



Referat fra bestyrelsesmøde

Mødet blev afholdt mandag d. 20. januar 2025 kl. 17:00-19:00

Online Teams-møde.

Fra bestyrelsen deltog: Anne Jensen (forperson), Jens Mejer Pedersen (næstforperson), Anette Petri Hedam, Anne S. Styrishave, Mette Lund Kristensen, Niels Johannes Møller Kibsgaard, Lisbeth Bille og Lars Hansen, Peter Hansted og Rikke Dyring.

Afbud fra: Anni Rodahl Thisted, Michael Nielsen.

Fra direktionen deltog: Stig Holmelund Jarbøl (rektor), Mads Frederik Skjoldborg Medelbye (HR- og økonomichef) og August Skommer Larsen (direktionskonsulent, referent).

1. Godkendelse af dagsorden
2. Godkendelse af referat fra mødet den 5. december 2024 - Godkendt digitalt
3. Fastlæggelse af budget 2025

Sagsfremstilling

Finansloven for 2025 er vedtaget 12. december 2024.

Det foreliggende budget 2025 med overslagsår er således udarbejdet på baggrund af de takster, der er udmeldt i forbindelse med vedtagelsen. Der er i det foreliggende forslag til budget anvendt gennemsnitslønninger på baggrund af hele 2024, hvilket ikke har givet anledning til større ændringer i forhold til drøftelse af budgetforslag på bestyrelsesmøde i december.

De indberettede årskursisttal for hele 2024, foreløbige opgørelser for foråret 2025 samt heraf følgende forventninger til kursusåret 2025/2026, har givet anledning til justeringer af budgettet for 2025 og fremefter. Opjusteringen betyder således yderligere indtægter på 2,9 mio. kr. og yderligere udgifter på 2,7 mio. kr. i 2025.

Nedenstående tabel sammenfatter udviklingen i årskursisttal fra 1. version (december 2024) af budget 2025 og til budget 2025 i foreliggende version. Desuden indgår årskursistopgørelse for 2024 i tabellen.

Uddannelsesområde	Opgørelse 2024	5. dec. 2024 1.ver. Budget 2025	20. jan. 2025 Budget 2025	Budget 2025 jan ift. dec. Version
Ordblindeundervisning	16,7	18	17	-1
FVU	77,1	82	82	0
avu	173,8	155	159	4
avu, fjernundervisning	41,0	31	33	2
hf-enkeltfag	586,3	523	523	0
hf-enkeltfag, fjernundervisning	234,2	216	241	25
Stx-2	74,7	70	68	-2
2-årig hf	718,5	717	736	19
3-årig hf	395,2	371	381	10
Gymnasiale suppleringskurser	90,0	89	89	0
GIF	43,3	48	48	0
Indtægtsdækket virksomhed	10,0	11	11	0
Samlet	2.460,8	2.331	2.388	57

Bilag 1 – Budget 2025 inkl. likviditetsbudget

Indstilling

Bestyrelsen vedtager det fremlagte budget 2025.

Beslutning

Bestyrelsen vedtog det fremlagte budget 2025.

4. Evaluering af bestyrelsesarbejdet - Bestyrelsens selvevaluering 2025

Sagsfremstilling

På bestyrelsesmødet d. 1. februar 2024 besluttede bestyrelsen, at den årlige selvevaluering af bestyrelsens arbejde skal foregå via et anonymt spørgeskema, som tager udgangspunkt i STUK's tre pejlemærker og tilhørende indsatsområder fra bestyrelsesstrategien.

Bestyrelsen har derfor d. 13. december 2024 modtaget et link til anonym besvarelse af i alt 15 spørgsmål. Spørgsmålene er formuleret således, at man skal afgive graden af enighed i udsagn, der afspejler pejlemærkernes indsatsområder. Pejlemærkerne omhandler bestyrelsens arbejde, bestyrelsens kompetencer, og bestyrelsens nuværende og fremtidige vidensgrundlag.

Selvevalueringens resultater afspejler en generel enighed i, at bestyrelsen overordnet set følger de tre pejlemærker, og de tilhørende indsatsområder. Der er dog opmærksomhedspunkter til pejlemærke 2, om bestyrelsens kompetencer, hvor der bl.a. er lidt variation i forhold til, hvorvidt bestyrelsen har en professionel og systematisk dialog om bestyrelsens egne kompetencer, og aktivt analyserer egne kompetencer.

Derudover har bestyrelsen svaret "ved ikke" til enkelte spørgsmål, hvilket kan give anledning til at gøre mere opmærksom på disse indsatsområder.

Bilag 2 – Resultater af bestyrelsens selvevaluering 2025

Indstilling

Bestyrelsen drøfter selvevalueringens resultater og evt. forslag til forbedringsindsatser.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede resultaterne af selvevalueringen og arbejder videre med de diskuterede forbedringsindsatser, samt hvordan bestyrelsens evaluering skal foregå fremover.

5. Drøftelse af reformudspillet på ungdomsuddannelsesområdet

Sagsfremstilling

Med udgangspunkt i punktet om ungdomsuddannelsesreformen fra seneste bestyrelsesmøde, d. 5. december 2024, og seneste nye informationer og oplysninger, fortsætter drøftelsen om HF & VUC FYNs fremtidige handlemuligheder, herunder især samarbejder med erhvervsskoler og AMU-udbydere.

Materialet fra sidste bestyrelsesmøde går igen: Pba. ministeriets tal, har vi fremskrevet det fremtidige forventede antal førsteårgangselever på Fyn, og det fremtidige forventede antal EPX- og STX/HHX-hold (1.g) ud fra kursisternes bopælskommune i 2035. Bilag 3 viser således, hvordan elevuddbuddet var i 2023, og hvordan det vil se ud i 2035, både hvis reformen bliver implementeret, og der derved kun findes EPX'en og de to treårige gymnasieuddannelser, STX og HHX, og hvis den ikke bliver implementeret, og derfor har samme ungdomsuddannelser som i dag.

Bilag 3 – Tabel og kort over elevuddbuddet i fynske kommuner i 2035.

Indstilling

Bestyrelsen drøfter HF & VUC FYNs fremtidige handlemuligheder.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede HF & VUC FYNs fremtidige handlemuligheder og godkendte at rektor og formandskab afsøger samarbejdsmuligheder med andre institutioner ift. det fremtidige udbud af epx.

