



4. december 2018

Bestyrelsesmøde.

Der indkaldes hermed til bestyrelsesmøde ved HF & VUC FYN. Mødet afholdes tirsdag den 11. december 2018 kl. 17-19 i Kottesgade 6-8 5000 Odense C lokale M304 3. sal.

DAGSORDEN

1. Godkendelse og underskrift af referat fra bestyrelsesmødet den 22. oktober 2018

2. Godkendelse af dagsorden

3. Perioderegnskab 2018

Sagsfremstilling

På møde den 22. oktober 2018 fik bestyrelsen forelagt regnskabsprognose for 2018 med baggrund i følgende:

På indtægtssiden var de tre første kvartalers indberetninger for antallet af årskursister medtaget, så det alene er fjerde kvartals tal, der mangler. For dette kvartal er det især indtægter fra fjern- og ordblindeundervisningen samt i forhold til de senere tælledatoer på 2-årigt hf og avu, der udgør et usikkerhedspunkt.

På udgiftssiden blev oktober-prognosen udfærdiget på baggrund af lønnen til og med september, mens der i den nuværende prognose ligeledes er taget højde for udviklingstendenser i lønnen for oktober og november måned.

Der er stadig følgende usikkerhedsfaktorer ved udgiftsskønnet:

- Endelig indtægtsafregning med undervisningsministeriet.
- Udviklingen i gennemsnitslønnen for det samlede personale herunder lønreguleringer for fastansat personale.
- Feriepengeforpligtigelsens helt præcise størrelse.
- Uafsluttede vedligeholdelsesarbejder.
- Eventuelle ikke forbrugte hhv. merforbrugte midler inden for øvrig drift på undervisningsafdelingerne.

Resultatet forventes på denne baggrund at blive omkring -6 mio. kr. i forhold til oktober-prognosen på omkring -2 mio. kr.

Ændringen i prognosen skyldes, at det ikke som tidligere forventet, er lykkedes at begrænse udgifterne på følgende områder:

- øvrig drift på undervisningsafdelingerne -0,5 mio. kr.
- vedligehold -0,5 mio. kr.
- inventar (nybygning) -0,5 mio. kr.

Herudover har der ikke været tilstrækkelig tilpasning i personale i forbindelse med aktivitetsnedgang i efteråret, herunder indtægtsdækket virksomhed (-0,5) -2,5 mio. kr.

Der forventes et samlet fald i årskursistallet på 143 årskursister fra det budgetlagte 4.033 og til 3.890.

Indstilling

Perioderegnskab 2018 tages til efterretning.

4.Fortsat drøftelse af budget 2019

Sagsfremstilling

Hermed første version af budget for 2019 og overslagsårene 2020 – 2022.

Den endelige version vil blive fremlagt til vedtagelse på bestyrelsesmødet d. 21. januar 2019, således at resultatet af den vedtagne finanslov kan indarbejdes.

Indtægter

Budgettet er udfærdiget på baggrund af orienteringsskrivelser af 30. august 2018 fra undervisningsministeriet vedrørende finanslovsforslag 2019.

Der er endvidere fra ministeriet offentliggjort tilhørende takstkatalog.

Taksterne i overslagsårene 2020 – 2022 er beregnet af HF & VUC FYN på baggrund af udviklingsprocenter angivet af ministeriet i anførte orienteringsbreve.

Der indgår følgende årskursisttal ved udfærdigelsen af ”Budget 2019 og overslagsår 2020 – 2022”.

Uddannelsesområde	Regnskab 2017	pba. 1.-3. kv. 2018	Budget 2019	Overslagsår 2020	Overslagsår 2021	Overslagsår 2022
Ordblindeundervisning	50,7	47,0	42	38	38	38
FVU	169,5	213,0	190	170	170	170
avu	884,9	855,0	645	475	475	475
avu, fjernundervisning	165,1	128,0	116	91	91	91
hf-enkeltfag	1.350,2	1.196,0	1.092	1.092	1.092	1.092
hf-enkeltfag, fjernundervisning	455,1	390,0	390	390	390	390
2-årig hf	608,5	609,0	698	745	745	745
3-årig hf	283,5	292,0	310	340	305	305
Gymnasiale suppleringskurser	143,3	122,0	122	122	122	122
GIF	19,0	38,0	38	38	38	38
Indtægtsdækket virksomhed	16,3	4,0	4	4	4	4
Samlet	4.146,1	3.894,0	3.647	3.505	3.470	3.470

Udgifter

Der allokeres årligt en fast andel af undervisningstaksametrene fra ministeriets takstkatalog til afdelingerne. Herudover tildeles to afdelinger en mindre ramme begrundet i lokale forhold. Inden for dette afholder afdelingerne udgifter til undervisningspersonale, ledelse og administration samt øvrig drift. Herudover er der en fælles ramme, der dækker bl.a. barsel, sygdom, aldersreduktion og censur. Det forventede personaleforbrug opgjort i normeringer er beregnet på baggrund af ovennævnte.

