



24. januar 2018

Referat fra bestyrelsesmøde 23. januar 2018.

Kottesgade 6-8 5000 Odense C lokale M304 kl. 17:00-18:30.

Deltagere fra bestyrelsen: Kristian Grønbæk Andersen (formand), Steen Møller (næstformand), Anne Jensen, Martin Rasmussen, Lisbeth Bille, Janni Sørensen, Morten Yndgaard, Bente Kofod Nørgård-Sørensen, Mads Rokkjær Hammer.

Afbud fra: Harald Tokerød, Steffen Svendsen, Jens Mejer Pedersen.

Fra direktionen deltog: Stig Holmelund Jarbøl (rektor), Vera Buus Nielsen (økonomi- og administrationschef), Sine Riiser (sekretær/referent).

Under punkt 3 deltog Danske Bank: Søren Toft og Kim Allan Thygesen.

REFERAT

1. Godkendelse af referat fra mødet den 7. december 2017.

Bestyrelsen godkendte referat.

2. Godkendelse af dagsorden.

Bestyrelsen godkendte dagsorden.

**3. Orientering om låntagning samt stillingtagen til omvendt likviditetsmodel
Sagsfremstilling**

På bestyrelsesmøde den 7. december 2017 blev formand og rektor bemyndiget til:

- at optage et 30-årigt fastforrentet lån på 60 mio. kr. til udbetaling marts 2018
- at optage et flekslån på 30 mio. kr. subsidiært flekslån med variabel løbetid og fast samlet ydelse til udbetaling ultimo 2018
- at opsigse kassekreditte på 10 mio. kr. samtidig med udbetaling af det fastforrentede lån

Med optagelsen af et fast forrentet lån på 60 mio. kr. vil de fastforrentede lån udgøre 100 mio. kr. eller ca. 70 % af den kommende portefølje på 145 mio. kr.

Som den fleksible del på 30 mio. kr. er der valgt et nyt produkt FlexLife. Produktet indebærer, at der kan vælges afdragsfrihed. Dette er i udgangspunktet valgt for de kommende 10 år. Lånet forventes optaget i løbet af 2018.

Lånoptagningen betyder, at de nuværende lån beholdes, og at kassekreditte opsiges mod at lånet på de 60 mio. kr. fastforrentet fremrykkes til formentligt februar.

Omvendt likviditetsmodel er et produkt rettet mod likviditetsudsving, således over- og underskud på likviditeten optimeres. På mødet vil modellen jf. beslutning 7. december 2017 blive gennemgået af finansrådgiver Søren Toft og erhvervskundechef Kim Thygesen fra Danske Bank.

Indstilling

Bestyrelsen tager orientering om lånoptagelse hos Danske Bank til efterretning.

Omvendt likviditetsmodel præsenteres. Bestyrelsen bemyndiger formand og rektor til at indgå aftale om omvendt likviditetsmodel.

Beslutning

Bestyrelsen tog orientering om lånoptagelse hos Danske Bank til efterretning.

Danske Bank præsenterede omvendt likviditetsmodel. Præsentation vedlægges som bilag.

Bestyrelsen bemyndigede formand og rektor til at indgå aftale om omvendt likviditetsmodel på max 45 mio. kr.

4. Fastlæggelse af budget 2018

Sagsfremstilling

Bestyrelsen blev på mødet den 7. december 2017 forelagt budget for 2018 samt for overslagsårene 2019-2021.

På indtægtssiden (taksametre) blev dette budget udfærdiget på baggrund af orienteringsskrivelser af 31. august og 6. september 2017 fra Undervisningsministeriet vedrørende finanslovsforslag 2018. Herudover indgik institutionens egne prognoser for årskursistantallet.

På udgiftssiden blev der anvendt gennemsnitlønninger, der var beregnet på baggrund af de 11 første måneders lønudbetalinger samt gennemgang af udgifter til øvrig drift.

