

## **Budget 2025**

### **Århus Statsgymnasium**

#### **1. Indledning**

I det følgende beskrives forslag til endeligt budget 2025 for Århus Statsgymnasium.

Det er bestyrelsen, der efter indstilling fra rektor træffer endelig beslutning om skolens budget. Bestyrelsen tager normalt stilling til et foreløbigt budget i november/december måned forud for budgetåret og godkender et endeligt budget i marts i budgetåret, hvor både den aktuelle finanslov og regnskabsresultatet for det foregående år kendes. Udkast til foreløbigt og endeligt budget drøftes i samarbejdsudvalget forud for bestyrelsens behandling.

Alle undervisningsaktiviteter på Århus Statsgymnasium finansieres efter Børne- og Undervisningsministeriets regler om taxameterstyring, hvor de enkelte taxametre fastlægges på de årlige finanslove. Der er et undervisningstaxameter, et færdiggørelsestaxameter, et taxameter til fag på A-niveau, et taxameter for fællesudgifter og et taxameter for bygningsdrift samt et pædagogikumtaxameter og flere taxametre for brobygning. Taxametrene udløses pr. elev, og suppleres med et institutionstilskud og et uddannelsesgrundtilskud, der er uafhængigt af antal elever. Alle indtægter indgår i skolens samlede budget, og der er ingen bindinger på anvendelsen af de enkelte taxameterindtægter.

Budget 2025 er udarbejdet med udgangspunkt i taksterne på finansloven for 2025 og de aktuelt kendte aktivitetsforudsætninger. Der er kun få ændringer i den vedtagne finanslov i forhold til det finanslovsforslag med tilpasninger, som dannede grundlag for det foreløbige budget 2025, som bestyrelsen godkendte i december 2025.

Med hensyn til aktivitetsforudsætninger i budgettet har Børne- og Undervisningsministeriet den 31. januar 2025 offentliggjort de foreløbige kapaciteter for skoleåret 2025-2026. De foreløbige kapaciteter for Århus Statsgymnasium er fastsat til et nyoptag af elever svarende til 9 nye klasser pr. 1. august 2025.

Hermed fastholdes den såkaldte beregningstekniske kapacitetsbegrænsning, som Børne- og Undervisningsministeriet udmeldte den 30. august 2024. Den foreløbige kapacitet vil senest den 24. april 2025 blive fulgt op med en endelig kapacitet.

Det forventes, at det vil være muligt at opnå budgetbalance i 2025.

## 2. Finanslov 2025

De væsentligste elementer til finansloven for 2025 er følgende:

- De generelle pris- og lønstigninger er fastsat til 3 procent, og prisreguleringen for bygnings-takster udgør 2,3 procent.
- Der vedtages en permanentgørelse af det økonomiske løft af de gymnasiale fuldtidsuddan-nelser, som ellers stod til at udløbe ved udgangen af 2024.
- I forslaget til finansloven var der lagt op til en række justeringer af taxameter- og tilskudssy-stemet på ungdomsuddannelserne. De mest relevante for Århus Statsgymnasium er føl-gende:
- Der var lagt op til en afskaffelse af A-fags taxameteret. I forbindelse med aftalen om finans-loven er det meldt ud, at A-fags taxameteret bibeholdes, men dog med en nedsættelse af tak-sten.
- Der indføres en knæk-takst ved 700 elever. For aktivitet over 700 årselever reduceres tak-sten med 7,5 %, jf. aftalen om finansloven. I forslaget til finansloven var redueringen 10 %. I budgettet er der anvendt de 7,5 % for elever over 700 samt det nedsatte A-fags taxameter.

Taksterne på finansloven for 2025, vises nedenfor, hvor også taksterne for 2024 er medtaget. Taxa-metertaksterne for 2024 er i oversigten vist inkl. løn- og prislønregulering til 2025 niveau. Grundtil-skud, uddannelsesgrundtilskud og særligt tilskud til fredede bygninger løn- og prisreguleres ikke.

