

Dagsorden

Der indkaldes hermed til bestyrelsesmøde ved HF & VUC FYN mandag den 24. januar 2022 kl. 17:00-19:30. Mødet afholdes online.



1. Godkendelse af referat fra mødet den 16. december 2021 er sket digitalt
2. Godkendelse af dagsorden
3. Fastlæggelse af budget 2022

Sagsfremstilling

Finansloven for 2022 (FL2022) er vedtaget 22. december 2021. De tilhørende takster er udmeldt i takstkatalog fra Børne- og Undervisningsministeriet, og er indarbejdet i det vedlagte budget 2022 for HF & VUC FYN.

Den endelige udmelding af takster har betydet, at indtægterne fra undervisningstaksametre for enkeltfagsområdet yderligere er opjusteret med 0,8 mio. kr. i forhold til budgetforslaget, der blev præsenteret på mødet i december 2021.

Der er i det foreliggende forslag til budget anvendt gennemsnitslønninger på baggrund af hele 2021, 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 2021 forelagte.

De indberettede årskursisttal for hele 2021, foreløbige opgørelser for foråret 2022 samt heraf følgende nedjusterede forventninger til kursusåret 2022/2023 har givet anledning til justeringer af budgettet for 2022 og fremefter. Nedjusteringen på 142 årskursister betyder således mindre indtægter på 11,0 mio. kr.

Overslagsårenes forventede resultater skyldes, at fælles- og bygningstaksameter udbetales på baggrund af årskursister fra det forrige år.

Overslagsår 2023 -3,2 mio. kr. i forhold til det i december forelagte budgetresultat.

Overslagsår 2024 -4,0 mio. kr. i forhold til det i december forelagte budgetresultat.

Overslagsår 2025 -4,0 mio. kr. i forhold til det i december forelagte budgetresultat.

Nedenstående tabel sammenfatter udviklingen i årskursisttal fra 1. version (december 2021) af budget 2022 og til budget 2022 i foreliggende version. Endvidere indgår årskursistopgørelse for 2021 i tabellen.

Uddannelsesområde	Opgørelse 2021	16. dec. 2021 1.ver. Budget 2022	21. jan. 2021 Budget 2021	Budget 2022 jan ift. dec. Version
Ordblindeundervisning	28,0	36	28	-8
FVU	85,8	85	85	0
avu	333,0	276	224	-52
avu, fjernundervisning	91,0	79	66	-13
hf-enkeltfag	850,0	812	749	-63
hf-enkeltfag, fjernundervisning	419,0	365	339	-26
Stx-2	18,3	59	56	-3
2-årig hf	770,2	767	781	14
3-årig hf	378,0	368	374	6
Gymnasiale suppleringskurser *)	109,0	103	107	4
GIF	42,9	39	38	-1
Indtægtsdækket virksomhed *)	11,0	11	11	0
Samlet	3.136,2	3.000	2.858	-142

*) Opgørelsen er foreløbig

Bilag 1 - Budget 2022

Indstilling

Bestyrelsen vedtager det fremlagte budget 2022.

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.

5. Stillingtagen til løbetid for et flekslån, der skal refinansieres samt evt. kurssikring.

Sagsfremstilling

Skolens flekslån, F3T med restgæld 11,7 mio. kr. ult. 2021, skal refinansieres senest pr. 1. april 2022. Lånet har et 3-årigt interval m.h.t. refinansiering. Hvis der ikke besluttes andet i bestyrelsen, vil dette fortsætte som hidtil.

Vi har for at sammenligne bedt om den forventede udgift for det samme lån, hvis det overgår til 5-årigt interval. Et eventuelt skifte vil betyde sikkerhed i renteudgifterne for de kommende 5 år. I overvejelserne indgår ligeledes vurdering af, hvorledes renteudviklingen forventes at være på sigt

samt at vi om fem år vil have en lavere restgæld. ÅOP vil være ca. 0,6 mod den nuværende på 0,4. I forhold til ydelse pr. mdr. i dag koster det forventelig ca. 1.300 kr. ekstra pr. mdr. at vælge den 5-årige løbetid mod den 3-årige.