Finansloven for 2018 (FL2018) blev endelig vedtaget 22. december 2017. De tilhørende takster er udmeldt i takstkatalog fra Undervisningsministeriet og er indarbejdet i det vedlagte budget 2018 for HF & VUC FYN.

På baggrund af de endelige takster for Finanslov 2018 er indtægterne for fælles- og bygningsområdet justeret.

De indberettede årskursisttal for hele 2017 har ikke givet anledning til justeringer af budgettet for 2018 og fremefter.

Uddannelsesområde	7. dec. 2017 1.version Budget 2018	Endelig opgørelse 2017	23. jan. 2018 Endeligt Budget 2018
Ordblindeundervisning	53	50,7	53
FVU	161	169,5	161
avu	865	880,5	865
avu, fjernundervisning	150	165,1	150
hf-enkeltfag	1.305	1.350,2	1.305
hf-enkeltfag, fjernundervisning	425	455,1	425
2-årig hf	630	605,4	630
3-årig hf	264	283,5	264
Gymnasiale suppleringskurser	142	143,3	142
GIF	38	19,0	38
Indtægtsdækket virksomhed *)	4	6,0	4
Samlet	4.037	4.128,3	4.037

*) Opgørelsen er foreløbig

På udgiftssiden er der i det foreliggende anvendt gennemsnitslønninger på baggrund af hele 2017. Dette har medført mindre justeringer i udgiftsbudgettet.

På alle øvrige udgiftsområder er det foreliggende budget uændret i forhold til det i december 2017 forelagte.

Der er i overslagsårene indregnet skøn over aktivitetsnedgang, grundet etablering af FGU, både hvad angår taksameterindtægterne og udgifterne til personale, bygninger og anden drift.

Bilag - Budget 2018

Indstilling

Det fremlagte budget 2018 vedtages.

Beslutning

Bestyrelsen vedtog budget 2018.

5. Evaluering af bestyrelsesarbejdet

Sagsfremstilling

Bestyrelsen evaluerer en gang årligt ud fra følgende tematikker:

- Skolens strategiske udfordringer og bestyrelsens håndtering af disse
- Afvikling af bestyrelsesmøder
- Mødemateriale
- Bestyrelsesstruktur og rollefordeling
- Bestyrelsens funktionsvaretagelse (strategi, budget, forretningsorden etc.)
- Samarbejde i bestyrelsen (aktivitet, engagement, fremmøde, forberedelse, ansvarsbevidsthed, beslutningsprocesser, åbenhed)
- Samarbejde med ledelsen (rollefordeling, sparring, opfølgning)
- Bestyrelsens opgaveprioritering
- Kompetencer i bestyrelsen

Indstilling

Bestyrelsesarbejdet evalueres og justering tages til efterretning.

Beslutning

Bestyrelsen udtrykte generelt stor tilfredshed med samarbejdet mellem bestyrelse og øverste ledelse samt ledelsesform. Både hos øverste ledelse samt formandens ledelse af bestyrelsen. Mødemateriale samt afvikling af bestyrelsesmøder herunder formandens ledelse af bestyrelsen er tilfredsstillende.

Ledelsen oplever bestyrelsen som en engageret og konstruktiv bestyrelse.

Afholdelse af møder kan varieres. Det er et mål at afholde et møde årligt som et formiddagsmøde på en anden lokation.

Bestyrelsen efterspurgte og foreslog oplæg fra kursister og/eller undervisere om temaer, der er relevante for institutionen. Underviserne kunne fx have fokus på det pædagogiske arbejde med de strategiske indsatsområder.

Bestyrelsen orienteres fortsat om sager af væsentlig karakter.

6. Tilføjelse til vedtægt

Sagsfremstilling

I forretningsordenen §4 stk. 3 fremgår det, at der udover de planlagte møder kan afholdes møde, når mindst to stemmeberettigede bestyrelsesmedlemmer fremsætter krav herom. I vedtægtens §12 stk. 2 er "stemmeberettigede" ikke nævnt.