Der er anvendt prognoser for de forskellige personalegrupperes gennemsnitsløn i 2019 på baggrund af udbetalt løn januar – november 2018.

På bygningsområdet er der afsat rammer til løbende vedligeholdelse samt mindre anlæg for perioden 2019 – 2022. Indeholdt i disse er ligeledes beløb til energimæssige tiltag, akutpulje samt rådgivningsydelse mm.

Finansloven er vedtaget i december 2018, og det forventes, at ministeriet kommer med orienteringsskrivelser herom snarest.

I det endelige "Budget 2019 og overslagsår 2020 – 2022" vil de endelige takster fra finansloven, gennemsnitslønninger på baggrund af hele 2018 samt eventuelle justeringer af antal årskursister på baggrund af 4. kvartal 2018 blive indarbejdet.

Bilag side 5-11.

Indstilling

Det fremlagte foreløbige "Budget 2019 og overslagsår 2020 - 2022" drøftes. Den endelige vedtagelse vil finde sted på næste bestyrelsesmøde den 21. januar 2019.

5.Orientering om fremdrift i byggeriet i Kottesgade 4

Sagsfremstilling

Byggeriet forløber planmæssigt, og der forventes indflytning i bygningen i uge 7 i 2019.

I forbindelse med færdiggørelsen af hele bygningen har det været nødvendigt at bruge den resterende del af de ekstramidler (buffer), som bestyrelsen havde afsat på møde den 27. oktober 2016, og som formand og rektor fik bemyndigelse til at anvende.

Den største del på 7,3 mio. kr. ud af ekstramidlerne på 13 mio. kr. blev brugt i forbindelse med udbud af fagentreprisen på betonelementer jf. bestyrelsesmøde 12. juni 2017.

Det forventes, at den resterende del også vil blive brugt her i slutfasen af byggeriet. Et eksempel på en uforudset hændelse undervejs i byggeriet har været konkurs blandt en af fagentrepriserne samt generelle projekteringsfejl og mangler, herunder ovenlys.

Indstilling

Orientering tages til efterretning.

6.Stillingtagen til optagelse af kassekredit eller anden midlertidig finansiering

Sagsfremstilling

Etablering af FGU-institutionerne betyder, at en del af HF & VUC FYNs nettoformue skal overdrages, og at der skal laves en ny balance for skolen. Balancen betyder bl.a., at der skal afregnes feriepengeforpligtigelse for de 69 personer, der skal overføres til de tre nye FGU-institutioner.

Dette sammenholdt med en i 2019 overstået byggeproces betyder, at der kan blive behov for at have mulighed for at trække på en kassekredit.

Indstilling

Det indstilles, at formand og rektor bemyndiges til at oprette en kassekredit i størrelsen 20-30 mio. kr.

7.FGU proces

Sagsfremstilling

Processen for varsling af medarbejdere til virksomhedsoverdragelse er nu gennemført. Den 15. november 2018 blev der udsendt varsling om virksomhedsoverdragelse til 69 medarbejdere. Hver medarbejder fik kl. 12.00 en mail med orientering om, hvilken FGU-institution vedkommende skulle overdrages til pr. 1. august 2019. Herefter modtog alle medarbejdere kl. 12.45 en oversigt over de 69 varslede medarbejdere. Kl. 13:00 afholdt den lokale ledelse møde for alle medarbejdere i de forskellige afdelinger. Her blev der bl.a. orienteret om den videre proces frem mod sommerferien.

Der er virksomhedsoverdraget 48 medarbejdere til FGU Odense, 17 medarbejdere til FGU Syd- og Midtfyn, 4 medarbejdere til FGU Vejle.

