

Bestyrelsen for HF & VUC FYN



13. januar 2020

Bestyrelsesmøde

Der indkaldes hermed til bestyrelsesmøde mandag den 20. januar 2020 kl. 17.00-19.00, Kottesgade 6, 5000 Odense C, lokale M304.

Dagsorden

- 1. Godkendelse af og underskrivning af referat fra mødet den 9. december 2019**
- 2. Godkendelse af dagsorden**
- 3. Fastlæggelse af budget 2020**

**Sagsfremstilling**

Finansloven for 2020 (FL2020) er vedtaget 19. december 2019. De tilhørende takster er udmeldt i takstkatalog fra Børne- og Undervisningsministeriet og er indarbejdet i det vedlagte budget 2020 for HF & VUC FYN.

Den endelige udmelding af takster har betydet, at indtægterne fra undervisningstaksametre er nedjusteret med 0,1 mio. kr. i forhold til det budgetforslag, der blev præsenteret på mødet i december 2019.

På udgiftssiden er der i det foreliggende forslag til budget anvendt gennemsnitslønninger på baggrund af hele 2019. For alle øvrige udgiftsområder er det foreliggende budget samlet betragtet uændret i forhold til det i december 2019 forelagte.

De indberettede årskurstital for hele 2019 har kun givet anledning til mindre justeringer af budgettet for 2020 og fremefter. Nedjusteringen betyder således mindre indtægter på 0,2 mio. kr. og mindre udgifter på 0,2 mio. kr.

Nedenfor sammenholdes udviklingen i kursisttal fra 1. version af budget 2020 fra december 2019, foreløbig opgørelse for 2019 og endeligt opgjort årskurstital for budget 2020.

Uddannelsesområde	Opgørelse 2019	9. dec. 2019 1.ver. Budget 2020	20. jan. 2020 Budget 2020	Budget 2020 jan ift. dec. Version
Ordblindeundervisning	45,7	40	40	0
FVU	159,1	100	100	0
avu	653,3	482	482	0
avu, fjernundervisning	57,2	55	55	0
hf-enkeltfag	1.018,6	945	945	0
hf-enkeltfag, fjernundervisning	404,9	365	365	0
2-årig hf	623,9	698	694	-4
3-årig hf	316,7	326	328	2
Gymnasiale suppleringskurser	122,0	120	120	0
GIF	41,0	41	41	0
Indtægtsdækket virksomhed *)	12,0	4	4	0
Samlet	3.454,4	3.176	3.174	-2

\*) Opgørelsen er foreløbig

Forslag til budget 2020 er første hele kalenderår, hvor de kursistmæssige konsekvenser af overførsel af opgaver til FGU-institutionerne er fuldt implementeret. Omprioriteringsbidraget på 2 % hvert år i 4 år er stoppet. Konsekvenserne af de 2 % årligt og ekstra besparelser af samme omfang som omprioriteringsbidraget i perioden 2016 -2019 er indregnet i budget 2020, hertil kommer yderligere besparelser i 2020 på Gymnasiale suppleringskurser, indkøb, bygningstakst på 2-årigt hf og markedsføringsudgifter på ca. 1. mio. kr.

Bilag 1 - Budget 2020

### Indstilling

Det fremlagte budget 2020 vedtages.

## 4. Evaluering af bestyrelsesarbejdet

### Sagsfremstilling

Bestyrelsen evaluerer en gang årligt.

Evalueringen er i år tilrettelagt som en personlig survey, hvor der skal svares på en række spørgsmål. For hvert spørgsmål er der mulighed for en kommentar.

Evalueringens emner er følgende:

- Kompetencer i bestyrelsen
- Bestyrelsesstruktur og rollefordeling
- Bestyrelsens funktionsvaretagelse (strategi, budget, forretningsorden etc.)
- Bestyrelsens opgaveprioritering
- Skolens strategiske udfordringer og bestyrelsens håndtering af disse
- Samarbejde med ledelsen (rollefordeling, sparring, opfølgning)
- Samarbejde i bestyrelsen (bl.a. aktivitet, engagement, fremmøde, forberedelse, beslutningsprocesser)
- Afvikling af bestyrelsesmøder, mødeindkaldelser, dagsorden, bilag, power points mm.