6. Evt.

Med venlig hilsen

Forperson Anne Jensen og rektor Stig Holmelund Jarbøl

20. januar 2025

HF & VUC FYN/20. januar 2025

Budget 2025

	Note	Regnskab 2023 kr.	Regnskabsprognose 2024 (ultimo okt korr.) kr.	Budget 2025 kr.	Overslagsår 2026 kr.	Overslagsår 2027 kr.	Overslagsår 2028 kr.	Overslagsår 2029 kr.
Omsætning								
Statstilskud	1	252.746.023	247.796.000	244.288.000	237.718.000	236.874.000	236.874.000	236.874.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	14.327.679	15.616.000	14.845.000	14.745.000	14.745.000	14.745.000	14.745.000
Omsætning i alt		267.073.702	263.412.000	259.133.000	252.463.000	251.619.000	251.619.000	251.619.000
Driftsomkostninger								
Undervisningens gennemførelse	3	197.494.034	195.731.000	191.570.000	185.405.000	183.782.000	183.612.000	184.112.000
Markedsføring	4	1.590.814	1.400.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Ledelse og administration	5	28.428.737	29.103.000	27.933.000	27.902.000	27.898.000	27.898.000	27.898.000
Bygningsdrift	6	30.386.885	31.654.000	28.982.000	28.475.000	28.975.000	28.975.000	28.975.000
Aktiviteter med særlige tilskud	7	3.861.623	4.345.000	4.580.000	4.580.000	4.580.000	4.580.000	4.580.000
Driftsomkostninger i alt		261.762.093	262.233.000	254.365.000	247.662.000	246.535.000	246.365.000	246.865.000
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster		5.311.609	1.179.000	4.768.000	4.801.000	5.084.000	5.254.000	4.754.000
Finansielle poster								
Finansielle indtægter	8	644.512	778.000	800.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Finansielle omkostninger	9	3.013.780	3.281.000	3.299.000	3.756.000	3.947.000	3.815.000	3.815.000
Finansielle poster i alt		-2.369.268	-2.503.000	-2.499.000	-3.156.000	-3.347.000	-3.215.000	-3.215.000
Årets resultat		2.942.341	-1.324.000	2.269.000	1.645.000	1.737.000	2.039.000	1.539.000

HF & VUC FYN/20. januar 2025

Noter

	Regnskab	Regnskabsprognose	Budget	Overslagsår	Overslagsår	Overslagsår	Overslagsår
	2023	2024 (ultimo okt korr.)	2025	2026	2027	2028	2029
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
1 Statstilskud							
Undervisningstaxameter	191.007.866	187.577.000	185.719.000	182.731.000	182.731.000	182.731.000	182.731.000
Fællesudgiftstilskud	35.567.854	33.657.000	32.609.000	31.755.000	31.315.000	31.315.000	31.315.000
Bygningstaxameter	25.686.968	26.015.000	25.318.000	24.432.000	24.028.000	24.028.000	24.028.000
Øvrige driftsindtægter	-4.487.110	-4.500.000	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000	-4.200.000
Særlige tilskud	4.970.445	5.047.000	4.842.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Statstilskud i alt	252.746.023	247.796.000	244.288.000	237.718.000	236.874.000	236.874.000	236.874.000
2 Deltagerbetaling og andre indtægter							
Deltagerbetaling	5.686.029	6.470.000	5.889.000	5.889.000	5.889.000	5.889.000	5.889.000
Anden ekstern rekvirentbetaling	5.058.099	3.900.000	3.323.000	3.223.000	3.223.000	3.223.000	3.223.000
Andre indtægter	3.583.551	5.246.000	5.633.000	5.633.000	5.633.000	5.633.000	5.633.000
Deltagerbetaling og andre indtægter	14.327.679	15.616.000	14.845.000	14.745.000	14.745.000	14.745.000	14.745.000
3 Undervisningens gennemførelse							
Løn og lønafhængige omkostninger	171.686.058	169.169.000	164.181.000	158.118.000	156.495.000	156.325.000	156.825.000
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	25.807.976	26.562.000	27.389.000	27.287.000	27.287.000	27.287.000	27.287.000
Undervisningens gennemførelse i alt	197.494.034	195.731.000	191.570.000	185.405.000	183.782.000	183.612.000	184.112.000
4 Markedsføring							
Løn og lønafhængige omkostninger	-80.148	0	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	1.670.962	1.400.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Markedsføring i alt	1.590.814	1.400.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
5 Ledelse og administration							
Løn og lønafhængige poster	20.243.479	21.079.000	20.357.000	20.347.000	20.343.000	20.343.000	20.343.000
Afskrivning	15.296	0	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	8.169.962	8.024.000	7.576.000	7.555.000	7.555.000	7.555.000	7.555.000
Ledelse og administration i alt	28.428.737	29.103.000	27.933.000	27.902.000	27.898.000	27.898.000	27.898.000
6 Bygningsdrift							
Løn og lønafhængige poster	3.446.230	3.508.000	3.685.000	3.685.000	3.685.000	3.685.000	3.685.000
Afskrivning	3.870.259	4.029.000	3.819.000	3.814.000	3.814.000	3.814.000	3.814.000
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	23.070.396	24.117.000	21.478.000	20.976.000	21.476.000	21.476.000	21.476.000
Bygningsdrift i alt	30.386.885	31.654.000	28.982.000	28.475.000	28.975.000	28.975.000	28.975.000
7 Aktiviteter med særlig tilskud (inkl.IDV)							
Løn og lønafhængige poster	3.172.139	3.595.000	3.830.000	3.830.000	3.830.000	3.830.000	3.830.000
Øvrige omkostninger vedr. aktiviteter med særlige tilskud	689.484	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Aktiviteter med særlig tilskud	3.861.623	4.345.000	4.580.000	4.580.000	4.580.000	4.580.000	4.580.000
8 Finansielle indtægter							
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	644.512	778.000	800.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Finansielle indtægter i alt	644.512	778.000	800.000	600.000	600.000	600.000	600.000
9 Finansielle omkostninger							
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	3.013.780	3.281.000	3.299.000	3.756.000	3.947.000	3.815.000	3.815.000
Finansielle omkostninger i alt	3.013.780	3.281.000	3.299.000	3.756.000	3.947.000	3.815.000	3.815.000