Allerede i foråret blev der i samarbejdsregi nedsat en gruppe på skolen bestående af tillidsrepræsentanter og ledelse til at drøfte processen. For at inddrage medarbejderne i overdragelsesprocessen er der afholdt orienteringsmøder for medarbejderne, og der har været udsendt spørgeskema til alle relevante medarbejdere. Efter dialog med tillidsrepræsentanterne er fordelingen af medarbejdere sket efter kriterierne opgavevaretagelse, frivillighed og faglighed.

8.Orientering

a) Tematisk tilsyn på avu fjernundervisning fra Styrelsen for Undervisning og Kvalitet

9.Evt.

Med venlig hilsen

Anne Jensen / Stig Holmelund Jarbøl

HF & VUC FYN/11. december 2018

Budget 2019

	Note	Regnskab 2017 kr.	Regnskabsprognose 2018 (november) kr.	Budget 2019 kr.	Overslagsår 2020 kr.	Overslagsår 2021 kr.	Overslagsår 2022 kr.
Omsætning							
Statstilskud	1	358.072.706	350.248.000	317.892.000	295.410.000	285.245.000	279.075.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	35.096.900	23.887.000	19.408.000	18.696.000	18.510.000	17.867.000
Omsætning i alt		393.169.606	374.135.000	337.300.000	314.106.000	303.755.000	296.942.000
Driftsomkostninger							
Undervisningens gennemførelse	3	302.258.902	296.009.000	263.500.000	238.453.000	229.206.000	224.060.000
Markedsføring	4	4.619.082	3.143.000	2.655.000	2.633.000	2.633.000	2.633.000
Ledelse og administration	5	33.358.712	34.569.000	36.116.000	34.010.000	33.250.000	32.818.000
Bygningsdrift	6	48.725.778	39.584.000	31.921.000	31.375.000	31.332.000	31.249.000
Aktiviteter med særlige tilskud	7	4.091.054	3.994.000	4.731.000	4.731.000	4.731.000	4.731.000
Driftsomkostninger i alt		393.053.529	377.299.000	338.923.000	311.202.000	301.152.000	295.491.000
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster		116.076	-3.164.000	-1.623.000	2.904.000	2.603.000	1.451.000
Finansielle poster							
Finansielle indtægter	8	5.999	0	0	0	0	0
Finansielle omkostninger	9	1.348.455	2.814.000	3.039.700	2.963.000	2.885.000	2.806.000
Finansielle poster i alt		-1.342.455	-2.814.000	-3.039.700	-2.963.000	-2.885.000	-2.806.000
Årets resultat		-1.226.379	-5.978.000	-4.662.700	-59.000	-282.000	-1.355.000

Noter

	Regnskab	Regnskabsprognose	Budget	Overslagsår	Overslagsår	Overslagsår
	2017	2018 (november)	2019	2020	2021	2022
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
1 Statstilskud						
Undervisningstaxameter	275.699.792	229.521.000	212.397.000	200.159.000	194.400.000	190.698.000
Fællesudgiftstilskud	58.340.484	43.955.000	40.085.000	36.006.000	34.007.000	33.022.000
Bygningstaxameter	37.256.540	36.499.000	34.196.000	30.056.000	28.263.000	27.394.000
Øvrige driftsindtægter	-13.484.476	40.111.000	31.050.000	29.025.000	28.411.000	27.797.000
Særlige tilskud	260.367	162.000	164.000	164.000	164.000	164.000
Andet	0	0	0	0	0	0
Statstilskud i alt	358.072.706	350.248.000	317.892.000	295.410.000	285.245.000	279.075.000
2 Deltagerbetaling og andre indtægter						
Deltagerbetaling	20.056.362	17.669.000	14.186.000	13.474.000	13.288.000	12.645.000
Anden ekstern rekurrentbetaling	4.787.850	1.375.000	1.404.000	1.404.000	1.404.000	1.404.000
Andre indtægter	10.252.688	4.843.000	3.818.000	3.818.000	3.818.000	3.818.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	35.096.900	23.887.000	19.408.000	18.696.000	18.510.000	17.867.000
3 Undervisningens gennemførelse						
Løn og lønafhængige omkostninger	254.696.729	254.409.000	222.895.000	201.159.000	192.476.000	187.829.000
Afskrivninger	101.862	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	47.460.312	41.600.000	40.605.000	37.294.000	36.730.000	36.231.000
Undervisningens gennemførelse i alt	302.258.902	296.009.000	263.500.000	238.453.000	229.206.000	224.060.000
4 Markedsføring						
Løn og lønafhængige omkostninger	1.618.456	1.568.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000	1.080.000
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	3.000.626	1.575.000	1.575.000	1.553.000	1.553.000	1.553.000
Markedsføring i alt	4.619.082	3.143.000	2.655.000	2.633.000	2.633.000	2.633.000
5 Ledelse og administration						
Løn og lønafhængige poster	25.033.241	25.010.000	26.796.000	25.395.000	24.690.000	24.299.000
Afskrivning	51.796	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	8.273.675	9.559.000	9.320.000	8.615.000	8.560.000	8.519.000
Ledelse og administration i alt	33.358.712	34.569.000	36.116.000	34.010.000	33.250.000	32.818.000
6 Bygningsdrift						
Løn og lønafhængige poster	4.552.597	4.598.000	3.483.000	3.483.000	3.483.000	3.483.000
Afskrivning	2.493.315	2.500.000	4.534.000	4.783.000	4.748.000	4.669.000
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	41.679.866	32.486.000	23.904.000	23.109.000	23.101.000	23.097.000
Bygningsdrift i alt	48.725.778	39.584.000	31.921.000	31.375.000	31.332.000	31.249.000
7 Aktiviteter med særlig tilskud (inkl.IDV)						
Løn og lønafhængige poster	2.389.871	2.294.000	3.031.000	3.031.000	3.031.000	3.031.000
Øvrige omkostninger vedr. aktiviteter med særlige tilskud	1.701.184	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000
Aktiviteter med særlig tilskud	4.091.054	3.994.000	4.731.000	4.731.000	4.731.000	4.731.000
8 Finansielle indtægter						
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	5.999	0	0	0	0	0
Finansielle indtægter i alt	5.999	0	0	0	0	0
9 Finansielle omkostninger						
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.348.455	2.814.000	3.039.700	2.963.000	2.885.000	2.806.000
Finansielle omkostninger i alt	1.348.455	2.814.000	3.039.700	2.963.000	2.885.000	2.806.000

