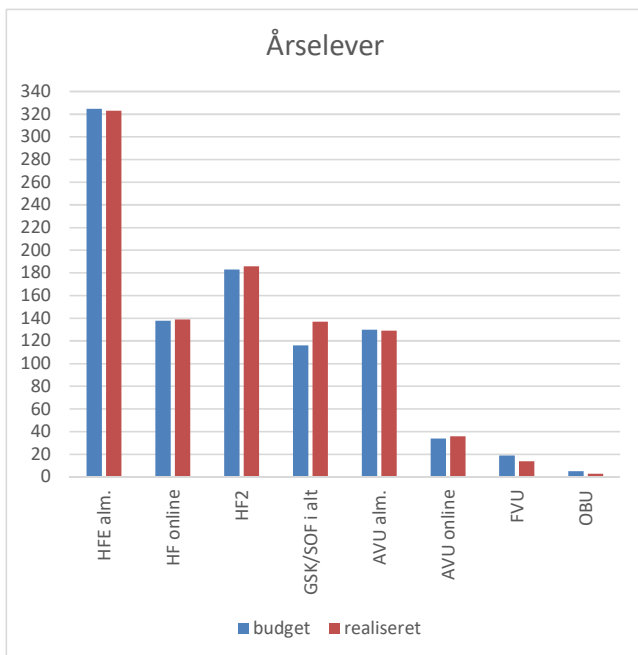
Alle underbilag til kvartalsrapporten forefindes på Aarhus HF & VUC

Årselever	Periodens saldo	Periodens budget	Afvigelse	Budget 2021	Regnskab 2020
HFE alm.	323	325	-2	655	659
HF online	139	138	1	272	253
HFE i alt	462	463	-1	927	912
HF2	186	183	3	331	303
GSK/SOF alm.	106	104	2		
GSK/SOF online	31	12	19		
GSK/SOF i alt	137	116	21	293	316
Det gymnasiale område i alt	785	762	23	1.551	1.531
AVU alm.	129	130	-1	268	249
AVU online	36	34	2	69	63
AVU i alt	165	164	1	337	312
FVU	14	19	-5	37	33
OBU	3	5	-2	10	9
AVU-området i alt	182	188	-6	384	354
I alt Aarhus HF & VUC	967	950	17	1.935	1.885

Det samlede antal indberettede årselever pr. 30-06-21 er 17 større end budgetteret.

Det gymnasiale områdes årselever er 23 over det budgetterede pr. 30-06-21, hvilket primært hænger sammen med en øget aktivitet på GSK online.

AVU-området ligger samlet 6 årselever under det budgetterede pr. 30-06-21, hvilket primært hænger sammen med færre årselever på FVU bl.a. grundet COVID-19 nedlukning.