En fastkursaftale vil koste yderligere ca. 500 kr. om måneden.

Indstilling

På grund af almindelig usikkerhed på det finansielle marked indstilles der følgende, der er i overensstemmelse med den i okt. 2021 vedtagne strategi for finansiell risikostyring:

- Refinansieringen sker for en 5-årig periode
- Formand, næstformand og rektor bemyndiges til at tage stilling til og evt. indgå en fastkursaftale.

6. Meddelelser

- a) Formandens godkendelse af erklæring vedr. styrket efteruddannelsesindsats på det gymnasiale område
- b) STUKs hyrdebrev om genvisitering til FVU

7. Evt.

Med venlig hilsen
Formand Anne Jensen og rektor Stig H. Jarbøl
170122

HF & VUC FYN/24. januar 2022

Budget 2022

	Note	Regnskab 2020 kr.	Regnskabsprognose 2021 (primo dec) kr.	Budget 2022 kr.	Overslagsår 2023 kr.	Overslagsår 2024 kr.	Overslagsår 2025 kr.
Omsætning							
Statstilskud	1	297.232.798	290.311.000	268.126.000	261.000.000	259.112.000	258.040.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	18.113.893	13.737.000	12.817.000	12.354.000	11.429.000	11.429.000
Omsætning i alt		315.346.691	304.048.000	280.943.000	273.354.000	270.541.000	269.469.000
Driftsomkostninger							
Undervisningens gennemførelse	3	235.272.608	228.691.000	211.178.000	206.566.000	206.381.000	205.881.000
Markedsføring	4	1.991.790	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Ledelse og administration	5	29.569.347	32.271.000	32.461.000	31.831.000	31.829.000	31.829.000
Bygningsdrift	6	40.168.538	35.982.000	30.567.000	29.667.000	28.045.000	27.975.000
Aktiviteter med særlige tilskud	7	2.059.884	2.913.000	1.910.000	1.910.000	1.910.000	1.910.000
Driftsomkostninger i alt		309.062.167	301.407.000	277.666.000	271.524.000	269.715.000	269.145.000
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster		6.284.524	2.641.000	3.277.000	1.830.000	826.000	324.000
Finansielle poster							
Finansielle indtægter	8	0	0	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	9	2.840.590	3.656.000	3.070.000	2.974.000	2.880.000	2.784.000
Finansielle poster i alt		-2.840.590	-3.656.000	-3.070.000	-2.974.000	-2.880.000	-2.784.000
Årets resultat		3.443.934	-1.015.000	207.000	-1.144.000	-2.054.000	-2.460.000