### Finanslov 2025 sammenlignet med finanslov 2024

#### Takstoversigt:

| <b>Takster i kroner:</b>              | <b>FL2025</b> | <b>FL2024</b><br>(2025 priser) |
|---------------------------------------|---------------|--------------------------------|
| Undervisningstaxameter, takst 1       | 61.350        | 61.501                         |
| Undervisningstaxameter, takst 2       | 56.750        | 61.501                         |
| Færdiggørelsestaxameter               | 14.610        | 14.544                         |
| Tillægstakster til fag på A-niveau    | 10.990        | 12.020                         |
| Taxameter til fællesudgifter          | 7.180         | 7.179                          |
| Bygningstaxameter                     | 9.500         | 9.493                          |
| Pædagogikumtaxameter                  | 329.440       | 330.022                        |
| Grundtilskud                          | 1.922.370     | 1.922.370                      |
| Uddannelsesgrundtilskud               | 1.614.150     | 1.614.150                      |
| Særligt tilskud til fredede bygninger | 1.600.000     | 1.600.000                      |

Når der tages højde for pris- og lønstigninger, medfører forslag til finansloven for 2025 samlet set en takstreduktion på 0,6 pct., svarende til ca. 595 kr. pr. årselev (opgjort i 2025 priser).

### 3. Budgetrammen for 2025 og forventninger til 2026 – 2029

Budgetrammen for 2025 kan med udgangspunkt i finansloven for 2025 og den i januar 2025 udmeldte kapacitet opgøres til 70,3 mio. kr. (inkl. særligt tilskud til fredede bygninger på 1,6 mio. kr. og tilskud til pædagogikumkandidater, brobygning og efteruddannelse mv.). Der er i denne beregning taget udgangspunkt i oprettelse af 9 nye 1. g. klasser pr. 1. august 2025 og i, at frafald i løbet af året holder sig inden for det forventede. Det forventede samlede elevtal er estimeret med udgangspunkt i seneste aktivitetsindberetning til Børne- og Undervisningsministeriet.

Med de aktuelt kendte bevillingsforudsætninger og med kapacitetsfastlæggelse svarende til et årligt nyoptag på 9 klasser fra og med 2025 kan de forventede budgetrammer for perioden 2025 til 2029 beregnes til følgende:

#### Oversigt: Forventede budgetrammer i perioden 2025 til 2029\* – mio. kr.

| Budgetår                 | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   | 2029** |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Budgetramme              | 70,0   | 64,6   | 65,1   | 65,3   | 65,3   |
| Minus ift 2025           |        | -5,4   | -4,9   | -4,6   | -4,6   |
| Minus ift foregående år  |        | -5,4   | 0,5    | 0,3    | 0,0    |
| Aktivitet - antal elever | 750    | 700    | 715    | 715    | 715    |
| Tilskud pr. elev         | 93.300 | 92.300 | 91.000 | 91.400 | 91.400 |

\* Pris- og lønniveau svarende til budget 2025, inkl. særligt tilskud til fredede bygninger og ekskl. eventuelle tilskud til pædagogikumkandidater og brobygning mv.

\*\*For efterfølgende finansår forventes alt andet lige et tilsvarende bevillingsniveau

De førstkomende budgetår præges bl.a. af de skiftende aktiviteter med ekstra 2022 klasser, som bliver studenter i 2025, og årgangen der startede i 2023 med 8 klasser. Dertil kommer de udmeldte ændringer på A-fags taxameteret og knæk-taksten som får fuld effekt fra og med 2025.

Alt i alt bliver der behov for en markant tilpasning til mindre bevillinger i de kommende budgetår. Fra 2026 og fremefter vil aktivitets- og indtægtsniveauet alt andet lige ligge på et stabilt, men betydeligt lavere niveau, end der kendes i dag.

Århus Statsgymnasium har gennem en lang årrække frem til 2020 haft en samlet kapacitet med elever svarende til 30 klasser, hvilket vurderes som passende i forhold til skolens bygninger, og i forhold til at sikre et højt kvalitativt udbud af studieretninger og fag. Det synes dog med de aktuelle kapacitetsbegrænsninger og flytning af elever til andre gymnasier ikke muligt at fastholde disse mål, selv om Århus Statsgymnasium gennem mange år har været et af de mest søgte gymnasier i byen. Der forekommer heller ikke umiddelbart realistisk fx at udleje ubenyttede dele af skolen til andre formål.

#### 4. Budget 2025 - drift

Dette afsnit indeholder en nærmere beskrivelse af budgettet for 2025.

##### Forventede indtægter

Opgørelsen af forventede indtægter i budgetåret 2025 er baseret på finansloven for 2025.