Indstilling

Der tilføjes i vedtægtens §12 stk. 2, 2. linje "stemmeberettigede".

Beslutning

Bestyrelsen vedtog, at der i vedtægtens §12 stk. 2, 2. linje tilføjes "stemmeberettigede".

7. Orientering

- a) Formandens underskrift og indsendelse af Tro- og love-erklæring vedr. efteruddannelsesindsats (hf) i 2017.
- b) Formandens godkendelse af klassekvotientopgørelse 18/12-17.

8. Evt.

Intet at referere.

Med venlig hilsen

Kristian Grønbæk Andersen / Stig Holmelund Jarbøl

Referat godkendt

Odense den 20. marts 2017

Formand Kristian Grønbæk Andersen

Næstformand Steen Møller

Anne Jensen

Martin Rasmussen

Jens Mejer Pedersen

Steffen Svendsen

Lisbeth Bille

Janni Sørensen

Bente Kofod Nørgård-Sørensen

Harald Tøkerød

Morten Yndgaard

Mads Rokkjær Hammer

Stig Holmelund Jarbøl

HF & VUC FYN/23. januar 2018

Budget 2018

	Note	Regnskab 2016 kr.	Regnskabsprognose 2017 (december) kr.	Budget 2018 kr.	Overslagsår 2019 kr.	Overslagsår 2020 kr.	Overslagsår 2021 kr.
Omsætning							
Statstilskud	1	371.682.374	355.613.000	354.916.000	327.004.000	300.365.000	289.823.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	27.071.108	23.232.000	22.612.000	21.751.000	20.908.000	20.672.000
Omsætning i alt		398.753.482	378.845.000	377.528.000	348.755.000	321.273.000	310.495.000
Driftsomkostninger							
Undervisningens gennemførelse	3	292.987.338	288.475.000	292.905.000	270.870.000	247.949.000	243.103.000
Markedsføring	4	3.480.778	3.161.000	2.643.000	2.538.000	2.435.000	2.435.000
Ledelse og administration	5	32.078.367	33.821.000	35.598.000	32.995.000	30.473.000	30.143.000
Bygningsdrift	6	48.140.306	46.911.000	39.262.000	36.316.000	32.962.000	32.957.000
Aktiviteter med særlige tilskud	7	5.849.423	6.060.000	4.424.000	4.346.000	4.268.000	4.268.000
Driftsomkostninger i alt		382.536.212	378.428.000	374.832.000	347.065.000	318.087.000	312.906.000
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster		16.217.269	417.000	2.696.000	1.690.000	3.186.000	-2.411.000
Finansielle poster							
Finansielle indtægter	8	385	0	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	9	2.292.470	1.432.000	2.627.000	2.925.000	2.820.000	2.738.000
Finansielle poster i alt		-2.292.085	-1.432.000	-2.627.000	-2.925.000	-2.820.000	-2.738.000
Årets resultat		13.925.185	-1.015.000	69.000	-1.235.000	366.000	-5.149.000