Likviditetsbudget 2025 - 2029

	Regnskab 2023	Prognose 2024	Budget 2025	OV-1 2026	OV-2 2027	OV-3 2028	OV-4 2029
Årets resultat	2.942.341	-1.324.000	2.269.000	1.645.000	1.737.000	2.039.000	1.539.000
Regulering vedr. ikke kontante poster:							
Af- og nedskrivninger	4.023.555	3.886.000	3.819.000	3.814.000	3.814.000	3.814.000	3.803.000
Tilbageførte afskrivninger	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000	-138.000
Hensættelse	-800.000	0	0	0	0	0	0
Ændring af driftskapital:							
Ændringer i tilgodehavender	2.907.647	0	0	0	0	0	0
Ændringer i kortfristet gæld	-10.926.951	0	0	0	0	0	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-1.991.408	2.700.000	6.226.000	5.597.000	5.689.000	5.991.000	5.480.000
Køb af materielle anlægsaktiver	0	0	0	0	0	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0	0	0	0	0	0
Uafsluttede anlægsaktiver	0	0	0	0	0	0	0
Ændring i finansielle anlægsaktiver	331.443	0	0	0	0	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	331.443	0	0	0	0	0	0
Ændring i realkreditgæld	-5.808.629	-5.687.000	-5.736.000	-5.816.000	-5.847.000	-5.940.000	-6.036.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-5.808.629	-5.687.000	-5.736.000	-5.816.000	-5.847.000	-5.940.000	-6.036.000
Pengestrøm i alt	-7.468.594	-2.987.000	490.000	-219.000	-158.000	51.000	-556.000
Ændring i likvider	-7.468.594	-2.987.000	490.000	-219.000	-158.000	51.000	-556.000
Likvider primo	35.760.573	28.292.000	25.305.000	25.795.000	25.576.000	25.418.000	25.469.000
Likvider ultimo	28.291.979	25.305.000	25.795.000	25.576.000	25.418.000	25.469.000	24.913.000
Samlet likviditetspåvirkning ift ult. 2023		-2.987.000	-2.497.000	-2.716.000	-2.874.000	-2.823.000	-3.379.000

Budget 2025 - Bemærkninger

Bestyrelsesmødet

20. januar 2025

Generelt

Budget 2025 er udfærdiget på baggrund af følgende materiale fra Børne- og Undervisningsministeriet (BUVM):

- Orienteringsskrivelser af 30. august 2024 vedrørende finanslovsforslag 2025 (FFL2025) samt tilhørende foreløbigt takstkatalog.
- Orienteringsskrivelser af 3. december 2024 vedrørende, at der pr. 22. november 2024 er indgået finanslovsaftale for 2025.
- Den endelige finanslov for 2025 er vedtaget 12. december 2024 med tilhørende takstkatalog af 3. december 2024.

Færre kursister pga. højkonjunktur og tidligere besparelser udfordrer skolen økonomisk. 8 pct. reduktioner i 2019-budgettet i forhold til 2015 samt yderligere besparelse har fortsat stor indvirkning selvom 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 BUVM

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

Disse bevillinger andrager sammenlagt 7,0 mio. kr. eller ca. 3 % af de samlede statstilskud.

I budget 2025 er rammebevillingerne jf. ministeriet videreført på samme bevillingsniveau som budget 2024, samt øvrige tidligere besparelser som led i Finansloven.

Tildeling af ressourcer fra Børne- og Undervisningsministeriet sker for undervisningstaksametrets vedkommende på baggrund af årskursistallet for budgetåret 2025.

For fællestaksametret og bygningstaksametret sker tildeling på baggrund af årskursistallet i perioden 4. kvartal 2023 til 3. kvartal 2024.

Kursistforudsætninger

Som forudsætning for budget 2025 er følgende anvendt:

- For første halvdel af 2025: erfaringer fra tidligere år vedrørende frafald og nytligang.
- For anden halvdel af 2025: erfaringer fra tidligere år samt konkrete vurderinger af tilgangen i efteråret 2025.

I tabellen er vist årskursisttal for 2020 - 2024 samt prognose for 2025 til 2029.

Uddannelsesområde	R 2020	R 2021	R 2022	R 2023	R 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordblindeundervisning	36,2	29,1	24,0	21,4	16,7	17	16	16	16	16
FVU	100,0	84,4	79,0	83,2	77,1	82	82	82	82	82
avu	419,4	337,2	240,6	187,5	173,8	159	154	154	154	154
avu, fjernundervisning	76,9	87,7	63,5	56,4	41,0	33	30	30	30	30
hf-enkeltfag	921,5	852,0	727,5	650,3	586,3	523	500	500	500	500
hf-enkeltfag, fjernundervisning	427,2	417,7	325,8	294,9	234,2	241	238	238	238	238
Stx-2	0,0	18,2	53,4	76,0	74,7	68	63	63	63	63
2-årig hf	710,6	768,0	762,8	740,7	718,5	736	746	746	746	746
3-årig hf	351,3	377,7	381,9	392,2	395,2	381	374	374	374	374
Gymnasiale suppleringskurser	133,2	111,2	84,9	84,2	90,0	89	89	89	89	89
GIF	47,9	42,8	37,3	39,4	43,3	48	47	47	47	47
Indtægtsdækket virksomhed	7,2	8,2	8,0	9,1	10,0	11	11	11	11	11
Samlet	3.231,4	3.134,2	2.788,7	2.635,3	2.460,8	2.388	2.350	2.350	2.350	2.350

Taksameterforudsætninger

Taksametrene er meddelt i takstkatalog for FL2025 af 3. december 2024.

Permanentgørelse et midlertidigt takstløft: Undervisningstaksten var midlertidigt forhøjet til niveauet på finanslovsforslaget for 2022.

Med finansloven for 2025 permanentgøres dette økonomiske løft, som ellers stod til at udløbe ved udgangen af 2024.

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 taksametre omregnet til ét samlet undervisningstaksameter (inkl. deltagerbetaling) samt fælles- og bygningstaksameter for hver uddannelsesområde.

Uddannelsesområde	Undervisningstakst (kr.) pr. årskursist						Procentuel ændring ift. 2024				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Ordblindeundervisning	261.057	265.004	265.004	265.004	265.004	265.004	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
FVU	91.818	91.988	91.988	91.988	91.988	91.988	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
avu	69.205	71.123	71.123	71.123	71.123	71.123	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
avu, fjernundervisning	52.881	54.302	54.302	54.302	54.302	54.302	2,7	2,7	2,7	2,7	2,7
hf-enkeltfag	77.433	79.462	79.462	79.462	79.462	79.462	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
hf-enkeltfag, fjernundervisning	59.828	61.368	61.368	61.368	61.368	61.368	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Stx-2	103.049	106.311	106.311	106.311	106.311	106.311	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
2-årig hf	75.733	77.994	77.994	77.994	77.994	77.994	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
3-årig hf	53.378	55.222	55.222	55.222	55.222	55.222	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
Gymnasiale suppleringskurser *)	83.180	85.520	85.520	85.520	85.520	85.520	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
GIF	52.900	54.500	54.500	54.500	54.500	54.500	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

*) Samlet takst for UV og fælles, fordelt.

Uddannelsesområde	Fællestakst (kr.) pr. årskursist						Procentuel ændring ift. 2024				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Ordblindeundervisning	17.280	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
FVU	9.490	9.770	9.770	9.770	9.770	9.770	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
avu	10.870	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
avu, fjernundervisning	10.870	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
hf-enkeltfag	10.930	11.260	11.260	11.260	11.260	11.260	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
hf-enkeltfag, fjernundervisning	10.930	11.260	11.260	11.260	11.260	11.260	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Stx-2	11.310	11.650	11.650	11.650	11.650	11.650	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
2-årig hf	8.940	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
3-årig hf	8.940	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
Gymnasiale suppleringskurser *)	10.930	11.260	11.260	11.260	11.260	11.260	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
GIF	8.940	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9

*) Samlet takst for UV og fælles, fordelt.

