



Referat

Referat fra bestyrelsesmøde ved HF & VUC FYN torsdag den 21. januar 2021 kl. 17:30-19:30 i Google Meet.

Deltagere fra bestyrelsen: Anne Jensen (formand), Kristian Grønbæk Andersen (næstformand), Michael Nielsen, Ole Wej Petersen, Jens Mejer Pedersen, Lisbeth Bille, Tonny Fejerskov, Silas Holmberg, Mads Rokkjær Hammer, Jeppe Toft.

Afbud fra: Julius Ludvigsen.

Deltagere fra direktionen: Stig Holmelund Jarbøl (rektor), Vera Buus Nielsen (økonomi- og administrationschef), Sine Riiser (ref.)

1. Godkendelse af referat fra mødet den 14. december 2020

Referat blev godkendt og underskrives elektronisk.

2. Godkendelse af dagsorden

Dagsorden blev godkendt.

3. Fastlæggelse af budget 2021

Sagsfremstilling

Finansloven for 2021 (FL2021) er vedtaget den 22. december 2020. De tilhørende takster er udmeldt i takstkatalog fra Børne- og Undervisningsministeriet og er indarbejdet i det vedlagte budget 2021 for HF & VUC FYN.

Den endelige udmelding af takster har betydet, at indtægterne fra undervisningstaksametre for 2-årig og 3-årig hf samlet er opjusteret med 1,9 mio. kr. i forhold til budgetforslaget, der blev præsenteret på mødet i december 2020. Udgiften til lærerløn mm. er som følge heraf opjusteret med 1,8 mio. kr.

Der er i det foreliggende forslag til budget anvendt gennemsnitslønninger på baggrund af hele 2020, hvilket ikke har givet anledning til ændringer i forhold til december. For alle øvrige udgiftsområder er det foreliggende budget samlet betragtet ligeledes uændret i forhold til det i december 2020 forelagte.

De indberettede årskursisttal for hele 2020 har kun givet anledning til mindre justeringer af budgettet for 2020 og fremefter. Nedjusteringen betyder således mindre indtægter på 0,6 mio. kr. og mindre udgifter på 0,4 mio. kr.

Nedenstående tabel sammenfatter udviklingen i årskursisttal fra 1. version (december 2020) af budget 2021 og til budget 2021 i foreliggende version. Endvidere indgår årskursistopgørelse for 2020 i tabellen.

Uddannelsesområde	Opgørelse 2020	14. dec. 2020 1.ver. Budget 2021	21. jan. 2021 Budget 2021	Budget 2021 jan ift. dec. Version
Ordblindeundervisning	36,1	40	38	-2
FVU	101,3	105	105	0
avu	419,4	393	393	0
avu, fjernundervisning	75,7	70	70	0
hf-enkeltfag	924,2	857	857	0
hf-enkeltfag, fjernundervisning	415,8	441	441	0
2-årig hf	725,0	793	793	0
3-årig hf	345,8	375	375	0
Gymnasiale suppleringskurser *)	124,4	105	105	0
GIF	47,9	48	48	0
Indtægtsdækket virksomhed *)	11,0	11	11	0
Samlet	3.226,6	3.238	3.236	-2

*) Opgørelsen er foreløbig

Bilag 1 - Budget 2021

Indstilling

Det fremlagte budget 2021 vedtages.

Beslutning

Bestyrelsen godkendte budget 2021.

4. Evaluering af bestyrelsesarbejdet

Sagsfremstilling

Bestyrelsen evaluerer en gang årligt. Evalueringen er i år tilrettelagt som et spørgeskema, hvor der skal svares på 16 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. engagement, fremmøde, forberedelse, beslutningsprocesser)
- Afvikling af bestyrelsesmøder, mødeindkaldelser, dagsorden, bilag, power points mm.

Resultat fra spørgeskemaundersøgelsen drøftes på bestyrelsesmødet.

Indstilling

Evalueringen af bestyrelsesarbejdet tages til efterretning.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede resultat af spørgeskemaundersøgelsen, og evaluering blev taget til efterretning.

5. Orientering

- a) Status ansøgning danskuddannelse

- b) Tildeling af Notas Læsevejlederpris 2020
- c) Formandens godkendelse af klassekvotientopgørelse for 2-årig hf i kursusåret 2020-2021
- d) Profilændring i forbindelse med rentetilpasning

6. Evt.

- a) Orientering om resultat af den nationale kursisttrivselsundersøgelse for 2-årig og 3-årig hf dvs. i Odense, Svendborg, Glamsbjerg og Ærø. Alle fire afdelinger ligger over landsgennemsnittet i overordnet trivsel.