Samlet budget	Periodens saldo	Periodens budget	Afvigelse	Noter	Årets budget	Regnskab 2020
Indtægter undervisning						
Taxameterindtægter	61.654.919	60.689.999	964.920		125.177.478	120.570.447
Deltagerbetaling	2.926.661	2.743.000	183.661		4.940.000	5.150.727
Øvrige indtægter	2.690.083	417.751	2.272.332		1.234.280	1.681.630
I alt	67.271.663	63.850.750	3.420.913		131.351.758	127.402.804
Udgifter undervisning						
Løn*	-55.350.673	-58.732.236	3.381.563		-119.144.469	-114.474.075
Afskrivninger	-236.223	-236.222	-1		-583.720	-929.791
Øvrige udgifter	-3.482.739	-3.625.000	142.261		-10.585.000	-7.665.877
I alt	-59.069.635	-62.593.458	3.523.823		-130.313.189	-123.069.743
Dækningsbidrag undervisning	8.202.028	1.257.292	6.944.736	A	1.038.569	4.333.061
Indtægter serviceområdet						
Taxameterindtægter	20.693.787	19.024.789	1.668.998		39.240.606	42.249.020
Øvrige indtægter	1.161.560	2.503.371	-1.341.811		4.583.533	2.806.857
I alt	21.855.347	21.528.160	327.187		43.824.139	45.055.877
Udgifter serviceområdet						
Løn	-10.206.568	-10.423.027	216.459		-20.563.764	-19.257.798
Afskrivninger	-2.244.534	-2.244.534	0		-4.489.068	-5.088.728
Øvrige udgifter	-7.139.336	-8.321.558	1.182.222		-16.186.296	-20.695.242
Renter	-1.072.243	-1.207.998	135.755		-2.339.780	-2.117.311
I alt	-20.662.681	-22.197.117	1.534.436		-43.578.908	-47.159.079
Dækningsbidrag serviceområdet	1.192.666	-668.957	1.861.623	B	245.231	-2.103.202
Driftsresultat	9.394.694	588.335	8.806.359	C	1.283.800	2.229.859
Ændring i feriepengeforpligtelse	-5.563.762	-3.500.000	-2.063.762	C	-941.750	-3.169.405
Resultat Aarhus HF & VUC	3.830.932	-2.911.665	6.742.597	C	342.050	-939.546
Samlede budgettal						
Omsætning i alt	89.127.010	85.378.910	3.748.100		175.175.897	172.458.682
Løn i alt	-71.121.003	-72.655.263	1.534.260		-140.649.983	-136.901.279
Afskrivninger i alt	-2.480.757	-2.480.756	-1		-5.072.788	-6.018.519
Øvrige udgifter i alt	-10.622.074	-11.946.558	1.324.484		-26.771.296	-28.361.119
Renter i alt	-1.072.243	-1.207.998	135.755		-2.339.780	-2.117.311
Resultat Aarhus HF & VUC	3.830.933	-2.911.665	6.742.598		342.050	-939.546

Note A - Samlet resultat for det gymnasiale område og AVU området. Det forbedrede resultat hænger primært sammen med særtilskud, en øget aktivitet samt færre udgifter.

Note B - Resultatet i områdebudgettet for service udviser et overskud primært grundet færre udgifter og periodeforskydninger ifm. covid-19 nedlukning.

Note C - Resultatet pr. 30-06-2021 udviser et forbedret resultat på 8,8 mio. kr. før feriepenge, hvilket dels er periodeforskydninger og dels et forbedret resultat. Resultatet efter feriepenge er på 3,8 mio. kr.

Balance

	Periodens saldo	Periodens budget
Aktiver		
Anlægsaktiver	293.987.791	293.987.791
Omsætningsaktiver	7.878.962	-11.970.079
Aktiver i alt	301.866.753	282.017.712
Passiver		
Egenkapital	103.855.928	97.113.329
Langfristet gæld	160.433.938	160.464.690
Kortfristet gæld	37.576.887	24.439.693
Passiver i alt	301.866.753	282.017.712

Pengestrøm

	Periodens saldo	Periodens budget
Pengestrøm drift	9.199.782	-14.751.179
Pengestrøm investering	0	0
Pengestrøm finansiering	-3.244.754	-3.214.002
Periodens pengestrøm	5.955.028	-17.965.181
Likvider primo *	30.431.152	30.431.152
Likvider ultimo	36.386.180	12.465.971

*** Primo er tilrettet efter regnskabsafslutning 2020**

En betydelig del af afvigelsen i den likvide beholdning (omsætningsaktiver) og feriepengeforpligtigelsen (kort gæld) kan tilskrives betalingstidspunktet til feriefonden.

I budgettet var det oprindeligt planlagt med, at overførslen skulle ske i 2. kv. Efter lukning af budgettet blev det besluttet, at udskyde betalingen til 4. kv. 2021. Ministeriet har dog primo august henstillet til, at overførslen foretages inden 31-8-21.

Aarhus HF & VUC skal betale 12,5 mio. kr., hvilket er sket den 24-8-2021. Et så stort likviditetstræk er en udfordring, men grundet forårets gode resultat kan det betales nu uden brug af kassekreditten.