Det er antal elever og fastholdelse af elever, som afgør skolens samlede indtægter. Der er i vurderingen af indtægter i 2025 taget udgangspunkt i det aktuelle antal elever og prognoser for det nye skoleår, hvor der jf. ovenfor tages udgangspunkt i nyoptag af elever svarende til 9 nye 1.g. klasser.

Med udgangspunkt i taxametrene på forslag til finanslov og de udmeldte aftaler fra finansloven for 2025 og et optag af elever svarende til 9 nye klasser pr. 1. august 2025 kan der opstilles følgende estimat for skolens indtægtsgrundlag i 2025:

| <b>Indtægtsgrundlag</b>               | <b>Kroner</b>     |
|---------------------------------------|-------------------|
| Undervisningstaxameter, takst 1       | 42.945.000        |
| Undervisningstaxameter, takst 2       | 2.837.500         |
| Færdiggørelsestaxameter               | 4.529.100         |
| Tillægstakster til fag på A-niveau    | 1.373.750         |
| Taxameter til fællesudgifter          | 5.657.840         |
| Bygningstaxameter                     | 7.486.000         |
| Pædagogikumtaxameter                  | 137.267           |
| Brøbygning                            | 194.520           |
| Grundtilskud                          | 1.922.370         |
| Uddannelsesgrundtilskud               | 1.614.150         |
| Særligt tilskud til fredede bygninger | 1.600.000         |
| <b>I alt</b>                          | <b>70.297.497</b> |

Det fremgår af oversigten, at taksterne på finansloven for 2025 forventes at udløse en samlet taxameterindtægt på 70,0 mio. kr. i 2025. Heraf forventes der tilskud til gennemførelse af planlagte pædagogikumforløb på ca. 0,1 mio. kr., og forventet brøbygning for 0,2 mio. kr. Den samlede forventede bevilling i 2025 udgør hermed 70,3 mio. kr. Dette beløb er udgangspunktet for de mere konkrete budgetangivelser nedenfor.

Der kan desuden i løbet af 2025 komme nogle mindre bevillinger til kompetencefondsmidler mv. Sådanne endnu ikke kendte særbevillinger er ikke indregnet i budgetforslaget, og vil typisk blive anvendt til merudgifter i forbindelse med de "øremærkede" formål, de bevilges til.

##### Forventede lønudgifter

Størstedelen af skolens budget anvendes til løn, hvor løn til lærerne udgør hovedparten. Undervisningsaktiviteter, medarbejdersammensætning, overenskomstmæssige ændringer og udvikling med hensyn til anciennitet, alder, pension, barsel og sygefravær mv. har stor betydning for den samlede

lønomkostning, og der vil derfor altid være usikkerhed knyttet til vurderingen af det kommende års udgift til lærerløn.

Der er i vurderingen af lønudgifterne i 2025 taget udgangspunkt i registreringerne i Silkeborg Data (skolens lønbureau) om aktuelle lønudgifter til fastansat personale, inkl. de overenskomstmæssige lønstigninger. Desuden er der indlagt estimater for den økonomiske virkning af nedsat tid, fratreden/evt. genbesættelse, merarbejde, engangsvederlag og flexjob- og barselsordning mv. Antallet af klasser reduceres fra 29 i skoleåret 2024/25 til 26 i skoleåret 2025/26.

Skolens lønudgift i 2025 kan budgetteres som følger:

| <b>Lønbudget 2025</b>         | <b>kroner</b>     |
|-------------------------------|-------------------|
| Løn til pædagogisk personale* | 49.200.000        |
| Løn til øvrigt personale**    | 4.000.000         |
| <b>Lønudgift i alt</b>        | <b>53.200.000</b> |

\*Løn til pædagogisk personale omfatter lønudgifter forbundet med gennemførelse af undervisningen samt løn til rektor, vicedirektør og uddannelsesledere.

\*\*Løn til øvrigt personale omfatter løn til administration og pedeller mv.

### **Øvrige driftsomkostninger**

Der er i budgettet for 2025 afsat 10,5 mio. kr. til øvrige driftsomkostninger. De 10,5 mio. kr. består af ca. 1,1 mio. kr. til afskrivninger og Copydan afgifter mv. Dertil kommer ca. 10,5 mio. kr. vedrørende ordinære driftsomkostninger og en modsatrettet indtægt på 1,1 mio. kr. vedr. andre driftsindtægter og renteindtægter.