HF & VUC FYN/24. januar 2022

Noter	Regnskab	Regnskabsprognose	Budget	Overslagsår	Overslagsår	Overslagsår
	2020	2021 (primo dec)	2022	2023	2024	2025
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
1 Statstilskud						
Undervisningstaxameter	219.608.060	214.203.000	204.799.000	201.528.000	201.544.000	200.472.000
Fællesudgiftstilskud	45.624.692	38.012.000	36.462.000	34.578.000	33.969.000	33.969.000
Bygningstaxameter	31.934.918	27.325.000	26.673.000	24.702.000	23.407.000	23.407.000
Øvrige driftsindtægter	-6.682.534	0	0	0	0	0
Særlige tilskud	6.747.662	10.771.000	192.000	192.000	192.000	192.000
Andet	0	0	0	0	0	0
Statstilskud i alt	297.232.798	290.311.000	268.126.000	261.000.000	259.112.000	258.040.000
2 Deltagerbetaling og andre indtægter						
Deltagerbetaling	8.161.636	7.754.000	6.240.000	6.240.000	6.240.000	6.240.000
Anden ekstern rekvirentbetaling	5.792.156	1.560.000	1.754.000	1.291.000	366.000	366.000
Andre indtægter	4.160.101	4.423.000	4.823.000	4.823.000	4.823.000	4.823.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	18.113.893	13.737.000	12.817.000	12.354.000	11.429.000	11.429.000
3 Undervisningens gennemførelse						
Løn og lønafhængige omkostninger	202.618.839	193.012.000	174.859.000	169.084.000	168.899.000	168.899.000
Afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	32.653.769	35.679.000	36.319.000	37.482.000	37.482.000	36.982.000
Undervisningens gennemførelse i alt	235.272.608	228.691.000	211.178.000	206.566.000	206.381.000	205.881.000
4 Markedsføring						
Løn og lønafhængige omkostninger	120.423	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	1.871.367	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Markedsføring i alt	1.991.790	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
5 Ledelse og administration						
Løn og lønafhængige poster	23.147.929	23.649.000	23.835.000	23.242.000	23.240.000	23.240.000
Afskrivning	15.296	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	6.406.122	8.622.000	8.626.000	8.589.000	8.589.000	8.589.000
Ledelse og administration i alt	29.569.347	32.271.000	32.461.000	31.831.000	31.829.000	31.829.000
6 Bygningsdrift						
Løn og lønafhængige poster	4.217.954	4.055.000	3.555.000	3.555.000	3.555.000	3.555.000
Afskrivning	4.044.191	4.336.000	4.230.000	4.160.000	4.090.000	4.020.000
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	31.906.393	27.591.000	22.782.000	21.952.000	20.400.000	20.400.000
Bygningsdrift i alt	40.168.538	35.982.000	30.567.000	29.667.000	28.045.000	27.975.000
7 Aktiviteter med særlig tilskud (inkl.IDV)						
Løn og lønafhængige poster	1.284.381	1.713.000	810.000	810.000	810.000	810.000
Øvrige omkostninger vedr. aktiviteter med særlige tilskud	775.503	1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Aktiviteter med særlig tilskud	2.059.884	2.913.000	1.910.000	1.910.000	1.910.000	1.910.000
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	2.840.590	3.656.000	3.070.000	2.974.000	2.880.000	2.784.000
Finansielle omkostninger i alt	2.840.590	3.656.000	3.070.000	2.974.000	2.880.000	2.784.000

Likviditetsbudget 2022 - 2025

	Regnskab 2020	Prognose 2021	Budget 2022	OV-1 2023	OV-2 2024	OV-3 2025
Årets resultat	3.443.934	-1.015.000	207.000	-1.144.000	-2.054.000	-2.460.000
Regulering vedr. ikke kontante poster:						
Af- og nedskrivninger	4.059.487	4.300.000	4.230.000	4.160.000	4.090.000	4.020.000
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0	0	0	0
Hensættelse	3.250.000	0	0	0	0	0
Ændring af driftskapital:						
Ændringer i tilgodehavender	-2.850.324	0	0	0	0	0
Ændringer i kortfristet gæld	291.794	-22.000.000	0	0	0	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	8.194.891	-18.715.000	4.437.000	3.016.000	2.036.000	1.560.000
Køb af materielle anlægsaktiver	0	0	0	0	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0	0	0	0	0
Uafsluttede anlægsaktiver	-7.265.733	700.000	0	0	0	0
Ændring i finansielle anlægsaktiver	953.915	0	0	0	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-6.311.818	700.000	0	0	0	0
Ændring i realkreditgæld	-3.264.815	16.375.000	-6.210.000	-6.318.000	-6.402.000	-6.487.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-3.264.815	16.375.000	-6.210.000	-6.318.000	-6.402.000	-6.487.000
Pengestrøm i alt	-1.381.741	-1.640.000	-1.773.000	-3.302.000	-4.366.000	-4.927.000
Ændring i likvider	-1.381.742	-1.640.000	-1.773.000	-3.302.000	-4.366.000	-4.927.000
Likvider primo	37.723.414	36.342.000	34.702.000	32.929.000	29.627.000	25.261.000
Likvider ultimo	36.341.672	34.702.000	32.929.000	29.627.000	25.261.000	20.334.000
Samlet likviditetspåvirkning ift ult. 2020		-1.640.000	-3.413.000	-6.715.000	-11.081.000	-16.008.000

