**Kommentarer til Budget 2012**

Der er arbejdet videre på 1. udkast til budget 2012, som blev godkendt på forrige bestyrelsesmøde. Men nu er ændringerne i forbindelse med købet af bygningerne lagt ind.

(Afskrivninger på bygninger påbegyndes dog først ved ibrugtagning af bygningerne (2013))

Der skal evt indregnes 3 ekstra hold p.gra 1 ekstra blandet studieretning og ekstra sproghold – og taxametertilskud skal opdateres med stigning fra det nye taxameter

Med disse nye ændringer opereres der med **et samlet overskud for 2012 på ca. kr 4,3 mill.** mod de 1,7 mill. i første udkast.

Bemærkninger til enkeltpunkter i opstillingen begrænser sig til ændringer i forhold til første udkastet:

Pkt 16: Fællestaxameter mv er reduceret med taxameteret for indvendig vedligeholdelse på 4 x 169.000 = ca 680.000 kr

Pkt 18 : bygningstaxameter er nyt incl ind. vedligehold beregnet som 4 x 979.825 (=det allerede modtagne bygningstaxameter for 1 kvartal) = 3.919.301 kr

Pkt 21: Det giver i alt en indtægtsstigning på ca 3.2 mill i forhold til først udkastet

Pkt 7010: Kreditforeningslån: Ydelse 2.212.100 (iflg. Nykredit), heraf renter og bidrag kr. 1.309.400 fra 1/7 2012. For ½ år bliver det altså 654.700 kr, som en ekstra udgift i forhold til første udkast.

**Konklusion:**

**Resultatet er 2,6 mill bedre end første udkast (** nemlig +3,2 -0,6 = kr 2,6 mill)

**I alt bliver overskuddet for 2012 på ca kr 4,3 mill.**

**Estimat for et budget med 433 års elever:**

**Kommentarer**

Vi har lavet en fremskrivning af et tænkt budget for VG med 433 elever, som er købstilbuddets årselevtal. (I 2012 har vi regnet med 508 årselever) Estimatet ses som sidste kolonne th i regnearket.

Vi har tænkt en byggesum på 55 mill, og at vi skal afdrage og forrente det fulde beløb. (Ingen ekstraordinære afdrag af egne midler.) Nykredits dyreste lånetilbud er brugt som i 2012 budgettet.

Der er ikke lagt penge til side til ekstra vedligehold.

Vi opererer med 18 klasser, så klassekvotienten er på 24. (Pt er den på 26,7)

Forudsætninger i øvrigt: Tallene for 2012 er brugt som udgangspunkt – herunder:

Bygningstaxameter 433 elever a kr. 8.400 = 3.637.200

A-niv: 7% = 30 elever

Færdiggørelse: 27% = 117 elever

0 pædagogikumkandidater

De varslede nedskæringer på ovenstående taxameterbeløb fra 2015 er derefter modregnet. (I regnearket kan de præcise tal ses som kommentarer i de enkelte celler)

Vi har nedskrevet lærerudgifterne til 18/19 af 2012-tallet, så vi er et 18 klassers gymnasium igen

Afskrivninger: Bygningsværdi: 55.000.000, der afskrives pr. år kr. 289.576[[1]](#footnote-1)

**Resultatet viser et underskud på kr. 703.638**

1 årselev er ca. 70.000 kr. værd (uden færdiggørelse og A-niveau taxametre), så **balancepunktet er altså 443 elever med det nuværende aktivitetsniveau.**

MM/CI 6. december 2011

1. Der afskrives af 50% af VG’s egne udgifter. Dvs. byggeværdi= 55.mill – grundværdi 2,1 mill = 52,9 mill. Herfra trækkes 23,9 mill (Renoveringstilskud 20,7 + naturfagstilskud 3,2) I alt 29 mill. 50% af det = 14,5 mil afskrevet over 50 år = ca 289.576 pr år. [↑](#footnote-ref-1)