Resultater fra survey'en udleveres og drøftes på bestyrelsesmødet.

### Indstilling

Evalueringen af bestyrelsesarbejdet tages til efterretning.

## 5. Orientering

a) Formandens godkendelse af klassekvotientopgørelse på hf2 for kursusåret 2019-2020

b) Formandens underskrivning af Tro- og loveerklæring om styrket efteruddannelsesindsats på de gymnasiale uddannelser i 2019.

c) Fremlæggelse af forslag til mødekalender for bestyrelsesmøderne i efteråret 2020 og foråret 2021:

Onsdag den 28. oktober 2020

Onsdag den 9. december 2020

Torsdag den 21. januar 2021

Onsdag den 24. marts 2021

Torsdag den 17. juni 2021

Alle dage kl. 17.00 – 19.30

## 6. Evt.

Med venlig hilsen

Anne Jensen  
formand

Stig Holmelund Jarbøl  
rektor

## Bilag 1 - HF &amp; VUC FYN/20. januar 2020

## Budget 2020

	Note	Regnskab 2018 kr.	Regnskabsprognose 2019 (november) kr.	Budget 2020 kr.	Overslagsår 2021 kr.	Overslagsår 2022 kr.	Overslagsår 2023 kr.
<b>Omsætning</b>							
Statstilskud	1	345.228.679	313.107.000	<b>282.151.000</b>	276.003.000	274.621.000	274.773.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	24.009.120	20.296.000	<b>19.362.000</b>	19.362.000	19.362.000	19.362.000
<b>Omsætning i alt</b>		<b>369.237.799</b>	<b>333.403.000</b>	<b>301.513.000</b>	<b>295.365.000</b>	<b>293.983.000</b>	<b>294.135.000</b>
<b>Driftsomkostninger</b>							
Undervisningens gennemførelse	3	294.786.711	265.473.000	<b>227.448.000</b>	220.274.000	219.085.000	219.406.000
Markedsføring	4	3.614.502	2.668.000	<b>2.668.000</b>	2.668.000	2.668.000	2.668.000
Ledelse og administration	5	34.387.121	32.561.000	<b>31.882.000</b>	32.288.000	32.277.000	32.277.000
Bygningsdrift	6	39.212.257	30.099.000	<b>28.924.000</b>	29.746.000	29.674.000	29.541.000
Aktiviteter med særlige tilskud	7	4.467.258	3.921.000	<b>5.809.000</b>	5.809.000	5.809.000	5.809.000
<b>Driftsomkostninger i alt</b>		<b>376.467.849</b>	<b>334.722.000</b>	<b>296.731.000</b>	<b>290.785.000</b>	<b>289.513.000</b>	<b>289.701.000</b>
<b>Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>		<b>-7.230.050</b>	<b>-1.319.000</b>	<b>4.782.000</b>	<b>4.580.000</b>	<b>4.470.000</b>	<b>4.434.000</b>
<b>Finansielle poster</b>							
Finansielle indtægter	8	39	0	<b>0</b>	0	0	0
Finansielle omkostninger	9	2.894.019	8.113.000	<b>2.736.000</b>	2.656.000	2.576.000	2.493.000
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>-2.893.980</b>	<b>-8.113.000</b>	<b>-2.736.000</b>	<b>-2.656.000</b>	<b>-2.576.000</b>	<b>-2.493.000</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-10.124.029</b>	<b>-9.432.000</b>	<b>2.046.000</b>	<b>1.924.000</b>	<b>1.894.000</b>	<b>1.941.000</b>