Noter

	Regnskab	Regnskabsprognose	Budget	Overslagsår	Overslagsår	Overslagsår
	2016	2017 (december)	2018	2019	2020	2021
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
1 Statstilskud						
Undervisningstaxameter	272.269.800	240.330.000	236.461.000	217.013.000	198.706.000	194.498.000
Fællesudgiftstilskud	49.606.837	40.604.000	43.955.000	40.752.000	37.744.000	34.829.000
Bygningstaxameter	35.312.176	35.966.000	36.499.000	33.802.000	30.969.000	28.226.000
Øvrige driftsindtægter	15.662.703	38.557.000	37.839.000	35.275.000	32.784.000	32.108.000
Særlige tilskud	-1.169.142	156.000	162.000	162.000	162.000	162.000
Andet	0	0	0	0	0	0
Statstilskud i alt	371.682.374	355.613.000	354.916.000	327.004.000	300.365.000	289.823.000
2 Deltagerbetaling og andre indtægter						
Deltagerbetaling	19.084.919	17.374.000	17.669.000	16.808.000	15.965.000	15.729.000
Anden ekstern rekvirentbetaling	3.836.070	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
Andre indtægter	4.150.119	4.483.000	3.568.000	3.568.000	3.568.000	3.568.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	27.071.108	23.232.000	22.612.000	21.751.000	20.908.000	20.672.000
3 Undervisningens gennemførelse						
Løn og lønafhængige omkostninger	246.850.321	247.401.000	251.652.000	231.008.000	211.917.000	207.566.000
Afskrivninger	216.122	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	45.920.896	41.074.000	41.253.000	39.862.000	36.032.000	35.537.000
Undervisningens gennemførelse i alt	292.987.338	288.475.000	292.905.000	270.870.000	247.949.000	243.103.000
4 Markedsføring						
Løn og lønafhængige omkostninger	1.120.197	1.036.000	1.068.000	988.000	908.000	908.000
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	2.360.582	2.125.000	1.575.000	1.550.000	1.527.000	1.527.000
Markedsføring i alt	3.480.778	3.161.000	2.643.000	2.538.000	2.435.000	2.435.000
5 Ledelse og administration						
Løn og lønafhængige poster	22.824.886	23.979.000	26.039.000	24.171.000	22.375.000	22.094.000
Afskrivning	51.796	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	9.201.685	9.842.000	9.559.000	8.824.000	8.098.000	8.049.000
Ledelse og administration i alt	32.078.367	33.821.000	35.598.000	32.995.000	30.473.000	30.143.000
6 Bygningsdrift						
Løn og lønafhængige poster	4.342.598	4.367.000	3.376.000	3.798.000	3.798.000	3.798.000
Afskrivning	2.569.540	3.162.000	2.700.000	4.100.000	4.100.000	4.100.000
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	41.228.168	39.382.000	33.186.000	28.418.000	25.064.000	25.059.000
Bygningsdrift i alt	48.140.306	46.911.000	39.262.000	36.316.000	32.962.000	32.957.000
7 Aktiviteter med særlig tilskud (inkl.IDV)						
Løn og lønafhængige poster	4.382.117	4.560.000	2.924.000	2.846.000	2.768.000	2.768.000
Øvrige omkostninger vedr. aktiviteter med særlige tilskud	1.467.306	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Aktiviteter med særlig tilskud	5.849.423	6.060.000	4.424.000	4.346.000	4.268.000	4.268.000
8 Finansielle indtægter						
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	385	0	0	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	385	0	0	0	0	0
9 Finansielle omkostninger						
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	2.292.470	1.432.000	2.627.000	2.925.000	2.820.000	2.738.000
Finansielle omkostninger i alt	2.292.470	1.432.000	2.627.000	2.925.000	2.820.000	2.738.000

Budget 2018 - Bemærkninger

Bestyrelsesmødet

23. januar 2018

Generelt

Budget 2018 er udfærdiget på baggrund af følgende materiale fra Undervisningsministeriet:

- Orienteringsskrivelser af 31. august og 6. september 2017 vedrørende finanslovsforslag 2018 (FFL2018) samt tilhørende takstkatalog.
- Orienteringsskrivelser af 14. december 2017 vedrørende ændringsforslag (ÆF2018) til finanslovsforslag 2018 (FFL2018) samt tilhørende takstkatalog.
- Orienteringsskrivelse af 23. december 2017 vedrørende vedtaget finanslov 2018 (FL2018) samt tilhørende takstkatalog. De endelige takster svarer til taksterne i ÆF2018.

HF & VUC FYNs afdelingers uforbrugte/merforbrugte midler i 2017 til øvrig drift overføres til 2018.

Jf. interne administrative regler kan disse overførsler højst (med mindre andet aftales til konkret formål) være på 10% af afdelingens budget, dvs. højst ca. 1,8 mio. kr. samlet for alle afdelinger.