Budgetteringen af de enkelte ordinære udgiftsområder tager udgangspunkt i det tilsvarende budget for 2024, hvor der ud fra konkrete og kritiske vurderinger af udgiftsudvikling og behov mv. er indarbejdet nogle justeringer.

Driftsbudgettet for 2025 er ca. på niveau med det tilsvarende budget for 2024. Fordelingen af det samlede budget til øvrige driftsudgifter i budgettet for 2025 fremgår af bilag 1.

### **Ordinær bygningsdrift og vedligehold**

Skolens forvaltning og drift af bygninger, dvs. lånoptagelse, ejendomsskatter, moderniseringer og vedligehold mv. finansieres dels over den økonomi og de vilkår, der blev aftalt med Børne- og Undervisningsministeriet i forbindelse med bygningsovertagelsen i 2010 og dels gennem bygningstaxametre, der fastlægges på de årlige finanslove.

Der er i budgettet for 2025 afsat 6 mio. kr. til den ordinære bygningsdrift, hvilket er på niveau med budget 2024. Der er indregnet 1 mio. kr. ekstra vedrørende renoveringer. De afsatte beløb skal dække udgifter til indvendigt og udvendigt vedligehold, renteudgifter, ejendomsskat og afskrivninger på bygninger.

Et særligt tilskud til vedligehold af fredede bygninger på 1,6 mio. kr. årligt indgår i budgetforslaget, jf. ovenfor. Størstedelen af skolens bygningsmasse er enten opført eller renoveret for godt 10 år siden. Det betyder, at vedligeholdelsesstanden generelt er forholdsvis god, men også at der for at fastholde bygningens gode stand skal være opmærksomhed på de vedligeholdelsesbehov, som naturligt begynder at opstå efter en ca. 10-årig periode. De senere års klimaændringer, herunder særligt stigende regnmængder, gør det desuden nødvendigt at skærpe opmærksomheden i forhold til behov for klimatilpasning af bygninger og udearealer.

Skolen er, på grund af bygningsfredning, omfattet af en obligatorisk ordning med periodiske bygningssyn, hvor en særlig udnævnt kongelig bygningsinspektør gennemgår bygningsmassen og udarbejder en 10-årig vedligeholdelsesplan. Denne vedligeholdelsesplan indgår sammen med skolens egne vurderinger af vedligeholdelsesbehovet i planlægningen og prioriteringen af afsatte vedligeholdelsesmidler.

Der er i 2022 og 2023 taget initiativer til et større renoverings- og vedligeholdelsesarbejde i skolens festsal samt i det nordøstlige hjørne (plan 200) - herunder bl.a. mellemgangsareal (fysiklokaler, studievejledning mv.) og studieområdet. Det har i forbindelse med dette arbejde vist sig, at en ikke forudset renovering af loftsstrukturen i skolens festsal er nødvendig, bl.a. for at imødegå eventuelle fremtidige sikkerhedsrisici ved en ny og ændret anvendelse af loftsstrukturen til ophæng af lyd- og lysteknik. Det betyder, at renoveringen af festsalen er blevet noget mere omkostningstung end forventet. Det har ikke været muligt eller hensigtsmæssigt at opdele renoveringsprojektet i flere etaper, og der har således udelukkende været renovering af festsalen 2024. Renovering af studieområde og mellemgang er udskudt til 2025 og 2026.

Tilsvarende udskydes tidligere planer om at påbegynde renovering af skolens tidligere rektorbolig. Der er endnu ikke skaffet ekstern finansiering til projektet, som på grund af en række fredningsbegrænsninger kun i begrænset omfang kan relateres til egentlige undervisningsformål, og derfor også kun i begrænset omfang kan finansieres over ordinære statstilskud, som er øremærket til undervisningsformål. Det er med de aktuelt kendte præmisser, herunder kapacitetsbegrænsning mv., næppe realistisk at påbegynde rektorboligprojektet før tidligst i 2028.

Generelt gælder, at prisudviklingen på materialer og håndværkerydelser mv. siden Corona epidemien har været præget af større usikkerhed end vanligt, og at planlægning og prioritering af vedligeholds- og renoveringsopgaver derfor er præget af større usikkerhed end vanligt. Der er ikke for nuværende taget stilling til, hvordan større vedligeholdelses-, renoverings- og anlægsprojekter ud over ordinært vedligehold konkret skal finansieres i de kommende år. Det har i budgetåret 2024 været muligt at finansiere festsalsprojektet over skolens egen likviditet, dvs. uden tilvejebringelse af ekstern finansiering.