Budget 2022 - Bemærkninger

Bestyrelsesmødet

24. januar 2022

Generelt

Budget 2022 er udfærdiget på baggrund af følgende materiale fra Børne- og Undervisningsministeriet (UVM):

- Orienteringsskrivelser af 30. august 2021 vedrørende finanslovsforslag 2022 (FFL2022) samt tilhørende foreløbigt takstkatalog.
- Orienteringsskrivelser af 15. december 2021 vedrørende finanslov 2022 (FL2022) samt tilhørende endeligt takstkatalog.

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.

I Finanslov 2022 er der tilbageført midler til enkeltfagsundervisningen på samme måde som der i FL2021 blev tilbageført midler til hf-2 og hf-3.

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. 2,5% af de samlede statstilskud.

I budget 2022 er rammebevillingerne jf. ministeriet videreført på samme bevillingsniveau som budget 2021, 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 2022.

For fællestaksameteret og bygningstaksameteret sker tildeling på baggrund af årskursistallet i perioden 4. kvartal 2020 til 3. kvartal 2021.

Kursistforudsætninger

Som forudsætning for budget 2022 er følgende anvendt:

- For første halvdel af 2022: erfaringer fra tidligere år vedrørende frafald og nyttilgang.
- For anden halvdel af 2022: erfaringer fra tidligere år samt konkrete vurderinger af tilgangen i efteråret 2022.

I tabellen er vist årskursisttal for 2016 - 2021 samt prognose for 2022 til 2025.

Uddannelsesområde	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020	FR 2021	2022	2023	2024	2025
Ordblindundervisning	50,7	50,1	45,7	36,2	28,0	28	29	29	29
FVU	169,5	194,0	159,1	100,0	85,8	85	84	84	84
avu	884,9	841,9	653,3	419,4	333,0	224	195	195	195
avu, fjernundervisning	165,1	157,9	57,2	76,9	91,0	66	60	60	60
hf-enkeltfag	1.350,2	1.185,4	1.018,6	921,5	850,0	749	715	715	715
hf-enkeltfag, fjernundervisning	455,1	421,9	404,9	427,2	419,0	339	329	329	329
Stx-2	0,0	0,0	0,0	0,0	18,3	56	75	75	75
2-årig hf	608,5	601,4	623,9	710,6	770,2	781	771	771	771
3-årig hf	283,5	298,1	316,7	351,3	378,0	374	368	368	368
Gymnasiale suppleringskurser	143,3	121,2	123,8	133,2	109,0	107	103	103	103
GIF	19,0	39,3	43,0	47,9	42,9	38	37	37	37
Indtægtsdækket virksomhed	16,3	12,2	12,0	7,2	11,0	11	11	11	11
Samlet	4.146,1	3.923,4	3.458,2	3.231,4	3.136,2	2.858	2.777	2.777	2.777

Taksameterforudsætninger

Taksametrene er meddelt i takstkatalog for FL2022 af 15. december 2021.

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

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. 2021			
	2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Ordblindeundervisning	221.566	223.129	223.129	223.129	223.129	0,7	0,7	0,7	0,7
FVU	76.836	80.499	80.499	80.499	80.499	4,8	4,8	4,8	4,8
avu	62.056	64.848	64.848	64.848	64.848	4,5	4,5	4,5	4,5
avu, fjernundervisning	47.683	49.804	49.804	49.804	49.804	4,4	4,4	4,4	4,4
hf-enkeltfag	69.034	71.839	71.839	71.839	71.839	4,1	4,1	4,1	4,1
hf-enkeltfag, fjernundervisning	53.499	55.612	55.612	55.612	55.612	3,9	3,9	3,9	3,9
Stx-2	94.950	95.930	95.930	95.930	95.930	1,0	1,0	1,0	1,0
2-årig hf	69.564	70.270	70.270	70.270	70.270	1,0	1,0	1,0	1,0
3-årig hf	49.165	49.666	49.666	49.666	49.666	1,0	1,0	1,0	1,0
Gymnasiale suppleringskurser *)	76.030	76.550	76.550	76.550	76.550	0,7	0,7	0,7	0,7
GIF	48.210	48.690	48.690	48.690	48.690	1,0	1,0	1,0	1,0

*) Samlet takst for UV og fælles, fordelt.

