

Bilag 2. Kvartalsrapport 1, 2023

Sagsfremstilling

I budgettet for 1. kvartal 2023 forventedes et samlet driftsresultat på kr. 21.462.329,-. Det samlede driftsresultat blev på kr. 20.162.599,-, hvilket er kr. 1.299.730,- dårligere end budgetteret.

Indtægter

Antallet af årskursister i første kvartal er desværre lavere end budgetteret med samlet set 35 færre årskursister. Nedgangen i gymnasieafdelingen er et fald på 30 årskursister og i AVU-afdelingen et fald på 5 årskursister. Eneste tilrettelæggelse der er økonomisk bedre end budgetteret, er AVU online-aktiviteten og HF2, der begge har 3 årskursister flere end budgetteret.

Set i relation til **1. kvartal 2022** er der tale om et fald på 36 årskursister i gymnasieafdelingen og 7 årskursister i AVU-afdelingen, svarende til en samlet nedgang i forhold til 1. kvartal 2022 på 43 årskursister.

Antallet af årskursister i 1. kvartal 2023 er dermed ca. **5% under budgettet** for 2023 og ca. **6% under resultatet for 1. kvartal 2022**.

Som en konsekvens af de færre årskursister er indtægterne fra undervisningen ca. kr. 2 mio. mindre end budgetteret. Indtægterne i Serviceafdelingen påvirkes ikke fuldt ud af nedgangen, men indtægterne er ca. kr. 0,3 mio. mindre end budgetteret.

Samlet set er indtægterne således ca. kr. 2,3 mio. mindre end budgetteret.

Udgifter

Udgifterne til undervisningens gennemførelse er ca. kr. 0,8 mio. mindre end budgetteret, primært grundet færre lønomkostninger på samlet ca. kr. 0,75 mio.; fordelt med et mindre forbrug på det gymnasiale område på ca. kr. 0,8 mio. og et merforbrug på ca. kr. 0,05 mio. på AVU-området. Som det fremgår har kun knapt halvdelen af nedgangen i indtægterne kunnet realiseres som besparelse på undervisningens gennemførelse.

Serviceområdets omkostninger ligger tæt på det budgetterede niveau med ca. kr. 0,2 mio. i mindreforbrug, der primært dækker over en mindre stigning i administrative omkostninger (ej løn) og en besparelse på bygningsomkostningerne, blandt andet grundet et mindreforbrug på el.

Forventninger til 1. halvår

Forventningerne til andet kvartal er, at budgettet for antal årskursister holder med ganske få afvigelser. Da lønomkostningerne også i 2. kvartal forventes at ligge under det budgetterede, vil det samlede resultat for 2. kvartal blive bedre end budgetteret og det samlede resultat for første halvår være ca. kr. 0,6 – 0,9 mio. under budgettet for 1. halvår.



Forventninger til 2. halvår

Vi er kun i starten af optagelsen til efterårets aktivitet, men optaget på enkeltfag ligger desværre pt. under det budgetterede. Til gengæld har søgningen til det 2. årige HF været god og bedre end tidligere år. Skolen har den 15/5 modtaget besked om den endelige kapacitet for optaget på HF2, som blev fastsat til 256 elever, svarende til 8 HF2-klasser á 30,5 elever + 12 ASF-elever = 9 klasser.

Det er værd at bemærke, at den endelige kapacitetsfastsættelse har udviklet sig fra 152 elever meddelt i efteråret 2022 (såkaldt beregningsteknisk kapacitet) over 180 elever meddelt 1. februar (såkaldt foreløbig kapacitet) til 256 elever i endelig kapacitet, hvilket naturligvis har gjort budgetteringsopgaven meget vanskelig.

Den endelige kapacitetsfastsættelse er således over det budgetterede.

Der er budgetteret med 7 HF2-klasser (6 ordinære og 1 A-klasse) + en klasse på en klasselignende HF-enkeltfagstilrettelæggelse = 8 klasser.

Klassen på den klasselignende enkeltfagstilrettelæggelse ventes p.t. ikke at kunne oprettes. Men såfremt vi starter 8 ordinære HF2-klasser + ASF efter sommerferien ser det ud til at der er mulighed for at vi kommer lidt over vores budget for efteråret på HF-området.

På AVU-området er situationen fortsat afhængig af udviklingen i optagelsestallene samt omfanget af eksterne aktiviteter frem mod kursusstarten.

Det er lykkedes at få en lejeaftale i stand med Den Internationale Skole, der lejer et undervisningslokale i hele skoleåret 2023-2024, ligesom det forventes at fastholde udlejning af to undervisningslokaler til Tradium.

Ledelsen anser resultatet af første kvartal for utilfredsstillende, men er tilfreds med at det i et vist omfang er lykkedes at nedbringe lønomkostningerne og halvårsresultatet derfor ikke bliver så slemt som 1. kvartals resultat.

Ledelsen holder fortsat fokus på en stram styring af både lønomkostninger og øvrige driftsomkostninger

Ledelsen indstiller

- At bestyrelsen godkender kvartalsrapporten