Budgetforslagets fordeling på vedligehold, renteudgifter, ejendomsskat og afskrivninger fremgår af bilag 1. I bilag 1 vises desuden oplysninger om kapitalbevægelser i form af afdrag på realkreditlån. Renteindtægter og -udgifter indgår i driftsbudgettet. Den seneste ajourførte vedligeholdelsesplan vedlægges som bilag 2. Vedligeholdelsesplanen tager udgangspunkt i konstaterede vedligeholdelses- og renoveringsbehov, som løbende prioriteres i forhold til de økonomiske muligheder på drifts-

og investeringsbudgettet. Det vil fremover være nødvendigt med en skærpet opmærksomhed og prioritering i forhold til behov for klimatilpasning af bygninger og udearealer, særligt i forhold til stigende regnmængder.

### **De samlede driftsudgifter**

Det fremgår af bilag 1, at der under de aktuelt kendte forudsætninger, og med et 2025 optag svarende til 9 klasser, budgetteres med balance mellem indtægter og udgifter. Der er dog som beskrevet ovenfor nogen usikkerhed knyttet til udviklingen i både løn- og driftsomkostninger, ligesom planlægningen af større vedligeholdelses- og reoveringsopgaver endnu ikke er helt på plads.

### **5. Budget 2025 – investeringer og likviditet**

Investeringer og anskaffelser over 50.000 kr. indgår i henhold til statens og Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsregler ikke i det ordinære driftsbudget, men afskrives i stedet over en årrække. Det er derfor nødvendigt at arbejde med et særligt investeringsbudget for denne type udgifter.

Der blev i 2018 indført investeringsrammer på det statslige selvejeområde, hvilket betyder, at institutioner på Børne- og Undervisningsministeriets selvejeområde samlet set skal overholde en på finansloven fastlagt investeringsramme. Det har tidligere været skolens bestyrelse, som har haft det fulde ansvar for fastlæggelse af investeringsrammer som en del af skolens budget.

Århus Statsgymnasium har i marts 2025 meldt ind, at der i perioden 2025 til 2029 budgetteres med følgende investeringer i anlæg, inventar, udstyr og immaterielle anlægsaktiver:

| <b>Mio. kr.</b>        | <b>2025</b>   | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   | <b>2028</b>   | <b>2029</b>   |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                        | <b>Budget</b> | <b>Budget</b> | <b>Budget</b> | <b>Budget</b> | <b>Budget</b> |
| <b>Anlæg</b>           | 2,1*          | 2,8*          | 0             | 1**           | 1**           |
| <b>Udstyr/inventar</b> | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |

\*Renovering af mellemgang og studieområde

\*\*Renovering af rektorbolig med start i 2028 med en indledende projektering mv. Der forudsættes en hel eller delvis fondsfinansiering.

Det fremgår af oversigten, at det i 2025 og 2026 forventes, at mellemgang og studieområde kan reoveres, og der er planlagt en investeringsudgift på samlet 4,8 mio. kr. til dette formål. Desuden planlægges der med årlige investeringer i udstyr og inventar på 1 mio. kr. Der vil dels være tale om udstyr og inventar i forbindelse med de nævnte reoveringsprojekter, og dels ordinære indkøb af udstyr og inventar, som i henhold til statens regnskabsregler skal aktiveres og afskrives.

Den tidligere planlagte renovering af skolens gamle rektorbolig udskydes indtil 2028, idet det aktuelt ikke har været muligt at tilvejebringe fondsmidler og lign. til finansiering af bygningsrenoveringen.

Det bemærkes, at der knytter sig betydelige usikkerheder til såvel den økonomiske udvikling som de anvendte forudsætninger, og at der derfor skal foretages en yderligere, konkret vurdering af finansieringsmulighederne før iværksættelse af større investeringer/anlægsprojekter.