Generelt

Budget 2019 er udfærdiget på baggrund af følgende materiale fra Undervisningsministeriet:

- Orienteringsskrivelser af 30. august vedrørende finanslovsforslag 2019 (FFL2019) samt tilhørende takstkatalog.

Foruden de 8 pct. reduktioner i 2019-budgettet i forhold til 2015 er der indregnet de fortsatte årlige 2 pct. omprioreringsbidrag i overslagsårene.

HF & VUC FYNs afdelingers uforbrugte/merforbrugte midler i 2018 til øvrig drift overføres til 2019.

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. 0,6 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 uddannelsestilskud.

Disse bevillinger andrager sammenlagt 6,9 mio. kr.

I budget 2019 er bevillingerne jf. ministeriet videreført på samme bevillingsniveau som budget 2009 med generelle nedjusteringer (2-4-6-8 pct.), samt øvrige tidligere besparelser som led i Finansloven.

Taksametermodel fra UVM

Tildeling af ressourcer fra Undervisningsministeriet sker for undervisningstaksametrets vedkommende på baggrund af årskursistallet for budgetåret 2019.

For fællestaksametret og bygningstaksametret sker det på baggrund af årskursistallet i perioden 4. kvartal 2017 til 3. kvartal 2018.

Kursistforudsætninger

Som forudsætning for budget 2019 er følgende anvendt:

- For første halvdel af 2019: erfaringer fra tidligere år vedrørende frafald og nyttilgang.

- For anden halvdel af 2019: erfaringer fra tidligere år samt konkrete vurderinger af tilgangen i efteråret 2019.

I tabellen er vist årskursisttal for 2014 - 2018 samt prognose for 2019 til 2022.

Uddannelsesområde	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ordblindeundervisning	60,3	54,1	57,9	50,7	47	42	38	38	38
FVU	104,0	108,5	125,1	169,5	213	190	170	170	170
avu	892,5	908,8	1.008,9	884,9	855	645	475	475	475
avu, fjernundervisning	121,5	142,2	155,0	165,1	128	116	91	91	91
hf-enkeltfag	1.605,7	1.596,3	1.457,1	1350,2	1196	1.092	1.092	1.092	1.092
hf-enkeltfag, fjernundervisning	481,9	471,8	461,2	455,1	390	390	390	390	390
2-årig hf	546,3	532,2	577,3	608,5	609	698	745	745	745
3-årig hf	230,3	256,5	280,1	283,5	292	310	340	305	305
Gymnasiale suppleringskurser	114,4	105,2	122,8	143,3	122	122	122	122	122
GIF	0,0	0,0	0,0	19	38	38	38	38	38
Indtægtsdækket virksomhed	23,5	4,4	8,8	16,3	4	4	4	4	4
Samlet	4.180,4	4.180,0	4.254,2	4.146,1	3.894,0	3.647	3.505	3.470	3.470

Taksameterforudsætninger

Taksametrene er meddelt i takstkatalog for FFL2018 af 30. august 2018.