Uddannelsesområde	Bygningsstakst (kr.) pr. årskursist						Procentuel ændring ift. 2024				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Ordblindeundervisning	27.436	28.071	28.071	28.071	28.071	28.071	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
FVU	11.869	12.148	12.148	12.148	12.148	12.148	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
avu	12.030	12.310	12.310	12.310	12.310	12.310	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
avu, fjernundervisning	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-
hf-enkeltfag	11.440	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
hf-enkeltfag, fjernundervisning	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-
Stx-2	13.710	14.020	14.020	14.020	14.020	14.020	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
2-årig hf	10.700	10.940	10.940	10.940	10.940	10.940	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
3-årig hf	10.700	10.940	10.940	10.940	10.940	10.940	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
Gymnasiale suppleringskurser	8.230	8.420	8.420	8.420	8.420	8.420	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
GIF	7.320	7.490	7.490	7.490	7.490	7.490	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3

Andre overenskomsttagere inden for FVU og ordblindeundervisning.

Der er i budget 2025 indregnet 10,5 mio. kr. i indtægter (og tilsvarende udgifter) fra ministeriet og jobcentre til andre overenskomsttagere uden for ministeriet. Herunder viderefremmes ca. 6 mio. kr. til andre overenskomsttagere, der er selvejende institutioner under ministeriet.

Renteindtægter

Der er forudsat renteindtægter på 0,8 mio. kr.

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. Fyn's HF 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. 2024				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Uddannelsesområde											
Ordblindedundervisning	522,8	503,7	502,7	499,1	499,1	499,1	-3,7	-3,8	-4,5	-4,5	-4,5
FVU	183,9	174,8	174,5	173,3	173,3	173,3	-4,9	-5,1	-5,8	-5,8	-5,8
avu	138,6	135,2	134,9	134,0	134,0	134,0	-2,5	-2,7	-3,3	-3,3	-3,3
avu, fjernundervisning	105,9	103,2	103,0	102,3	102,3	102,3	-2,5	-2,7	-3,4	-3,4	-3,4
hf-enkeltfag	138,1	135,2	135,0	134,0	134,0	134,0	-2,1	-2,3	-3,0	-3,0	-3,0
hf-enkeltfag, fjernundervisning	106,7	104,4	104,2	103,5	103,5	103,5	-2,1	-2,3	-3,0	-3,0	-3,0
Stx-2	183,8	180,9	180,6	179,3	179,3	179,3	-	-	-	-	-
2-årig hf	135,1	132,7	132,5	131,5	131,5	131,5	-1,7	-1,9	-2,6	-2,6	-2,6
3-årig hf	95,2	94,0	93,8	93,1	93,1	93,1	-1,3	-1,5	-2,2	-2,2	-2,2
Gymnasiale suppleringskurser	148,3	145,5	145,3	144,2	144,2	144,2	-1,9	-2,1	-2,8	-2,8	-2,8
GIF	94,3	92,7	92,6	91,9	91,9	91,9	-1,7	-1,9	-2,6	-2,6	-2,6

Personale

	Stillinger							
	Budget 2024	gns.løn 2025	Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ledelse (Rektor+Øk.- og adm.chef)	1.191.000	1.219.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Administration	458.000	513.000	39,06	35,16	35,16	35,16	35,16	35,16
Elever	300.000	300.000	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Undervisning, Ordblinde	585.000	616.000	6,94	5,17	4,85	4,82	4,82	4,82
Undervisning, FVU	585.000	616.000	8,98	9,10	9,08	9,01	9,01	9,01
Undervisning, avu (inkl. ledelse)	680.000	767.000	26,92	23,47	22,76	22,65	22,65	22,65
Undervisning, hf-enkeltfag (inkl. ledelse)	682.000	688.000	90,18	80,05	77,69	77,25	77,25	77,25
Stx-2	657.000	688.000	9,32	7,42	6,87	6,82	6,82	6,82
Undervisning, hf-2-årig (inkl. ledelse)	664.000	696.000	92,93	91,37	91,59	90,96	90,96	90,96
Gymnasial supplerer	657.000	688.000	7,52	7,82	7,80	7,75	7,75	7,75
GIF	657.000	688.000	2,28	2,69	2,63	2,61	2,61	2,61
Indtægtsdækket virksomhed	585.000	616.000	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
Bygningsdrift (bygningsschef og pedeller)	570.000	599.000	6,15	6,15	6,15	6,15	6,15	6,15
Flexjob mv.	409.000	454.000	9,26	7,61	7,61	7,61	7,61	7,61
Pædagogikumkandidater	657.000	688.000	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Samlet	632.000	681.000	307,54	281,50	277,69	276,29	276,29	276,29

Forudsatte gennemsnitslønninger

Gennemsnitslønningerne er beregnet ud fra lønudgiften i perioden 1. januar - 31. december 2024 samt generel lønstigning på 3,2 % 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 med 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 2024. 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 2025-2029. Herudover er der afsat fælles rammer til energimæssige tiltag, akutpulje samt rådgivningsydelse m.m.

HF & VUC FYNs afdelingers uforbrugte/merforbrugte midler i 2025 til øvrig drift overføres til 2026.

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 3.819.000 kr. i 2025 faldende til 3.803.000 kr. i 2029.

Renteomkostninger

Renter og bidrag er udelukkende beregnet ud fra allerede optagne lån ultimo 2024.

Jf. "Strategi for Finansiell Risikostyring" er der forudsat, at bestyrelsen bevarer de nuværende lån og ikke omlægger disse set i lyset af udviklingen med stigende rente.

Lån	Restgæld		Renter og bidrag (drift)					Afdrag (balance)				
	ult. 2023	Restløbetid	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
KD H 60.473.000	53.085.161	25	531.885	512.802	493.491	473.973	454.236	1.210.092	1.223.709	1.237.485	1.251.411	1.265.496
KD H 40.452.000	35.510.078	25	795.129	766.596	737.739	708.558	679.044	1.809.006	1.829.364	1.849.955	1.870.774	1.891.833
KD H 40.000.000	34.978.877	25	693.060	668.976	644.520	619.686	594.474	1.154.538	1.172.235	1.190.211	1.208.454	1.226.982
KD H 22.000.000	20.770.386	27	454.395	440.733	426.828	412.683	398.295	596.463	606.825	617.370	628.098	639.009
Flex, hovedstol kr. 30.000.000	30.000.000	24	145.833	710.292	897.732	897.732	897.732	0	0	0	0	0
Flex, hovedstol kr. 20.000.000	16.880.027	25	553.272	536.883	520.016	449.610	415.560	474.516	488.271	502.425	538.200	558.630
Flex, hovedstol kr. 17.825.000	10.688.057	20	125.721	119.526	226.623	252.374	239.235	491.874	495.846	450.000	443.400	454.527
Sum afrundet	201.912.586		3.299.000	3.756.000	3.947.000	3.815.000	3.679.000	5.736.000	5.816.000	5.847.000	5.940.000	6.036.000

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 2025-2029.