## HF &amp; VUC FYN/20. januar 2020

## Noter

	Regnskab 2018 kr.	Regnskabsprognose 2019 (november) kr.	Budget 2020 kr.	Overslagsår 2021 kr.	Overslagsår 2022 kr.	Overslagsår 2023 kr.
<b>1 Statstilskud</b>						
Undervisningstaxameter	267.512.483	203.918.000	212.766.000	211.537.000	210.385.000	210.897.000
Fællesudgiftstilskud	55.035.455	39.964.000	39.544.000	37.057.000	36.914.000	36.729.000
Bygningstaxameter	37.127.168	34.371.000	29.677.000	27.245.000	27.158.000	26.983.000
Øvrige driftsindtægter	-14.429.889	31.440.000	0	0	0	0
Særlige tilskud	-16.538	3.414.000	164.000	164.000	164.000	164.000
Andet	0	0	0	0	0	0
<b>Statstilskud i alt</b>	<b>345.228.679</b>	<b>313.107.000</b>	<b>282.151.000</b>	<b>276.003.000</b>	<b>274.621.000</b>	<b>274.773.000</b>
<b>2 Deltagerbetaling og andre indtægter</b>						
Deltagerbetaling	13.967.171	14.179.000	11.908.000	11.908.000	11.908.000	11.908.000
Anden ekstern rekvirentbetaling	3.815.011	1.404.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
Andre indtægter	6.226.937	4.713.000	5.154.000	5.154.000	5.154.000	5.154.000
<b>Deltagerbetaling og andre indtægter</b>	<b>24.009.120</b>	<b>20.296.000</b>	<b>19.362.000</b>	<b>19.362.000</b>	<b>19.362.000</b>	<b>19.362.000</b>
<b>3 Undervisningens gennemførelse</b>						
Løn og lønafhængige omkostninger	251.279.469	225.474.000	192.422.000	185.021.000	183.781.000	184.102.000
Afskrivninger	44.080	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	43.463.162	39.999.000	35.026.000	35.253.000	35.304.000	35.304.000
<b>Undervisningens gennemførelse i alt</b>	<b>294.786.711</b>	<b>265.473.000</b>	<b>227.448.000</b>	<b>220.274.000</b>	<b>219.085.000</b>	<b>219.406.000</b>
<b>4 Markedsføring</b>						
Løn og lønafhængige omkostninger	1.539.765	1.093.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000	1.118.000
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	2.074.736	1.575.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
<b>Markedsføring i alt</b>	<b>3.614.502</b>	<b>2.668.000</b>	<b>2.668.000</b>	<b>2.668.000</b>	<b>2.668.000</b>	<b>2.668.000</b>
<b>5 Ledelse og administration</b>						
Løn og lønafhængige poster	26.146.381	23.288.000	23.515.000	23.481.000	23.481.000	23.481.000
Afskrivning	51.796	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	8.188.944	9.273.000	8.367.000	8.807.000	8.796.000	8.796.000
<b>Ledelse og administration i alt</b>	<b>34.387.121</b>	<b>32.561.000</b>	<b>31.882.000</b>	<b>32.288.000</b>	<b>32.277.000</b>	<b>32.277.000</b>
<b>6 Bygningsdrift</b>						
Løn og lønafhængige poster	4.486.540	4.750.000	3.129.000	3.129.000	3.129.000	3.129.000
Afskrivning	2.418.496	4.134.000	4.008.000	3.981.000	3.910.000	3.777.000
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	32.307.221	21.215.000	21.787.000	22.636.000	22.635.000	22.635.000
<b>Bygningsdrift i alt</b>	<b>39.212.257</b>	<b>30.099.000</b>	<b>28.924.000</b>	<b>29.746.000</b>	<b>29.674.000</b>	<b>29.541.000</b>
<b>7 Aktiviteter med særlig tilskud (inkl.IDV)</b>						
Løn og lønafhængige poster	2.130.434	2.026.000	3.379.000	3.379.000	3.379.000	3.379.000
Øvrige omkostninger vedr. aktiviteter med særlige tilskud	2.336.824	1.895.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000	2.430.000
<b>Aktiviteter med særlig tilskud</b>	<b>4.467.258</b>	<b>3.921.000</b>	<b>5.809.000</b>	<b>5.809.000</b>	<b>5.809.000</b>	<b>5.809.000</b>
<b>8 Finansielle indtægter</b>						
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	39	0	0	0	0	0
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9 Finansielle omkostninger</b>						
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	2.894.019	8.113.000	2.736.000	2.656.000	2.576.000	2.493.000
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>2.894.019</b>	<b>8.113.000</b>	<b>2.736.000</b>	<b>2.656.000</b>	<b>2.576.000</b>	<b>2.493.000</b>