Næste bestyrelsesmøde afholdes den 24. marts 2021.

Med venlig hilsen
Formand Anne Jensen og Rektor Stig H. Jarbøl
21.01.2021

Bilag 1 - HF & VUC FYN/21. januar 2021

Budget 2021

	Note	Regnskab 2019 kr.	Regnskabsprognose 2020 (oktober) kr.	Budget 2021 kr.	Overslagsår 2022 kr.	Overslagsår 2023 kr.	Overslagsår 2024 kr.
Omsætning							
Statstilskud	1	312.751.200	291.693.000	286.489.000	286.062.000	285.275.000	283.741.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	20.925.969	19.362.000	13.737.000	13.737.000	13.737.000	13.737.000
Omsætning i alt		333.677.169	311.055.000	300.226.000	299.799.000	299.012.000	297.478.000
Driftsomkostninger							
Undervisningens gennemførelse	3	264.961.912	233.945.000	224.597.000	223.805.000	223.153.000	222.511.000
Markedsføring	4	3.472.732	2.668.000	1.550.000	2.108.000	2.108.000	2.108.000
Ledelse og administration	5	30.208.348	30.853.000	33.300.000	33.414.000	33.406.000	33.400.000
Bygningsdrift	6	37.260.795	31.916.000	31.149.000	30.805.000	30.671.000	30.620.000
Aktiviteter med særlige tilskud	7	3.857.791	4.179.000	4.543.000	4.543.000	4.543.000	4.543.000
Driftsomkostninger i alt		339.761.577	303.561.000	295.139.000	294.675.000	293.881.000	293.182.000
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster		-6.084.409	7.494.000	5.087.000	5.124.000	5.131.000	4.296.000
Finansielle poster							
Finansielle indtægter	8	0	0	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	9	8.799.367	2.736.000	2.656.000	2.576.000	2.493.000	2.412.000
Finansielle poster i alt		-8.799.367	-2.736.000	-2.656.000	-2.576.000	-2.493.000	-2.412.000
Årets resultat		-14.883.775	4.758.000	2.431.000	2.548.000	2.638.000	1.884.000

Noter

	<i>Regnskab</i>	<i>Regnskabsprognose</i>	<i>Budget</i>	<i>Overslagsår</i>	<i>Overslagsår</i>	<i>Overslagsår</i>
	<i>2019</i>	<i>2020 (oktober)</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>
	<i>kr.</i>	<i>kr.</i>	<i>kr.</i>	<i>kr.</i>	<i>kr.</i>	<i>kr.</i>
1 Statstilskud						
Undervisningstaxameter	237.987.566	216.233.000	220.961.000	220.701.000	220.131.000	219.557.000
Fællesudgiftstilskud	52.680.262	39.419.000	38.012.000	37.930.000	38.005.000	37.897.000
Bygningstaxameter	33.840.838	29.677.000	27.325.000	27.240.000	26.948.000	26.096.000
Øvrige driftsindtægter	-12.971.118	800.000	0	0	0	0
Særlige tilskud	1.213.652	5.564.000	191.000	191.000	191.000	191.000
Andet	0	0	0	0	0	0
Statstilskud i alt	312.751.200	291.693.000	286.489.000	286.062.000	285.275.000	283.741.000
2 Deltagerbetaling og andre indtægter						
Deltagerbetaling	10.856.204	11.908.000	7.754.000	7.754.000	7.754.000	7.754.000
Anden ekstern rekvirentbetaling	5.608.785	2.300.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000
Andre indtægter	4.460.980	5.154.000	4.423.000	4.423.000	4.423.000	4.423.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	20.925.969	19.362.000	13.737.000	13.737.000	13.737.000	13.737.000
3 Undervisningens gennemførelse						
Løn og lønafhængige omkostninger	223.733.550	198.119.000	188.873.000	187.988.000	187.374.000	186.755.000
Afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	41.228.362	35.826.000	35.724.000	35.817.000	35.779.000	35.756.000
Undervisningens gennemførelse i alt	264.961.912	233.945.000	224.597.000	223.805.000	223.153.000	222.511.000
4 Markedsføring						
Løn og lønafhængige omkostninger	1.071.842	1.118.000	0	558.000	558.000	558.000
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	2.400.889	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Markedsføring i alt	3.472.732	2.668.000	1.550.000	2.108.000	2.108.000	2.108.000
5 Ledelse og administration						
Løn og lønafhængige poster	23.692.402	22.486.000	24.678.000	24.686.000	24.686.000	24.685.000
Afskrivning	15.296	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	6.500.650	8.367.000	8.622.000	8.728.000	8.720.000	8.715.000
Ledelse og administration i alt	30.208.348	30.853.000	33.300.000	33.414.000	33.406.000	33.400.000
6 Bygningsdrift						
Løn og lønafhængige poster	4.350.433	4.351.000	2.833.000	2.833.000	2.833.000	2.833.000
Afskrivning	3.861.226	4.108.000	4.136.000	4.065.000	3.932.000	3.882.000
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	29.049.135	23.457.000	24.180.000	23.907.000	23.906.000	23.905.000
Bygningsdrift i alt	37.260.795	31.916.000	31.149.000	30.805.000	30.671.000	30.620.000
7 Aktiviteter med særlig tilskud (inkl.IDV)						
Løn og lønafhængige poster	2.531.852	1.749.000	3.343.000	3.343.000	3.343.000	3.343.000
Øvrige omkostninger vedr. aktiviteter med særlige tilskud	1.325.939	2.430.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Aktiviteter med særlig tilskud	3.857.791	4.179.000	4.543.000	4.543.000	4.543.000	4.543.000
8 Finansielle indtægter						
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	0	0	0	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	0	0	0	0	0	0
9 Finansielle omkostninger						
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	8.799.367	2.736.000	2.656.000	2.576.000	2.493.000	2.412.000
Finansielle omkostninger i alt	8.799.367	2.736.000	2.656.000	2.576.000	2.493.000	2.412.000