Der er ikke budgetteret med bygningsinvesteringer i budgetperioden.

Budgettets hovedområder

Indtægter

Statstilskud

Undervisningstaksameter

Undervisningstaksameter fra ministeriet inkl. andre overenskomsttagere (FVU og ordblindeundervisning) samt grundtakst fra ministeriet

Fællesudgiftstilskud

Fællestaksameter fra ministeriet inkl. andre overenskomsttagere (FVU og ordblindeundervisning)

Bygningstaksameter

Bygningstaksameter fra ministeriet inkl. andre overenskomsttagere (FVU og ordblindeundervisning)

Øvrige driftsindtægter

Videreført til andre overenskomsttagere (FVU og ordblindeundervisning) inden for ministeriets ressort (optræder som negativ indtægt)

Særlige tilskud

Tilskud til nødlidende små afdelinger.

Deltagerbetaling og andre indtægter

Deltagerbetaling, uddannelse

Kursistbetalinger inkl. tilbagebetaling ved hel hf, Jobcentret køb af uddannelsespladser

Anden ekstern rekvirentbetaling

Huslejeindtægter (væsentligt reduceret), projekter, indtægtsdækket virksomhed samt kursistbetaling ifm. studieture.

Andre indtægter

Refusion fra staten ifm. specialpædagogisk bistand og mentorordning fra kommuner (brutto, hvor det i regnskab er refusion af lønudgift)

Udgifter

Undervisningens gennemførelse

Løn og lønafhængige omkostninger

Undervisningspersonale herunder pædagogikumkandidater, pæd. konsulenter, alle ledere (ekskl. direktionen og bygningschef).

Øvrige omk. vedr. undervisningens gennemførelse

Undervisningsmidler, Copydan, elevaktiviteter, efteruddannelse/kurser, kørsel, censur, IT-support, IT-anskaffelser, IT-systemer (licenser), taksa-meterudgifter til andre overenskomsttagere (uden for UVM) (FVU og ordblindeundervisning)

Markedsføring

Løn og lønafhængige omkostninger

Indgår i administrativt personale

Øvrige omkostn. vedr. udvikling og markedsføring

Medieplan, fællespædagogisk dag, andre markedsføringstiltag

Ledelse og administration

Løn og lønafhængige omkostninger

Løn til direktion og administration

Øvrige omkostninger vedr. ledelse og adm.

Revision, kontingenter (lederforeninger), IT-support, IT-anskaffelser, IT-systemer (Navision, LUDUS), administration, møder og repræsentation, personaleordninger

Bygningsdrift

Løn og lønafhængige omkostninger

Løn til bygningschef og pedeller

Afskrivning

Institutionens samlede afskrivninger er budgetlagt på denne konto

Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift

Ejendomsskat, husleje, rengøring og renovation, el/vand/varme, vedligeholdelse (ydre og indre), serviceaftaler, bygningsadministration, pedelydelser fra andre institutioner og lukkeordninger

Aktiviteter m. særlige tilskud

Løn og lønafhængige omkostninger

Specialpædagogisk bistand og indtægtsdækket virksomhed (IDV)

Øvrige omkostninger vedr. Særlige tilskud

Specialpædagogisk bistand herunder edb-udstyr samt IDV.