## Budget 2020 - Bemærkninger

Bestyrelsesmødet

20. januar 2020

### Generelt

Budget 2020 er udfærdiget på baggrund af følgende materiale fra Børne- og Undervisningsministeriet (UVM):

- Orienteringsskrivelser af 2. oktober og 10. december vedrørende finanslovsforslag 2020 (FFL2020) hhv. ændringsforslag (ÆF2020) samt tilhørende takstkataloger.
- Finansloven for 2020 (FL2020) blev vedtaget af Folketinget 19. december 2019.

De 8 pct. reduktioner i 2019-budgettet i forhold til 2015 samt yderligere besparelse har fortsat stor indvirkning selvom de 2% er fjernet i Budget 2020.

I overslagsårene er de årlige 2 pct. ligeledes fjernet.

### Indtægter

#### Rammebevillinger fra UVM

Rammebevillinger i form af basistilskud, arealtilskud, ø-tilskud, grundtilskud til forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning samt regionalt uddannelsestilskud.

Disse bevillinger andrager sammenlagt 6,9 mio. kr. eller ca. 2,4% af de samlede statstilskud.

I budget 2020 er rammebevillingerne jf. ministeriet videreført på samme bevillingsniveau som budget 2019, samt øvrige tidligere besparelser som led i Finansloven.

#### Taksametermodel fra UVM

Tildeling af ressourcer fra Børne- og Undervisningsministeriet sker for undervisningstaksametrets vedkommende på baggrund af årskursistallet for budgetåret 2020.

For fællestaksametret og bygningstaksametret sker det på baggrund af årskursistallet i perioden 4. kvartal 2018 til 3. kvartal 2019.

#### Kursistforudsætninger

Som forudsætning for budget 2020 er følgende anvendt:

- For første halvdel af 2020: erfaringer fra tidligere år vedrørende frafald og nyttilgang.
- For anden halvdel af 2020: erfaringer fra tidligere år samt konkrete vurderinger af tilgangen i efteråret 2020.

I tabellen er vist årskursisttal for 2015 - 2019 samt prognose for 2020 til 2023.

Uddannelsesområde	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	2020	2021	2022	2023
Ordblindeundervisning	54,1	57,9	50,7	50,1	45,7	40	40	40	40
FVU	108,5	125,1	169,5	194	159,1	100	100	100	100
avu	908,8	1.008,9	884,9	841,9	653,3	482	472	462	462
avu, fjernundervisning	142,2	155,0	165,1	157,9	57,2	55	55	55	55
hf-enkeltfag	1.596,3	1.457,1	1.350,2	1185,4	1.018,6	945	920	910	910
hf-enkeltfag, fjernundervisning	471,8	461,2	455,1	421,9	404,9	365	357	355	355
2-årig hf	532,2	577,3	608,5	601,4	623,9	694	705	705	705
3-årig hf	256,5	280,1	283,5	298,05	316,7	328	345	347	347
Gymnasiale suppleringskurser	105,2	122,8	143,3	121,2	123,8	120	120	120	120
GIF	0,0	0,0	19,0	39,3	43,0	41	41	41	41
Indtægtsdækket virksomhed	4,4	8,8	16,3	12,2	12,0	4	4	4	4
Samlet	4.180,0	4.254,2	4.146,1	3.923,4	3.458,2	3.174	3.159	3.139	3.139

### Taksameterforudsætninger

Taksametrene er meddelt i takstkatalog for FL2020 af 19. december 2019.