Uddannelsesområde	Fællestakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2021			
	2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Ordblindeundervisning	16.030	16.140	16.140	16.140	16.140	0,7	0,7	0,7	0,7
FVU	8.800	8.860	8.860	8.860	8.860	0,7	0,7	0,7	0,7
avu	10.080	10.160	10.160	10.160	10.160	0,8	0,8	0,8	0,8
avu, fjernundervisning	10.080	10.160	10.160	10.160	10.160	0,8	0,8	0,8	0,8
hf-enkeltfag	10.140	10.210	10.210	10.210	10.210	0,7	0,7	0,7	0,7
hf-enkeltfag, fjernundervisning	10.140	10.210	10.210	10.210	10.210	0,7	0,7	0,7	0,7
Stx-2	10.450	10.530	10.530	10.530	10.530	0,8	0,8	0,8	0,8
2-årig hf	8.260	8.320	8.320	8.320	8.320	0,7	0,7	0,7	0,7
3-årig hf	8.260	8.320	8.320	8.320	8.320	0,7	0,7	0,7	0,7
Gymnasiale suppleringskurser *)	10.140	10.210	10.210	10.210	10.210	0,7	0,7	0,7	0,7
GIF	8.260	8.320	8.320	8.320	8.320	0,7	0,7	0,7	0,7

*) Samlet takst for UV og fælles, fordelt.

Uddannelsesområde	Bygningsstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2021			
	2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Ordblindeundervisning	22.970	23.180	23.180	23.180	23.180	0,9	0,9	0,9	0,9
FVU	10.100	10.190	10.190	10.190	10.190	0,9	0,9	0,9	0,9
avu	9.840	9.930	9.930	9.930	9.930	0,9	0,9	0,9	0,9
avu, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
hf-enkeltfag	9.350	9.440	9.440	9.440	9.440	1,0	1,0	1,0	1,0
hf-enkeltfag, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stx-2	11.210	11.310	11.310	11.310	11.310	0,9	0,9	0,9	0,9
2-årig hf	8.760	8.830	8.830	8.830	8.830	0,8	0,8	0,8	0,8
3-årig hf	8.760	8.830	8.830	8.830	8.830	0,8	0,8	0,8	0,8
Gymnasiale suppleringskurser	6.730	6.790	6.790	6.790	6.790	0,9	0,9	0,9	0,9
GIF	5.990	6.040	6.040	6.040	6.040	0,8	0,8	0,8	0,8

Andre overenskomsttagere inden for FVU og ordblindeundervisning.

Der er i budget 2022 indregnet 17,9 mio. kr. i indtægter (og tilsvarende udgifter) fra ministeriet og jobcentre til andre overenskomsttagere uden for ministeriet.

Herunder viderefremmes ca. 4 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.

Uddannelsesområde	Arbejdstimer pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2021			
	2021	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
Ordblindeundervisning	497,9	488,2	484,4	484,4	484,4	-1,9	-2,7	-2,7	-2,7
FVU	172,7	176,1	174,8	174,8	174,8	2,0	1,2	1,2	1,2
avu	139,5	141,9	140,8	140,8	140,8	1,7	0,9	0,9	0,9
avu, fjernundervisning	107,2	109,0	108,1	108,1	108,1	1,7	0,9	0,9	0,9
hf-enkeltfag	133,2	141,2	140,1	140,1	140,1	6,0	5,2	5,2	5,2
hf-enkeltfag, fjernundervisning	103,2	109,3	108,5	108,5	108,5	5,9	5,1	5,1	5,1
Stx-2	-	188,6	187,1	187,1	187,1	-	-	-	-
2-årig hf	134,2	138,2	137,1	137,1	137,1	2,9	2,1	2,1	2,1
3-årig hf	94,9	97,6	96,9	96,9	96,9	2,9	2,1	2,1	2,1
Gymnasiale suppleringskurser	146,7	150,5	149,3	149,3	149,3	2,6	1,8	1,8	1,8
GIF	93,0	95,7	95,0	95,0	95,0	2,9	2,1	2,1	2,1