Der er i overslagsårene indregnet skøn over aktivitetsnedgang, grundet etablering af FGU, både hvad angår taksameterindtægterne og udgifterne til personale, bygninger og anden 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 7,1 mio. kr.

I budget 2018 er bevillingerne jf. ministeriet videreført på samme niveau som budget 2009 med generelle nedjusteringer (2-4-6-8 pct.).

Taksametermodel

Tildeling af ressourcer fra Undervisningsministeriet sker for undervisningstaksameters vedkommende på baggrund af årskursistallet for budgetåret 2018.

For fællestaksameteret og bygningstaksameteret sker det på baggrund af årskursistallet i perioden 4. kvartal 2016 til 3. kvartal 2017.

Kursistforudsætninger

Som forudsætning for budget 2018 er følgende anvendt:

- For første halvdel af 2018: erfaringer fra tidligere år vedrørende frafald og nytligang.
- For anden halvdel af 2018: erfaringer fra tidligere år samt konkrete vurderinger af tilgangen i efteråret 2018.

I tabellen er vist årskursisttal for 2013 - 2017 samt prognose for 2018 til 2021.

Uddannelsesområde	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ordblindeundervisning	72,0	60,3	54,1	51,6	53	53	45	37	37
FVU	75,6	104,0	108,5	125,1	161	161	129	97	97
avu	745,5	892,5	908,8	1.015,7	889	865	692	519	519
avu, fjernundervisning	119,3	121,5	142,2	142,9	153	150	120	90	90
hf-enkeltfag	1.578,6	1.605,7	1.596,3	1.457,5	1363	1.305	1.305	1.305	1.305
hf-enkeltfag, fjernundervisning	419,2	481,9	471,8	452,2	441	425	425	425	425
2-årig hf	522,9	546,3	532,2	577,3	607	630	630	630	630
3-årig hf	223,5	230,3	256,5	280,1	282	264	264	264	264
Gymnasiale suppleringskurser	192,2	114,4	105,2	137,5	145	142	142	142	142
GIF	0,0	0,0	0,0	0,0	19	38	38	38	38
Indtægtsdækket virksomhed	3,6	23,5	4,4	4,0	4	4	4	4	4
Samlet	3.952,4	4.180,4	4.180,0	4.243,9	4.117,0	4.037	3.794	3.551	3.551

Taksameterforudsætninger

Taksameterne er meddelt i takstkatalog for FL2018 af 23. december 2017.

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

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

Uddannelsesområde	Undervisningstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2017				
	2017	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021	
Ordblindeundervisning	217.015	218.533	214.218	209.904	205.589	0,7	-1,3	-3,3	-5,3	
FVU	72.670	74.818	73.341	71.864	70.387	3,0	0,9	-1,1	-3,1	
avu	60.245	62.759	61.520	60.281	59.042	4,2	2,1	0,1	-2,0	
avu, fjernundervisning	49.046	51.077	50.068	49.058	48.049	4,1	2,1	0,0	-2,0	
hf-enkeltfag	67.656	69.189	67.401	66.025	64.650	2,3	-0,4	-2,4	-4,4	
hf-enkeltfag, fjernundervisning	55.340	56.783	55.662	54.541	53.420	2,6	0,6	-1,4	-3,5	
2-årig hf	65.665	66.461	65.145	63.829	62.513	1,2	-0,8	-2,8	-4,8	
3-årig hf	46.009	46.726	45.801	44.875	43.950	1,6	-0,5	-2,5	-4,5	
Gymnasiale suppleringskurser	82.480	82.080	80.450	78.820	77.189	-0,5	-2,5	-4,4	-6,4	
GIF	47.160	47.540	46.596	45.652	44.707	0,8	-1,2	-3,2	-5,2	