Renteindtægter og andre finansielle indtægter

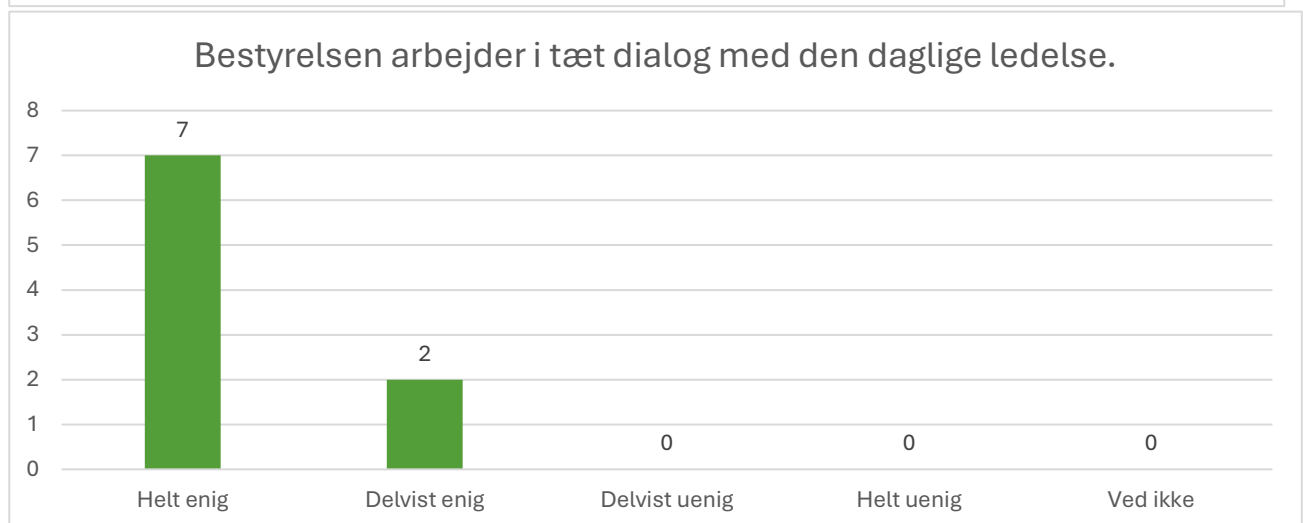
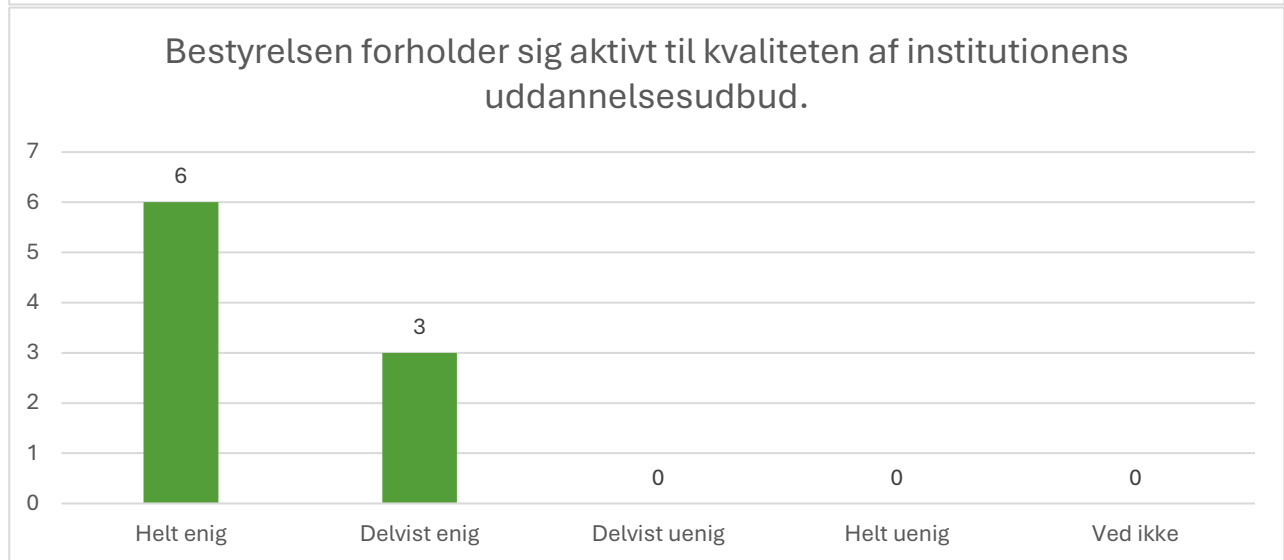
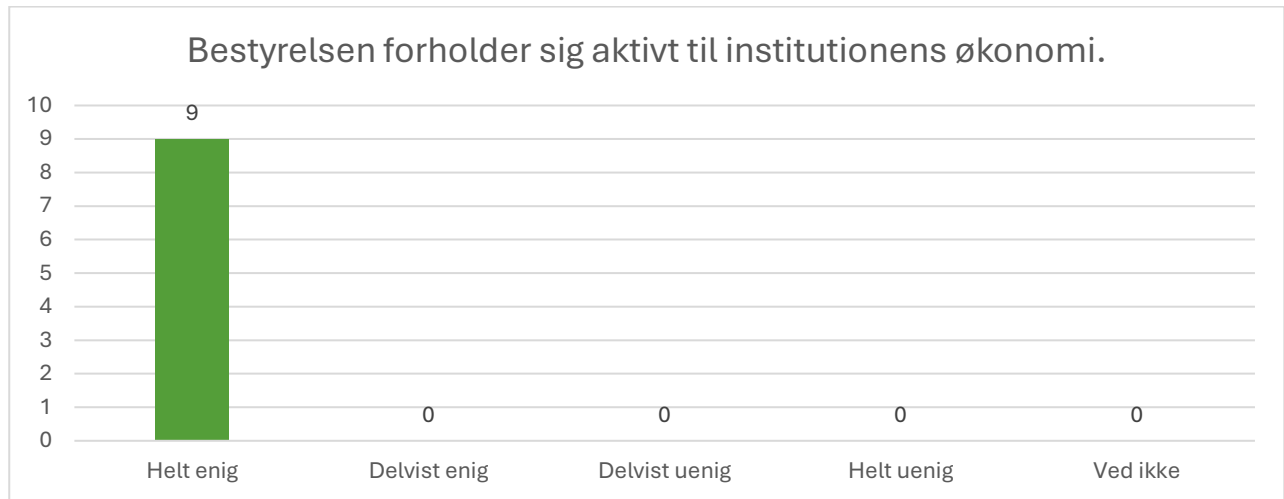
Renteindtægter af indestående

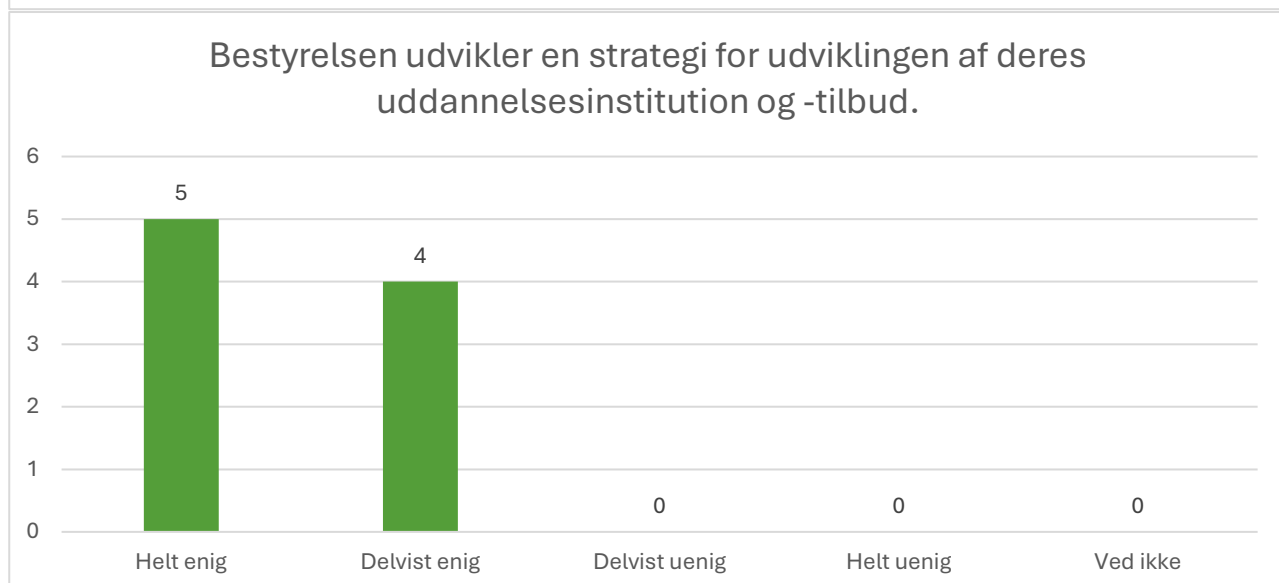
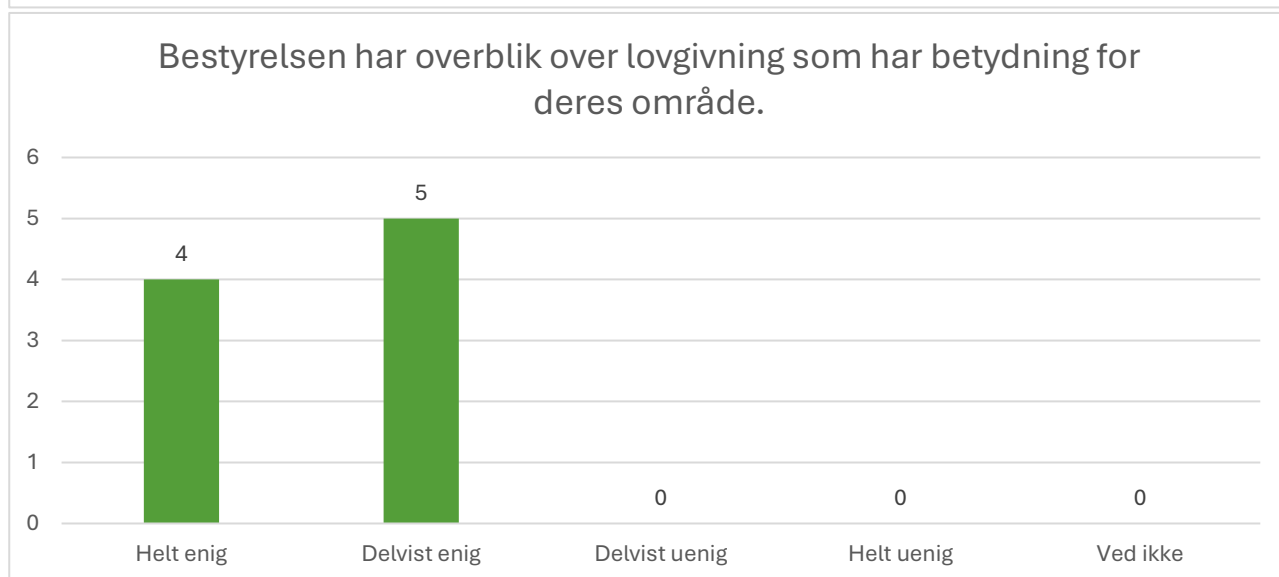
Finansielle omkostninger