Generelt

Budget 2021 er udfærdiget på baggrund af følgende materiale fra Børne- og Undervisningsministeriet (UVM):

- Orienteringsskrivelser af 31. august 2020 vedrørende finanslovsforslag 2021 (FFL2021) samt tilhørende takstkataloger.
- Orienteringsskrivelser af 16. december 2020 vedrørende ændringsforslag til finanslovsforslag 2021 (ÆF2021) samt tilhørende takstkataloger.
- Finansloven for 2021 blev vedtaget af Folketinget 22. december 2020.

De 8 pct. reduktioner i 2019-budgettet i forhold til 2015 samt yderligere besparelse har fortsat stor indvirkning selvom de yderligere årlige 2% er fjernet fra og med Finanslov 2020. Udspaltningen i 2019 af store dele af avu, FVU og OBU aktiviteten til Forberedende grunduddannelse (FGU) har endvidere haft betydelig indvirkning på HF & VUC FYNs samlede drift.

Indtægter

Rammebevillinger fra UVM

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

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

I budget 2021 er rammebevillingerne jf. ministeriet videreført på samme bevillingsniveau som budget 2020, samt øvrige tidligere besparelser som led i Finansloven.

Taksametermodel fra UVM

Tildeling af ressourcer fra Børne- og Undervisningsministeriet sker for undervisningstaksameters vedkommende på baggrund af årskursistallet for budgetåret 2021.

For fællestaksameteret og bygningstaksameteret sker det på baggrund af årskursistallet i perioden 4. kvartal 2019 til 3. kvartal 2020.

Kursistforudsætninger

Som forudsætning for budget 2021 er følgende anvendt:

- For første halvdel af 2021: erfaringer fra tidligere år vedrørende frafald og nytilgang.
- For anden halvdel af 2020: erfaringer fra tidligere år samt konkrete vurderinger af tilgangen i efteråret 2021.

I tabellen er vist årskursisttal for 2016 - 2020 samt prognose for 2021 til 2024.