Uddannelsesområde	Fællestakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2017				
	2017	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021	
Ordblindeundervisning	16.650	16.530	16.199	15.869	15.538	-0,7	-2,7	-4,7	-6,7	
FVU	9.140	9.070	8.889	8.707	8.526	-0,8	-2,8	-4,7	-6,7	
avu	10.390	10.660	10.447	10.234	10.020	2,6	0,5	-1,5	-3,6	
avu, fjernundervisning	10.390	10.660	10.447	10.234	10.020	2,6	0,5	-1,5	-3,6	
hf-enkeltfag	10.530	10.460	10.251	10.042	9.832	-0,7	-2,7	-4,6	-6,6	
hf-enkeltfag, fjernundervisning	10.530	10.460	10.251	10.042	9.832	-0,7	-2,7	-4,6	-6,6	
2-årig hf	8.650	8.540	8.367	8.194	8.021	-1,3	-3,3	-5,3	-7,3	
3-årig hf	8.650	8.540	8.367	8.194	8.021	-1,3	-3,3	-5,3	-7,3	
Gymnasiale suppleringskurser	10.530	10.460	10.251	10.042	9.832	-0,7	-2,7	-4,6	-6,6	
GIF	8.650	8.540	8.369	8.198	8.028	-1,3	-3,2	-5,2	-7,2	

Uddannelsesområde	Bygningsstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2017				
	2017	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021	
Ordblindeundervisning	24.280	23.070	22.615	22.160	21.705	-5,0	-6,9	-8,7	-10,6	
FVU	10.680	10.150	9.950	9.750	9.549	-5,0	-6,8	-8,7	-10,6	
avu	10.090	10.140	9.940	9.740	9.540	0,5	-1,5	-3,5	-5,5	
avu, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
hf-enkeltfag	9.890	9.390	9.205	9.020	8.834	-5,1	-6,9	-8,8	-10,7	
hf-enkeltfag, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2-årig hf	9.880	9.210	9.028	8.847	8.665	-6,8	-8,6	-10,5	-12,3	
3-årig hf	9.880	9.210	9.028	8.847	8.665	-6,8	-8,6	-10,5	-12,3	
Gymnasiale suppleringskurser	6.640	6.760	6.627	6.493	6.360	1,8	-0,2	-2,2	-4,2	
GIF	5.930	6.010	5.891	5.773	5.654	1,3	-0,6	-2,6	-4,6	

Andre overenskomsttagere inden for FVU og ordblindeundervisning.

Der er i budget 2018 indregnet 15,6 mio. kr. i indtægter (og tilsvarende udgifter) fra ministeriet og jobcentre til andre overenskomsttagere uden for ministeriet. Herunder videreføres ca. 10 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:

Der allokeres årligt fastsat andel af de enkelte undervisningstaksametre samt en mindre andel begrundet i lokale forhold.

Af disse ressourcer afholder afdelingerne lønudgifter til ledelse, administration og undervisningspersonale.

Arbejdstimer i forbindelse med barsel, længerevarende sygdom, aldersreduktion, censur og fælles arbejdsopgaver mv. 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. 2017			
	2017	2018	2019	2020	2021	2018	2019	2020	2021
Uddannelsesområde									
Ordblindeundervisning	541,6	525,9	515,5	505,1	494,7	-2,9	-4,8	-6,7	-8,6
FVU	181,4	180,0	176,5	172,9	169,4	-0,7	-2,7	-4,6	-6,6
avu	150,3	151,0	148,0	145,1	142,1	0,5	-1,5	-3,5	-5,5
avu, fjernundervisning	122,4	122,9	120,5	118,1	115,6	0,4	-1,6	-3,5	-5,5
hf-enkeltfag	150,1	147,8	144,0	141,1	138,1	-1,5	-4,1	-6,0	-8,0
hf-enkeltfag, fjernundervisning	122,8	121,3	118,9	116,5	114,1	-1,2	-3,1	-5,1	-7,0
2-årig hf	145,7	142,0	139,2	136,4	133,6	-2,5	-4,5	-6,4	-8,3
3-årig hf	102,1	99,8	97,9	95,9	93,9	-2,2	-4,1	-6,1	-8,0
Gymnasiale suppleringskurser	183,0	175,4	171,9	168,4	164,9	-4,2	-6,1	-8,0	-9,9
GIF	103,8	101,6	99,6	97,5	95,5	-2,1	-4,1	-6,0	-8,0