Herudover indgår bl.a. antagelser om antal holdkursister pr. årskursist samt test og udredninger pr. årskursist på ordblindeundervisning.

I nedenstående oversigt er ministeriets taksametre omregnet til ét samlet undervisningstaksameter (inkl. deltagerbetaling) samt fælles- og bygningstaksameter for hver uddannelsesområde.

Uddannelsesområde	Undervisningstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2019			
	2019	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
Ordblindeundervisning	215.407	<b>220.031</b>	220.031	220.031	220.031	2,1	2,1	2,1	2,1
FVU	73.645	<b>74.830</b>	74.830	74.830	74.830	1,6	1,6	1,6	1,6
avu	60.466	<b>61.308</b>	61.308	61.308	61.308	1,4	1,4	1,4	1,4
avu, fjernundervisning	46.393	<b>47.051</b>	47.051	47.051	47.051	1,4	1,4	1,4	1,4
hf-enkeltfag	67.902	<b>68.214</b>	68.214	68.214	68.214	0,5	0,5	0,5	0,5
hf-enkeltfag, fjernundervisning	52.697	<b>52.800</b>	52.800	52.800	52.800	0,2	0,2	0,2	0,2
2-årig hf	66.187	<b>67.055</b>	67.055	67.055	67.055	1,3	1,3	1,3	1,3
3-årig hf	46.538	<b>47.144</b>	47.144	47.144	47.144	1,3	1,3	1,3	1,3
Gymnasiale suppleringskurser	76.990	<b>76.950</b>	76.950	76.950	76.950	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
GIF	47.140	<b>47.800</b>	47.800	47.800	47.800	1,4	1,4	1,4	1,4

Uddannelsesområde	Fællestakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2019			
	2019	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
Ordblindeundervisning	15.920	<b>16.000</b>	16.000	16.000	16.000	0,5	0,5	0,5	0,5
FVU	8.740	<b>8.780</b>	8.780	8.780	8.780	0,5	0,5	0,5	0,5
avu	10.020	<b>10.070</b>	10.070	10.070	10.070	0,5	0,5	0,5	0,5
avu, fjernundervisning	10.020	<b>10.070</b>	10.070	10.070	10.070	0,5	0,5	0,5	0,5
hf-enkeltfag	10.070	<b>10.120</b>	10.120	10.120	10.120	0,5	0,5	0,5	0,5
hf-enkeltfag, fjernundervisning	10.070	<b>10.120</b>	10.120	10.120	10.120	0,5	0,5	0,5	0,5
2-årig hf	8.230	<b>8.270</b>	8.270	8.270	8.270	0,5	0,5	0,5	0,5
3-årig hf	8.230	<b>8.270</b>	8.270	8.270	8.270	0,5	0,5	0,5	0,5
Gymnasiale suppleringskurser	10.070	<b>8.270</b>	8.270	8.270	8.270	-17,9	-17,9	-17,9	-17,9
GIF	8.230	<b>8.270</b>	8.270	8.270	8.270	0,5	0,5	0,5	0,5

Uddannelsesområde	Bygningsstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2019			
	2019	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
Ordblindeundervisning	22.720	<b>23.040</b>	23.040	23.040	23.040	1,4	1,4	1,4	1,4
FVU	9.990	<b>10.130</b>	10.130	10.130	10.130	1,4	1,4	1,4	1,4
avu	9.740	<b>9.870</b>	9.870	9.870	9.870	1,3	1,3	1,3	1,3
avu, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
hf-enkeltfag	9.250	<b>9.380</b>	9.380	9.380	9.380	1,4	1,4	1,4	1,4
hf-enkeltfag, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-årig hf	9.070	<b>8.800</b>	8.800	8.800	8.800	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
3-årig hf	9.070	<b>8.800</b>	8.800	8.800	8.800	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Gymnasiale suppleringskurser	6.650	<b>6.750</b>	6.750	6.750	6.750	1,5	1,5	1,5	1,5
GIF	5.920	<b>6.010</b>	6.010	6.010	6.010	1,5	1,5	1,5	1,5

### Andre overenskomsttagere inden for FVU og ordblindeundervisning.

Der er i budget 2020 indregnet 15,1 mio. kr. i indtægter (og tilsvarende udgifter) fra ministeriet og jobcentre til andre overenskomsttagere uden for ministeriet. Herunder viderefremmes ca. 13 mio. kr. til andre overenskomsttagere, der er selvejende institutioner under ministeriet.