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 bygningsstaksameter for hver uddannelsesområde.

Uddannelsesområde	Undervisningstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2018			
	2018	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
Ordblindeundervisning	218.533	215.607	211.271	206.935	202.599	-1,3	-3,3	-5,3	-7,3
FVU	74.818	73.725	72.242	70.760	69.277	-1,5	-3,4	-5,4	-7,4
avu	62.759	60.534	59.317	58.099	56.882	-3,5	-5,5	-7,4	-9,4
avu, fjernundervisning	51.077	46.444	45.479	44.515	43.550	-9,1	-11,0	-12,8	-14,7
hf-enkeltfag	69.189	67.974	66.607	65.240	63.873	-1,8	-3,7	-5,7	-7,7
hf-enkeltfag, fjernundervisning	56.783	52.751	51.655	50.560	49.464	-7,1	-9,0	-11,0	-12,9
2-årig hf	66.461	66.257	64.931	63.604	62.278	-0,3	-2,3	-4,3	-6,3
3-årig hf	46.726	46.588	45.655	44.723	43.790	-0,3	-2,3	-4,3	-6,3
Gymnasiale suppleringskurser	82.080	77.131	71.915	70.439	68.963	-6,0	-12,4	-14,2	-16,0
GIF	47.540	47.180	46.231	45.282	44.334	-0,8	-2,8	-4,7	-6,7

Uddannelsesområde	Fællestakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2018			
	2018	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
Ordblindeundervisning	16.530	15.920	15.596	15.271	14.947	-3,7	-5,7	-7,6	-9,6
FVU	9.070	8.740	8.562	8.384	8.206	-3,6	-5,6	-7,6	-9,5
avu	10.660	10.020	9.816	9.612	9.407	-6,0	-7,9	-9,8	-11,7
avu, fjernundervisning	10.660	10.020	9.816	9.612	9.407	-6,0	-7,9	-9,8	-11,7
hf-enkeltfag	10.460	10.070	9.865	9.660	9.454	-3,7	-5,7	-7,7	-9,6
hf-enkeltfag, fjernundervisning	10.460	10.070	9.865	9.660	9.454	-3,7	-5,7	-7,7	-9,6
2-årig hf	8.540	8.230	8.062	7.895	7.727	-3,6	-5,6	-7,6	-9,5
3-årig hf	8.540	8.230	8.062	7.895	7.727	-3,6	-5,6	-7,6	-9,5
Gymnasiale suppleringskurser	10.460	10.070	9.865	9.660	9.454	-3,7	-5,7	-7,7	-9,6
GIF	8.540	8.230	8.062	7.895	7.727	-3,6	-5,6	-7,6	-9,5

Uddannelsesområde	Bygningsstakst (kr.) pr. årskursist					Procentuel ændring ift. 2018			
	2018	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
Ordblindeundervisning	23.070	22.720	22.262	21.804	21.346	-1,5	-3,5	-5,5	-7,5
FVU	10.150	9.990	9.789	9.587	9.386	-1,6	-3,6	-5,5	-7,5
avu	10.140	9.740	9.544	9.347	9.151	-3,9	-5,9	-7,8	-9,8
avu, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
hf-enkeltfag	9.390	9.250	9.064	8.877	8.691	-1,5	-3,5	-5,5	-7,4
hf-enkeltfag, fjernundervisning	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2-årig hf	9.210	9.070	8.887	8.704	8.522	-1,5	-3,5	-5,5	-7,5
3-årig hf	9.210	9.070	8.887	8.704	8.522	-1,5	-3,5	-5,5	-7,5
Gymnasiale suppleringskurser	6.760	5.420	3.346	3.277	3.208	-19,8	-50,5	-51,5	-52,5
GIF	6.010	5.920	5.801	5.681	5.562	-1,5	-3,5	-5,5	-7,5

Andre overenskomsttagere inden for FVU og ordblindeundervisning.