Personale	Stillinger						
	Budget 2021	gns.løn 2022	Budget 2021	2022	2023	2024	2025
Ledelse (Rektor+Øk.- og adm.chef)	1.136.000	1.136.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Administration	425.000	412.000	48,07	42,57	41,52	41,52	41,52
Elever	250.000	250.000	5,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Undervisning, Ordblinde	522.000	540.000	11,42	8,25	8,48	8,48	8,48
Undervisning, FVU	531.000	540.000	12,36	9,50	9,31	9,31	9,31
Undervisning, avu (inkl. ledelse)	592.000	677.000	51,23	35,45	32,18	32,07	32,07
Undervisning, hf-enkeltfag (inkl. ledelse)	632.000	624.000	117,44	106,22	100,55	100,34	100,34
Stx-2	-	601.000	-	6,37	8,47	8,47	8,47
Undervisning, hf-2-årig (inkl. ledelse)	617.000	610.000	96,80	99,32	97,48	97,48	97,48
Gymnasial supplerings	608.000	601.000	9,30	9,72	9,28	9,28	9,28
GIF	608.000	601.000	2,69	2,20	2,12	2,12	2,12
Indtægtsdækket virksomhed	522.000	540.000	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
Bygningsdrift (bygningsschef og pedeller)	499.000	508.000	7,20	7,00	7,00	7,00	7,00
Flexjob mv.	396.000	411.000	10,58	10,84	10,84	10,84	10,84
Pædagogikumkandidater	608.000	601.000	6,00	3,74	7,00	7,00	7,00
Samlet	574.000	586.000	381,58	347,68	340,72	340,41	340,41

Forudsatte gennemsnitslønninger

Gennemsnitslønningerne er beregnet ud fra lønudgiften i perioden 1. januar - 31. oktober 2021 samt generel lønstigning på 0,9 % 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 2021. 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 2022-2025. Herudover er der afsat fælles rammer til energimæssige tiltag, akutpulje samt rådgivningsydelse mm.

HF & VUC FYNs afdelingers uforbrugte/merforbrugte midler i 2022 til øvrig drift overføres til 2023.

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 4.200.000 kr. i 2022 faldende til 3.900.000 kr. i 2025.

Renteomkostninger

Renter og bidrag er udelukkende beregnet ud fra allerede optagne lån ultimo 2021.

Lån	Restgæld ult.		2022	2023	2024	2025
	2021	Restløbetid				
KD H 60.473.000	56.892.903	27	878.846	851.253	823.349	795.445
KD H 40.452.000	38.057.178	27	587.884	569.426	550.760	532.094
KD H 40.000.000	37.383.925	27	763.162	740.149	716.784	693.419
KD H 20.000.000	18.345.760	27	83.351	80.215	76.982	73.749
KD H 22.000.000	22.000.000	30	494.011	481.011	467.830	454.398
Flex, hovedstol kr. 17.825.000	11.753.727	22	110.628	101.511	92.353	83.131
Flex, hovedstol kr. 30.000.000	30.000.000	26	151.714	150.905	151.823	152.000
	214.433.493		3.069.595	2.974.470	2.879.881	2.784.237

Ejendomsskat

Svendborg kommune har valgt at friholde HF & VUC FYN fra betaling af ejendomsskat.

Likviditet

Jf. "Strategi for Finansiell Risikostyring" er følgende medtaget i årets budget:

De likviditetsmæssige konsekvenser af ovenstående driftsbudget er sammenholdt med forventninger til investeringer og afdrag på lån til et samlet likviditetsbudget for perioden 2022 -2025.

Der er ikke budgetteret med bygningsinvesteringer i budgetperioden.