Renteudgifter ifm. lån samt kurstab ved optagelse/omlægning af lån.

Pejlemærke 1: Bestyrelsens arbejde

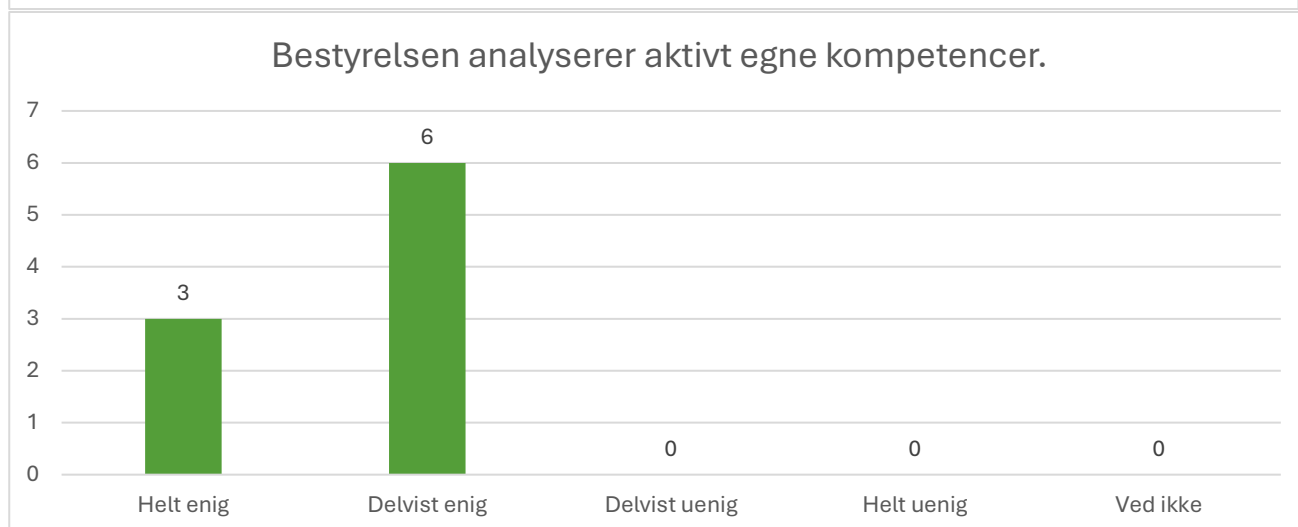
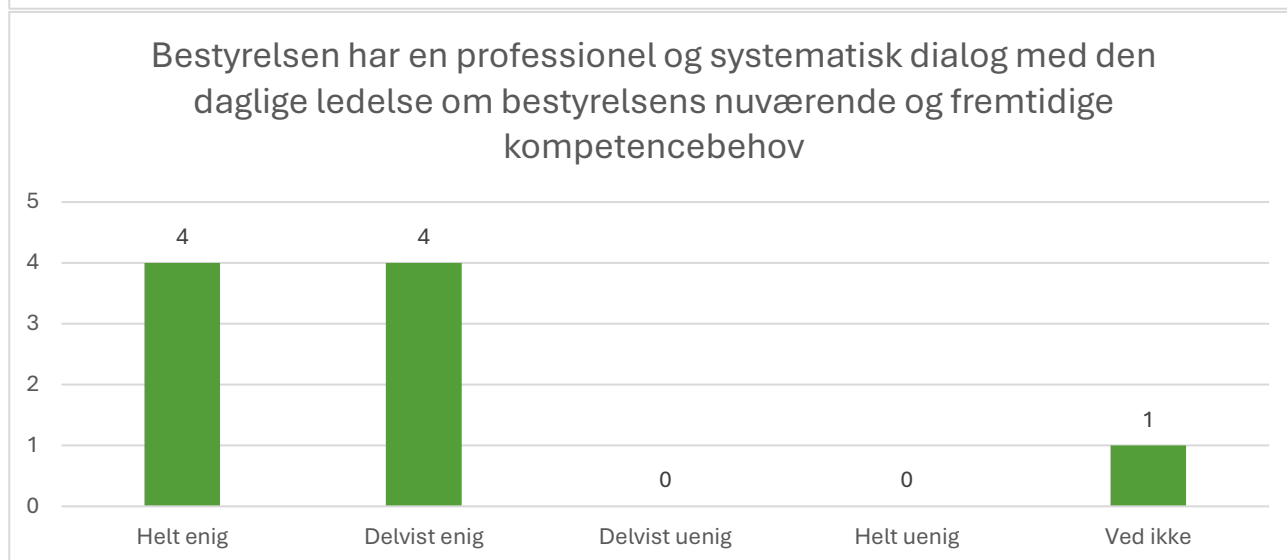
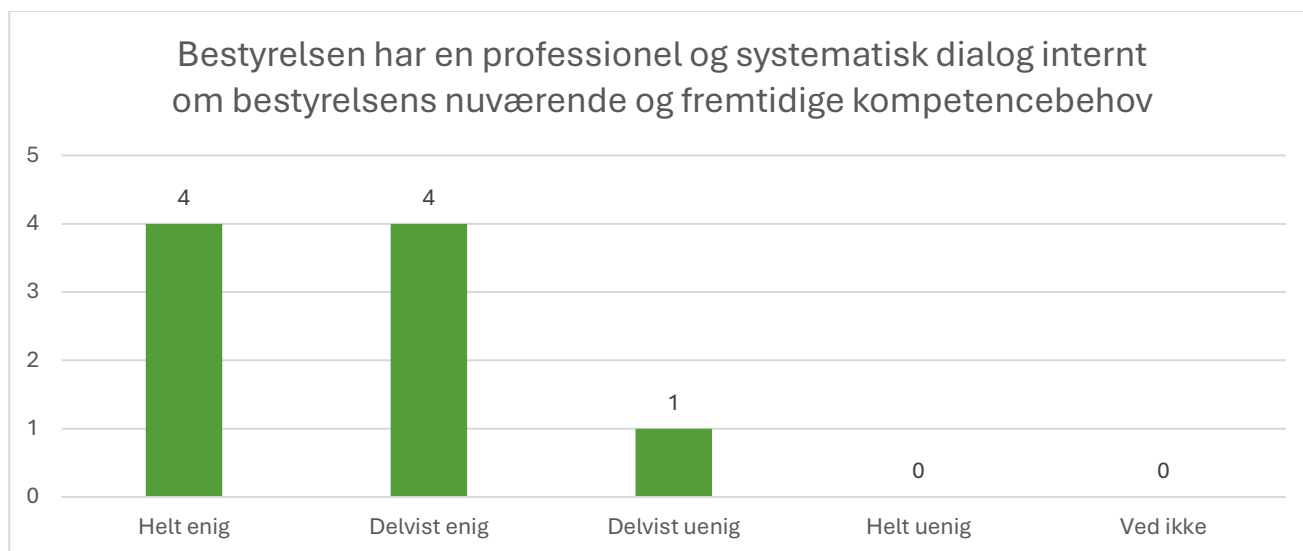
"Bestyrelsen arbejder helhedsorienteret med at sikre fagligt stærke uddannelser og økonomisk bæredygtige institutioner."