## 6. Budget 2025 – opsummering

Det samlede budgetforslag for 2025 kan med de ovenfor beskrevne forudsætninger og forslag opsummeres på følgende måde:

### Budget 2025, mio. kr:

|   |              |
|---|--------------|
| <b>Forventet indtægt</b>  | <b>70,3</b>  |
| <b>Udgiftsbudget:</b>   |              |
| Løn   | -53,2        |
| Øvrige driftsudgifter (inkl. renter, Copy Dan og afskrivninger) | -10,5        |
| Bygningsdrift   | -6,0         |
| <b>Udgifter i alt</b>   | <b>-69,7</b> |
| <b>Driftsoverskud</b>   | <b>0,6</b>   |
| <b>Investeringsbudget</b>                                       | <b>3,1</b>   |
| <b>Afdrag på gæld</b>   | <b>2,0</b>   |
| <b>Samlede afskrivninger og kurstab</b>                         | <b>2,1</b>   |



| <b>Bilag 1:</b>                      | <b>FL</b>          |                    |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Budget 2025 - FL 2025</b>         | <b>Endeligt</b>    |                    |
| <b>13-03-2025</b>                    | <b>Budget 2025</b> | <b>Budget 24</b>   |
| <b>Indtægtsført bevilling i alt</b>  | <b>70.300.000</b>  | <b>69.600.000</b>  |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>   | -53.200.000        | -53.300.000        |
| <b>Resultat efter løn</b>            | <b>17.100.000</b>  | <b>16.300.000</b>  |
| <b>Andre ord. driftsomkostninger</b> |                    |                    |
| Rejser og befordring                 | -700.000           | -500.000           |
| Repræsentation                       | -875.000           | -900.000           |
| AES                                  | -40.000            | -30.000            |
| Varme                                | -650.000           | -500.000           |
| El                                   | -450.000           | -500.000           |
| Vand                                 | -75.000            | -65.000            |
| Renovation                           | -85.000            | -80.000            |
| Køb af IT-varer til forbrug          | -400.000           | -400.000           |
| Køb af IT-tjenesteydelser            | -1.750.000         | -1.750.000         |
| Revisor                              | -150.000           | -180.000           |
| Køb af tjenesteydelser               | -770.000           | -1.270.000         |
| Alarmer                              | -450.000           | -380.000           |
| Rengøring og lign.                   | -1.700.000         | -1.500.000         |
| Kompetenceudv. kurser                | -350.000           | -350.000           |
| Telefon og abonnement                | -50.000            | -50.000            |
| Gebyr                                | 0                  | 0                  |
| Porto                                | -5.000             | -5.000             |
| Konsulentbistand                     | 0                  | 0                  |
| Inventar under 50.000                | -400.000           | -400.000           |
| Kontorartikler                       | -40.000            | -40.000            |
| Bøger og pjecer                      | -15.000            | -15.000            |
| Avis, tidsskrift, kontingent         | -70.000            | -70.000            |
| Uvmidler, fagene                     | -400.000           | -400.000           |
| Undervisning, andre udgifter         | -800.000           | -800.000           |
| Undervisningsmidler/reserve mv       | -100.000           | -100.000           |
| Varekøb Pedeller                     | -15.000            | -15.000            |
| Diverse/kurstab                      | -200.000           | -200.000           |
| <b>Andre ord. drifts.omk. I alt</b>  | <b>-10.540.000</b> | <b>-10.500.000</b> |
| Husleje/leasing                      | 0                  | 0                  |
| Af- og nedskrivning                  | -600.000           | -600.000           |
| Andre driftsindt                     | 800.000            | 775.000            |
| Renteindtægter                       | 300.000            | 450.000            |
| CopyDan                              | -475.000           | -475.000           |
| <b>Øvrige driftskonti i alt</b>      | <b>25.000</b>      | <b>150.000</b>     |
| <b>Ordinær drift i alt</b>           | <b>-10.515.000</b> | <b>-10.350.000</b> |
| <b>Resultat efter ordinær drift</b>  | <b>6.585.000</b>   | <b>5.950.000</b>   |

|                            |                   |                   |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Bygningsdrift</b>       |                   |                   |
| Vedligehold                | -3.500.000        | -3.500.000        |
| Renteudgifter              | -900.000          | -950.000          |
| Grundskyld                 | -325.000          | -300.000          |
| Afskrivninger bygning      | -1.300.000        | -1.200.000        |
| <b>Bygningsdrift i alt</b> | <b>-6.025.000</b> | <b>-5.950.000</b> |
| <br>                       |                   |                   |
| <b>Resultat i alt</b>      | <b>560.000</b>    | <b>0</b>          |

|                            |                    |                    |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Investeringsbudget:</b> | <b>Budget 2025</b> | <b>Budget 2024</b> |
| IT                         | 500.000            | 600.000            |
| Inventar                   | 500.000            | 600.000            |
| Bygninger/Installationer   | 2.100.000          | 4.000.000          |
| <b>I alt investering</b>   | <b>3.100.000</b>   | <b>5.200.000</b>   |