Personale	Stillinger						
	gns.løn 2017	gns.løn 2018	2017	2018	2019	2020	2021
Ledelse (Rektor+Øk.- og adm.chef)	1.025.000	1.015.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Administration	399.000	395.000	53,00	55,00	50,57	46,33	45,63
Elever	250.000	260.000	4,00	4,00	3,70	3,40	3,40
Markedsføring	518.000	534.000	2,00	2,00	1,85	1,70	1,70
Undervisning, Ordblinde	482.000	507.000	17,98	16,82	14,02	11,31	11,08
Undervisning, FVU	493.000	515.000	15,48	19,66	15,84	11,85	11,71
Undervisning, avu (inkl. ledelse)	505.000	538.000	131,35	119,44	94,87	72,48	70,87
Undervisning, hf-enkeltfag (inkl. ledelse)	552.000	579.000	191,83	172,77	167,77	163,45	159,80
Undervisning, hf-2-årig (inkl. ledelse)	551.000	581.000	81,16	82,70	80,66	78,74	77,06
Gymnasial supplerer	541.000	571.000	14,36	15,03	14,73	14,43	14,13
GIF	541.000	571.000	0,00	2,33	2,28	2,24	2,19
Indtægtsdækket virksomhed	482.000	507.000	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Bygningsdrift (bygningsschef og pedeller)	418.000	454.000	12,00	9,00	10,00	10,00	10,00
Flexjob mv.	393.000	361.000	15,42	16,25	16,25	16,25	16,25
Pædagogikumkandidater	541.000	541.000	20,00	16,00	16,00	16,00	16,00
Samlet	514.000	537.000	561,08	533,50	491,04	450,67	442,32

Forudsatte gennemsnitslønninger

Gennemsnitslønningerne er beregnet ud fra lønudgiften i perioden 1. januar - 31. december 2017 samt generel lønstigning på 3,5 % jf. Undervisningsministeriet og Finansministeriets budgetforudsætninger.

B. Øvrige driftsudgifter

Driftsudgifter, fælles

På fællesrammen er der 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 2016. Der er tillagt skøn over forventet prisstigning.

Driftsudgifter, uddannelsesafdelinger

Budget til de enkelte afdelingers almindelige drift (undervisningsmidler, administration, kurser/videreuddannelse, 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 justeres når de endelige 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 2018-2021. Herudover er der afsat fælles rammer til energimæssige tiltag, akutupulje samt rådgivningsydelse mm.

Afskrivninger

Dette sker efter institutionens fastsatte regler vedrørende de forskellige typer af aktiver (primært bygninger mv.) Der forventes årlige afskrivninger på i alt 2.700.000 kr. i 2018 stigende til 4.100.000 kr. i 2019.

Renteomkostninger

Renter og bidrag er udelukkende beregnet ud fra allerede optagne lån samt forventet yderligere låntagning i 2018.

Lån	Restgæld		Rente 2017	2018	2019	2020	2021
	ult. 2017	Restløbetid					
Flex, hovedstol kr. 17.517.000	15.280.000	17	155.000	147.000	138.000	129.000	120.000
2,5% Obl.lån, hovedstol kr. 25.000.000	19.501.000	27	820.000	801.000	781.000	761.000	741.000
2% Obl.lån, hovedstol kr. 18.546.000	17.373.000	27	451.000	439.000	427.000	415.000	402.000
Flex, hovedstol kr. 30.000.000	0	30	0	0	91.000	65.000	63.000
2% Obl.lån, hovedstol kr. 60.000.000 kr.	0	30	0	1.240.000	1.488.000	1.450.000	1.412.000
	52.154.000		1.426.000	2.627.000	2.925.000	2.820.000	2.738.000

Ejendomsskatter

Der forudsættes, at der betales ejendomsskat for alle institutionens egne bygninger.