Uddannelsesområde	R 2016	R 2017	R 2018	R 2019	FR 2020	2021	2022	2023	2024
Ordblindeundervisning	57,9	50,7	50,1	45,7	36,1	38	38	38	38
FVU	125,1	169,5	194,0	159,1	101,3	105	105	105	105
avu	1.008,9	884,9	841,9	653,3	419,4	393	393	393	393
avu, fjernundervisning	155,0	165,1	157,9	57,2	75,7	70	70	70	70
hf-enkeltfag	1.457,1	1.350,2	1.185,4	1.018,6	924,2	857	857	857	857
hf-enkeltfag, fjernundervisning	461,2	455,1	421,9	404,9	415,8	441	441	441	441
2-årig hf	577,3	608,5	601,4	623,9	725,0	793	802	789	789
3-årig hf	280,1	283,5	298,1	316,7	345,8	375	375	375	363
Gymnasiale suppleringskurser	122,8	143,3	121,2	123,8	124,4	105	105	105	105
GIF	0,0	19,0	39,3	43,0	47,9	48	48	48	48
Indtægtsdækket virksomhed	8,8	16,3	12,2	12,0	11,0	11	11	11	11
Samlet	4.254,2	4.146,1	3.923,4	3.458,2	3.226,6	3.236	3.245	3.232	3.220

Taksameterforudsætninger

Taksametrene er meddelt i takstkatalog for FL2021 af 16. december 2020.

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. 2020			
	2020	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Ordblindeundervisning	220.031	221.566	221.566	221.566	221.566	0,7	0,7	0,7	0,7
FVU	74.830	76.836	76.836	76.836	76.836	2,7	2,7	2,7	2,7
avu	61.308	62.056	62.056	62.056	62.056	1,2	1,2	1,2	1,2
avu, fjernundervisning	47.051	47.683	47.683	47.683	47.683	1,3	1,3	1,3	1,3
hf-enkeltfag	68.214	69.034	69.034	69.034	69.034	1,2	1,2	1,2	1,2
hf-enkeltfag, fjernundervisning	52.800	53.499	53.499	53.499	53.499	1,3	1,3	1,3	1,3
2-årig hf	67.055	69.564	69.564	69.564	69.564	3,7	3,7	3,7	3,7
3-årig hf	47.144	49.165	49.165	49.165	49.165	4,3	4,3	4,3	4,3
Gymnasiale suppleringskurser *)	75.100	76.030	76.030	76.030	76.030	1,2	1,2	1,2	1,2
GIF	47.800	48.210	48.210	48.210	48.210	0,9	0,9	0,9	0,9

*) Samlet takst for UV og fælles, fordelt.

Uddannelsesområde	Fællestakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2020			
	2020	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Ordblindeundervisning	16.000	16.030	16.030	16.030	16.030	0,2	0,2	0,2	0,2
FVU	8.780	8.800	8.800	8.800	8.800	0,2	0,2	0,2	0,2
avu	10.070	10.080	10.080	10.080	10.080	0,1	0,1	0,1	0,1
avu, fjernundervisning	10.070	10.080	10.080	10.080	10.080	0,1	0,1	0,1	0,1
hf-enkeltfag	10.120	10.140	10.140	10.140	10.140	0,2	0,2	0,2	0,2
hf-enkeltfag, fjernundervisning	10.120	10.140	10.140	10.140	10.140	0,2	0,2	0,2	0,2
2-årig hf	8.270	8.260	8.260	8.260	8.260	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
3-årig hf	8.270	8.260	8.260	8.260	8.260	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Gymnasiale suppleringskurser *)	10.120	10.140	10.140	10.140	10.140	0,2	0,2	0,2	0,2
GIF	8.270	8.260	8.260	8.260	8.260	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1

*) Samlet takst for UV og fælles, fordelt.

Uddannelsesområde	Bygningsstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2020			
	2020	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Ordblindeundervisning	23.040	22.970	22.970	22.970	22.970	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
FVU	10.130	10.100	10.100	10.100	10.100	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
avu	9.870	9.840	9.840	9.840	9.840	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
avu, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
hf-enkeltfag	9.380	9.350	9.350	9.350	9.350	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
hf-enkeltfag, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-årig hf	8.800	8.760	8.760	8.760	8.760	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
3-årig hf	8.800	8.760	8.760	8.760	8.760	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Gymnasiale suppleringskurser	6.750	6.730	6.730	6.730	6.730	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
GIF	6.010	5.990	5.990	5.990	5.990	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3

Andre overenskomsttagere inden for FVU og ordblindeundervisning.

Der er i budget 2021 indregnet 15,6 mio. kr. i indtægter (og tilsvarende udgifter) fra ministeriet og jobcentre til andre overenskomsttagere uden for ministeriet. Herunder viderefremmes ca. 11 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 to afdelinger (Odense inkl. HF-kurset og Viften inkl. Ærø) får en fastsat andel af de enkelte undervisningstaksametre samt en mindre ramme begrundet i lokale forhold i Viften herunder konkret 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.