Der er i budget 2019 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. 2018			
	2018	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
Uddannelsesområde									
Ordblindeundervisning	525,9	514,7	488,7	467,2	453,6	-2,1	-7,1	-11,2	-13,8
FVU	180,0	176,0	167,1	159,8	155,1	-2,2	-7,2	-11,3	-13,9
avu	151,0	144,5	137,2	131,2	127,3	-4,3	-9,2	-13,1	-15,7
avu, fjernundervisning	122,9	110,9	105,2	100,5	97,5	-9,8	-14,4	-18,2	-20,7
hf-enkeltfag	147,8	144,9	137,6	131,5	127,7	-2,0	-6,9	-11,0	-13,6
hf-enkeltfag, fjernundervisning	121,3	112,5	106,7	101,9	98,9	-7,3	-12,1	-16,0	-18,5
2-årig hf	142,0	141,2	134,1	128,2	124,5	-0,5	-5,6	-9,7	-12,3
3-årig hf	99,8	99,3	94,3	90,2	87,5	-0,5	-5,6	-9,7	-12,3
Gymnasiale suppleringskurser	175,4	164,4	148,5	142,0	137,9	-6,2	-15,3	-19,0	-21,4
GIF	101,6	100,6	95,5	91,3	88,6	-1,0	-6,0	-10,1	-12,7

Personale	Stillinger						
	Budget 2018	gns.løn 2019	2018	2019	2020	2021	2022
Ledelse (Rektor+Øk.- og adm.chef)	1.015.000	1.057.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Administration	395.000	408.000	55,00	55,10	51,67	49,91	48,95
Elever	260.000	275.000	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Markedsføring	534.000	540.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Undervisning, Ordblinde	507.000	509.000	16,82	13,05	11,21	10,72	10,40
Undervisning, FVU	515.000	515.000	19,66	22,46	19,23	18,44	18,34
Undervisning, avu (inkl. ledelse)	538.000	543.000	119,44	95,18	64,91	62,58	60,92
Undervisning, hf-enkeltfag (inkl. ledelse)	579.000	583.000	172,77	141,33	134,44	128,91	125,37
Undervisning, hf-2-årig (inkl. ledelse)	581.000	579.000	82,70	89,47	91,16	85,34	83,00
Gymnasial supplering	571.000	570.000	15,03	12,11	10,94	10,46	10,15
GIF	571.000	570.000	2,33	2,31	2,19	2,09	2,03
Indtægtsdækket virksomhed	507.000	509.000	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Bygningsdrift (bygningsschef og pedeller)	454.000	420.000	9,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Flexjob mv.	361.000	398.000	16,25	13,72	13,72	13,72	13,72
Pædagogikumkandidater	541.000	541.000	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
Samlet	537.000	539.000	533,50	479,22	433,97	416,67	407,38

Forudsatte gennemsnitslønninger

Gennemsnitslønningerne er beregnet ud fra lønudgiften i perioden 1. januar - 31. oktober 2018 samt generel lønstigning på 1,0 % 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 2018.

Der er tillagt skøn over forventet prisstigning jf. Finansministeriets budgetforudsætninger og konkret skøn.

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 2019-2022. Herudover er der afsat fælles rammer til energimæssige tiltag, akutpulje samt rådgivningsydelse m.m.

Afskrivninger

Dette sker efter institutionens fastsatte regler vedrørende de forskellige typer af aktiver (primært bygninger mv.)
Der forventes årlige afskrivninger på i alt 4.500.000 kr. i 2019 stigende til 4.800.000 kr. i 2020.

Renteomkostninger

Renter og bidrag er udelukkende beregnet ud fra allerede optagne lån ultimo 2018.

Lån	Restgæld ult.		Rente 2018	2019	2020	2021	2022
	2018	Restløbetid					
Flex, hovedstol kr. 17.517.000	13.361.000	16	52.365	48.700	45.000	41.000	38.000
2,5% Obl.lån, hovedstol kr. 25.000.000	23.178.000	26	800.911	781.000	761.000	741.000	720.000
2% Obl.lån, hovedstol kr. 18.546.000	16.463.000	26	439.498	427.000	415.000	402.000	389.000
Flex, hovedstol kr. 30.000.000	30.000.000	29	107.608	153.000	152.000	152.000	152.000
2% Obl.lån, hovedstol kr. 60.000.000 kr.	58.551.000	29	1.374.706	1.630.000	1.590.000	1.549.000	1.507.000
	141.553.000		2.775.088	3.039.700	2.963.000	2.885.000	2.806.000

Ejendomsskatter

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