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Afdrag på gæld</b>       |                  |                  |
| <b>Afdrag realkreditlån</b> | <b>2.000.000</b> | <b>2.000.000</b> |

|                               |                  |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Afskrivninger i alt</b>    |                  |                  |
| Kurstab                       | 200.000          | 200.000          |
| <b>Ordinære afskrivninger</b> |                  |                  |
| Bygninger                     | 1.300.000        | 1.200.000        |
| IT                            | 100.000          | 100.000          |
| Inventar                      | 500.000          | 500.000          |
| <b>I alt</b>                  | <b>2.100.000</b> | <b>2.000.000</b> |

## Bilag 2: Drift-, renoverings- og vedligeholdelsesplan

Drift og vedligeholdelsesøkonomi ekskl. moms\*

|                            | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             | 2030             | 2031             | 2032             | 2033             |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Terræn                     | 51.400           | 19.400           | 19.400           | 19.400           | 19.400           | 19.400           | 19.400           | 19.400           | 19.400           |
| Hovedbygning og tilbygning | 2.066.030        | 2.246.730        | 2.149.930        | 656.030          | 882.730          | 432.730          | 466.030          | 1.007.730        | 432.730          |
| Idrætsbygninger            | 228.300          | 1.800            | 76.800           | 1.800            | 236.800          | 1.800            | 1.800            | 1.800            | 1.800            |
| Pedel og rektorbolig       | 18.000           | 18.000           | 18.000           | 768.000          | 18.000           | 1.768.000        | 1.768.000        | 18.000           | 18.000           |
| Serviceaftaler             | 690.776          | 690.776          | 690.776          | 690.776          | 690.776          | 690.776          | 690.776          | 690.776          | 690.776          |
| Alle bygninger diverse     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>I alt</b>               | <b>3.054.506</b> | <b>2.976.706</b> | <b>2.954.906</b> | <b>2.136.006</b> | <b>1.847.706</b> | <b>2.912.706</b> | <b>2.946.006</b> | <b>1.737.706</b> | <b>1.162.706</b> |

\*Oversigten omfatter både drift, renovering og vedligehold, og der kan ikke direkte sammenlignes med budgetposterne i skolens overordnede budget. Der skelnes i oversigten ovenfor ikke mellem udgifter, som driftsføres, og investeringer, som afskrives over en årrække.

## Bilag 3: Likviditetsbudget

### Budget 2025

| I mio.kr.             | 2024* | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 |
|-----------------------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| afdrag på lån         | 2,0   | 2,1  | 2,1  | 2,1  | 2,1  | 2,2  | 2,2  | 2,2  | 2,2  | 2,2  | 2,2  |
| budget anlæg**        | 3,1   | 2,4  | 2,4  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| budget IT/udstyr      | 1,7   | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  | 1,2  |
| afskrivning anlæg     | -1,2  | -2,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 |
| afskrivning IT/udstyr | -0,6  | -0,6 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 |
| kurstab               | -0,2  | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 | -0,2 |
| likviditetsvirkning   | 4,8   | 2,9  | 2,5  | 0,1  | 0,1  | 0,2  | 0,2  | 0,2  | 0,2  | 0,2  | 0,2  |
| Forventet resultat    | -0,8  | 0,6  | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

|                          |      |     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|--------------------------|------|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| likvider v 0 resultat*** | 10,5 | 8,2 | 5,7  | 5,6  | 5,5  | 5,3  | 5,1  | 4,9  | 4,7  | 4,5  | 4,3  |
| fastlagt beholdning      | 8,6  | 8,0 | 8,0  | 8,0  | 8,0  | 8,0  | 8,0  | 8,0  | 8,0  | 8,0  | 8,0  |
| likvidoverskud           | 1,9  | 0,2 | -2,3 | -2,4 | -2,5 | -2,7 | -2,9 | -3,1 | -3,3 | -3,5 | -3,7 |

\*forventet regnskab

\*\*rektorbolig fra 2028 ej medtaget