	Arbejdstimer pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2020			
	2020	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Uddannelsesområde									
Ordblindeundervisning	507,3	497,9	498,1	497,9	497,7	-1,8	-1,8	-1,9	-1,9
FVU	172,5	172,7	172,7	172,7	172,6	0,1	0,1	0,1	0,1
avu	141,3	139,5	139,5	139,4	139,4	-1,3	-1,3	-1,3	-1,4
avu, fjernundervisning	108,5	107,2	107,2	107,1	107,1	-1,2	-1,2	-1,2	-1,3
hf-enkeltfag	136,5	133,2	133,2	133,2	133,1	-2,4	-2,4	-2,4	-2,4
hf-enkeltfag, fjernundervisning	105,6	103,2	103,3	103,2	103,2	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3
2-årig hf	134,2	134,2	134,3	134,2	134,2	0,0	0,1	0,0	0,0
3-årig hf	94,3	94,9	94,9	94,8	94,8	0,6	0,6	0,6	0,5
Gymnasiale suppleringskurser	154,0	146,7	146,7	146,7	146,6	-4,7	-4,7	-4,7	-4,8
GIF	95,6	93,0	93,0	93,0	93,0	-2,7	-2,7	-2,7	-2,8

Personale	Stillinger						
	Budget 2020	gns.løn 2021	Budget 2020	2021	2022	2023	2024
Ledelse (Rektor+Øk.- og adm.chef)	1.109.000	1.136.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Administration	428.000	425.000	45,10	48,07	48,07	48,07	48,07
Elever	275.000	250.000	4,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Markedsføring	559.000	-	2,00	0,00	1,00	1,00	1,00
Undervisning, Ordblinde	512.000	522.000	12,25	11,42	11,42	11,42	11,41
Undervisning, FVU	523.000	531.000	12,04	12,36	12,32	12,31	12,25
Undervisning, avu (inkl. ledelse)	604.000	592.000	62,00	51,23	51,03	50,89	50,81
Undervisning, hf-enkeltfag (inkl. ledelse)	623.000	632.000	124,17	117,44	118,16	118,50	118,43
Undervisning, hf-2-årig (inkl. ledelse)	600.000	617.000	85,05	96,80	97,41	96,20	95,38
Gymnasial supplerings	590.000	608.000	11,15	9,30	9,30	9,29	9,29
GIF	590.000	608.000	2,37	2,69	2,70	2,69	2,69
Indtægtsdækket virksomhed	512.000	522.000	2,00	1,50	1,50	1,50	1,50
Bygningsdrift (bygningsschef og pedeller)	486.000	499.000	8,00	7,20	7,20	7,20	7,20
Flexjob mv.	392.000	396.000	10,35	10,58	10,58	10,58	10,58
Pædagogikumkandidater	541.000	608.000	8,00	6,00	3,00	3,00	3,00
Samlet	574.000	578.000	390,47	381,58	380,69	379,66	378,63

Forudsatte gennemsnitslønninger

Gennemsnitslønningerne er beregnet ud fra lønudgiften i perioden 1. januar - 31. december 2020 samt generel lønstigning på 1,4 % 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 2020. 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 2021-2024. Herudover er der afsat fælles rammer til energimæssige tiltag, akutpulje samt rådgivningsydelser mm.

HF & VUC FYNs afdelingers uforbrugte/merforbrugte midler i 2021 til øvrig drift overføres til 2022.

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 4.100.000 kr. i 2021 faldende til 3.900.000 kr. i 2024.

Renteomkostninger

Renter og bidrag er udelukkende beregnet ud fra allerede optagne lån ultimo 2020.

Lån	Restgæld ult.		2021	2022	2023	2024
	2020	Restløbetid				
KD H 60.473.000	58.333.194	28	906.132	878.846	851.253	823.349
KD H 40452.000	39.020.626	28	606.136	587.884	569.426	550.760
KD H 40.000.000	38.288.195	28	785.826	763.162	740.149	716.784
KD H 20.000.000	18.910.229	28	86.490	83.351	80.215	76.982
Flex, hovedstol kr. 17.517.000	11.801.865	13	119.715	110.628	101.511	92.353
Flex, hovedstol kr. 30.000.000	30.000.000	26	152.033	151.714	150.905	151.823
	196.354.109		2.656.332	2.575.584	2.493.459	2.412.051

Ejendomsskatter

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