### Renteindtægter

Der er ikke forudsat renteindtægter.

## Udgifter

### A. Lønudgifter

#### Stillingsantal

Normeringer til fælles ledelse, fælles administration, konsulenter og pedeller er fastsat som rammenormeringer.

#### Styringsmodel i forhold til undervisningsafdelingernes samlede personale:

De tre afdelinger får en fastsat andel af de enkelte undervisningstaksametre samt en mindre ramme begrundet i lokale forhold i Viften og på Ærø. Af disse ressourcer afholder afdelingerne lønudgifter til ledelse, administration og undervisningspersonale.

Arbejdstimer i forbindelse med barsel, længerevarende sygdom, aldersreduktion og censur dækkes af en fællespulje.

Når de nuværende udgifter til ledelse og administration er fratrukket, er der således følgende antal arbejdstimer til rådighed pr. årskursist.

Uddannelsesområde	Arbejdstimer pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2019			
	2019	2020	2021	2022	2023	2020	2021	2022	2023
Ordblindeundervisning	517,6	<b>507,3</b>	495,4	495,1	495,1	-2,0	-4,3	-4,3	-4,3
FVU	176,9	<b>172,5</b>	168,5	168,4	168,4	-2,5	-4,8	-4,9	-4,9
avu	145,3	<b>141,3</b>	138,0	137,9	137,9	-2,7	-5,0	-5,1	-5,1
avu, fjernundervisning	111,5	<b>108,5</b>	105,9	105,9	105,9	-2,7	-5,0	-5,0	-5,0
hf-enkeltfag	144,9	<b>136,5</b>	133,3	133,2	133,2	-5,8	-8,0	-8,1	-8,1
hf-enkeltfag, fjernundervisning	112,5	<b>105,6</b>	103,2	103,1	103,1	-6,1	-8,3	-8,3	-8,3
2-årig hf	141,3	<b>134,2</b>	131,0	130,9	130,9	-5,0	-7,3	-7,3	-7,3
3-årig hf	99,3	<b>94,3</b>	92,1	92,0	92,0	-5,0	-7,3	-7,3	-7,3
Gymnasiale suppleringskurser	164,3	<b>154,0</b>	150,4	150,2	150,2	-6,3	-8,5	-8,6	-8,6
GIF	100,6	<b>95,6</b>	93,4	93,3	93,3	-4,9	-7,2	-7,2	-7,2



Personale	Stillinger						
	Budget 2019	gns.løn 2020	Budget 2019	2020	2021	2022	2023
Ledelse (Rektor+Øk.- og adm.chef)	1.083.000	1.109.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Administration	411.000	428.000	48,60	45,10	45,10	45,10	45,10
Elever	275.000	275.000	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Markedsføring	547.000	559.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Undervisning, Ordblinde	509.000	512.000	13,12	12,25	11,96	11,95	11,95
Undervisning, FVU	514.000	523.000	21,79	12,04	11,68	11,67	11,57
Undervisning, avu (inkl. ledelse)	545.000	604.000	95,45	62,00	59,46	58,33	58,23
Undervisning, hf-enkeltfag (inkl. ledelse)	586.000	623.000	135,87	124,17	118,28	117,24	117,96
Undervisning, hf-2-årig (inkl. ledelse)	583.000	600.000	89,48	85,05	84,91	84,86	84,86
Gymnasial supplering	573.000	590.000	10,91	11,15	10,89	10,88	10,88
GIF	573.000	590.000	2,31	2,37	2,31	2,31	2,31
Indtægtsdækket virksomhed	509.000	512.000	0,50	2,00	2,00	2,00	2,00
Bygningsdrift (bygningsschef og pedeller)	426.000	486.000	10,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Flexjob mv.	398.000	392.000	13,72	10,35	10,35	10,35	10,35
Pædagogikumkandidater	541.000	541.000	16,00	8,00	8,00	8,00	8,00
Samlet	543.000	574.000	465,76	390,47	380,94	378,70	379,21

