

Bemærkninger til 7-mdr's regnskab og balancen 2010.

7-mdr's regnskab

7-mdr's-regnskabet udviser et overskud på kr. 3.1 mill. i forhold til et budgetteret overskud på kr. 1,7 mill.

Årsagen til forskellen er flg:

9	Ekstra taxameter for TeamDanmark elever.
10	Flere brobyggere end budgetteret med.
21	Samlet kr 125.000 mere i indtægt
130	Der er ikke modtaget penge for 2. kv. fra flexjobpuljen, kr. 31.000, disse er ikke modtaget i regnskabet.
320	Der er ikke modtaget penge for 2. kv. fra flexjobpuljen, kr. 118.000, disse er ikke modtaget i regnskabet.
699	Samlet er bygningsdrift kr. 112.000 lavere end budgetteret
799	Reg. af feriepengeforpligtigelsen. Vi havde estimeret et tilgodehavende på kr. 367.000, men virkeligheden blev på kr. 784.799. Det er første gang, vi opgør feriepengeforpligtigelsen månedligt, så vi har ikke haft noget sammenligningsgrundlag. (Se i øvrigt konto 941110 på balancen nedenfor).
228005	Undervisningsmidler på kr 533.000 ej forbrugt.

7-mdrs's balance 2010

941110	Feriepengeforpligtigelsen er udgiften til den ferie, VG's medarbejdere har optjent, og som ikke er afholdt endnu.
	Opgørelse:
	1. jan 2010 -3.882.762,53
	31. jan 2010 -318.832,82
	28. feb 2010 -312.288,95
	31. mar 2010 -248.228,27
	30. apr 2010 -277.929,64
	31. maj 2010 833.730,50 (ej afholdt 6. ferieuge udbetales)
	30. jun 2010 -214.856,33
	31. jul 2010 1.323.205,43 (afholdt 20 dages sommerferie)
	Sum (jan-juli) 784.799,92 (felt 799 i resultatopgørelsen)
	31. juli balance -3.097.962,61
	Difference i 7 mdr: 784.799,92
969010	Periodisering:
	Modtaget taxametertilskud for august fra UVM.
	For meget modtaget bygningstaxameter, der skal tilbagebetales til UVM.

Bemærkninger til revideret Budget 2010

I det reviderede budget har vi taget udgangspunkt i 7 mdr's regnskabet, reguleret taxameter med større elevtal og indregnet 1% - henlæggelsen.

Årets resultat ender så med et overskud på kr. 831.924 mod tidligere kr. 531.294.

- | | |
|--------|--|
| 9 | Der er i det reviderede budget 2010 regnet med 485 elever til optællingen i september 2010, hvor der er i det oprindelige budget var regnet med et elevtal i september 2010 på 475 elever. (Pr 31/8 er elevtallet 488) |
| 19 | Der er hensat 1% af taxameteret, som skal tilbagebetales til UVM i 2011. |
| 50 | Salg af varer og tjenester er forhøjet pga udlejning af Køng Hallen. |
| 132 | Der har i budget 2010 kun været afsat beløb til de pædagogikumkandidater, der var i huset på det tidspunkt, da det var usikkert, hvor mange lærere/ pædagogikumkandidater der kom i efteråret 2010. Derfor en øget udgift til 2 kandidatlønnings for efteråret 2010. |
| 699 | Der er pr. 1. maj ansat en ny pedel på skolen. Han er ansat i flexjob, og VG får derfor tilskud til lønnen. Lukkevagterne er fremover indregnet i pedellønnen, og der skal derfor ikke honoreres ekstra for disse.
Derudover er der ikke lønninger med for rengøringspersonalet fra uge 43, da de skal virksomheds overdrages til et rengøringsselskab. Se pkt. 227099. |
| 799 | Som nævnt har feriepengeforpligtigelsen været forkert udregnet. Dette prøver vi at rette op på for resten af året. |
| 2279 | Den øgede kursusudgift er ifm. studieturen til Riga. Udgiften er tidligere budgetteret på konto 221099 under rejser og befordring, som nu er nedskrevet med samme beløb. |
| 227099 | Øvrig drift, der er afsat til rengøringsselskab. (se ovenfor pkt. 699) |