### Forudsatte gennemsnitslønninger

Gennemsnitslønningerne er beregnet ud fra lønudgiften i perioden 1. januar - 31. december 2019 samt generel lønstigning på 1,5 % jf. Børne- og Undervisningsministeriets og Finansministeriets budgetforudsætninger.

### B. Øvrige driftsudgifter

#### Driftsudgifter, fælles

På fællesrammen er afsat midler til IT-infrastruktur (bidrag til IT-center, IT-systemer og -licenser, kopimaskiner, fælles IT-anskaffelser herunder lærer-PC, IP-telefoni og interaktive tavler), inventar, kvalificerende efter- og videreuddannelse, administration, Copydan afgift, transport i forbindelse undervisning, kontingent til lederforening, revision, fælles repræsentation.

Budget til bygningsdrift (el, vand, varme, rengøring, renovation, bidrag til bygningsfællesskab med gymnasier) har taget udgangspunkt i regnskabsprognose for 2019. Der er tillagt skøn over forventet prisstigning jf. Finansministeriets budgetforudsætninger og konkret skøn på udgiftsniveauet.

#### Driftsudgifter, uddannelsesafdelinger

Budget til de enkelte afdelingers almindelige øvrige drift (undervisningsmidler, administration, kurser/videreuddannelse, kursistaktiviteter møder og repræsentation) tildeles på baggrund af den enkelte afdelings årskursisttal og takster pr. årskursist. Disse takster udgør den samme faste andel af de respektive undervisningstakster jf. den generelle model. Budgetterne til afdelingerne justeres når de indberettede årskursisttal er opgjort kvartalsvis.

Budget til ydre og indre bygningsvedligeholdelse samt mindre anlægsprojekter er placeret på fællesrammer på baggrund af en overordnet plan for vedligeholdelses- og anlægsarbejder i perioden 2020-2023. Herudover er der afsat fælles rammer til energimæssige tiltag, akutpulje samt rådgivningsydelser mm.

HF & VUC FYNs afdelingers uforbrugte/merforbrugte midler i 2020 til øvrig drift overføres til 2021.

Jf. interne administrative regler kan disse overførsler fremover højst (med mindre andet aftales til konkret formål) være på 5% af afdelingens budget, dvs. højst ca. 0,5 mio. kr. samlet for alle afdelinger.

### Afskrivninger

Dette sker efter institutionens fastsatte regler vedrørende de forskellige typer af aktiver (primært bygninger mv.)

Der forventes årlige afskrivninger på i alt 4.000.000 kr. i 2020 faldende til 3.800.000 kr. i 2023.

### Renteomkostninger

Renter og bidrag er udelukkende beregnet ud fra allerede optagne lån ultimo 2019.

Lån	Restgæld ult.		2020	2021	2022	2023
	2019	Restløbetid				
KD H 60.473.000	60.043.743	29	933.115	906.132	878.846	851.253
KD H 40452.000	40.164.859	29	624.185	606.136	587.884	569.426
KD H 40.000.000	39.358.156	29	808.149	785.826	763.162	740.149
KD H 20.000.000	19.588.134	29	89.632	86.490	83.351	80.215
Flex, hovedstol kr. 17.517.000	12.678.945	14	128.703	119.715	110.628	101.511
Flex, hovedstol kr. 30.000.000	30.000.000	27	151.744	152.033	151.714	150.905
	201.833.836		<b>2.735.527</b>	2.656.332	2.575.584	2.493.459

### Ejendomsskatter

Ingen kommuner har valgt at friholde HF & VUC FYN fra betaling af ejendomsskat.