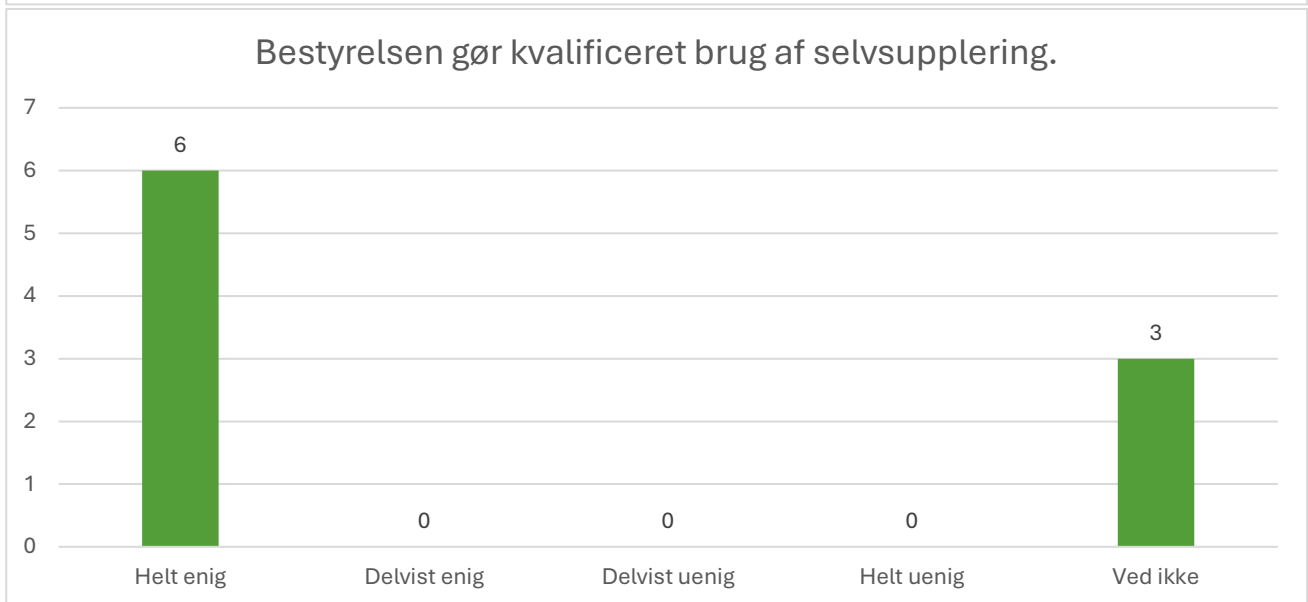
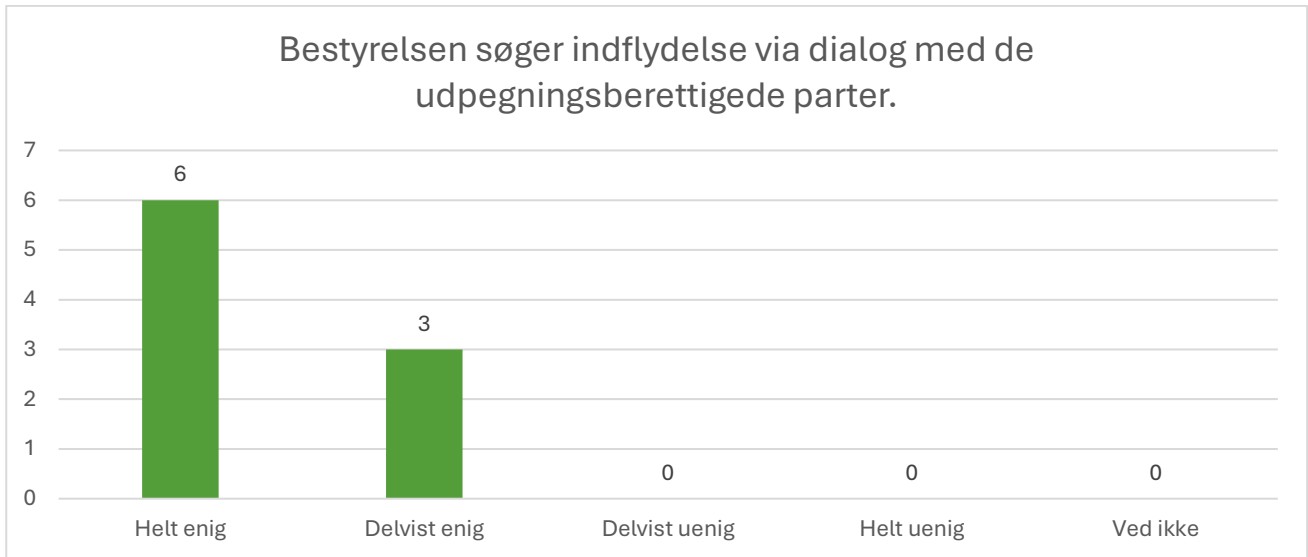




Pejlemærke 2: Bestyrelsens kompetencer

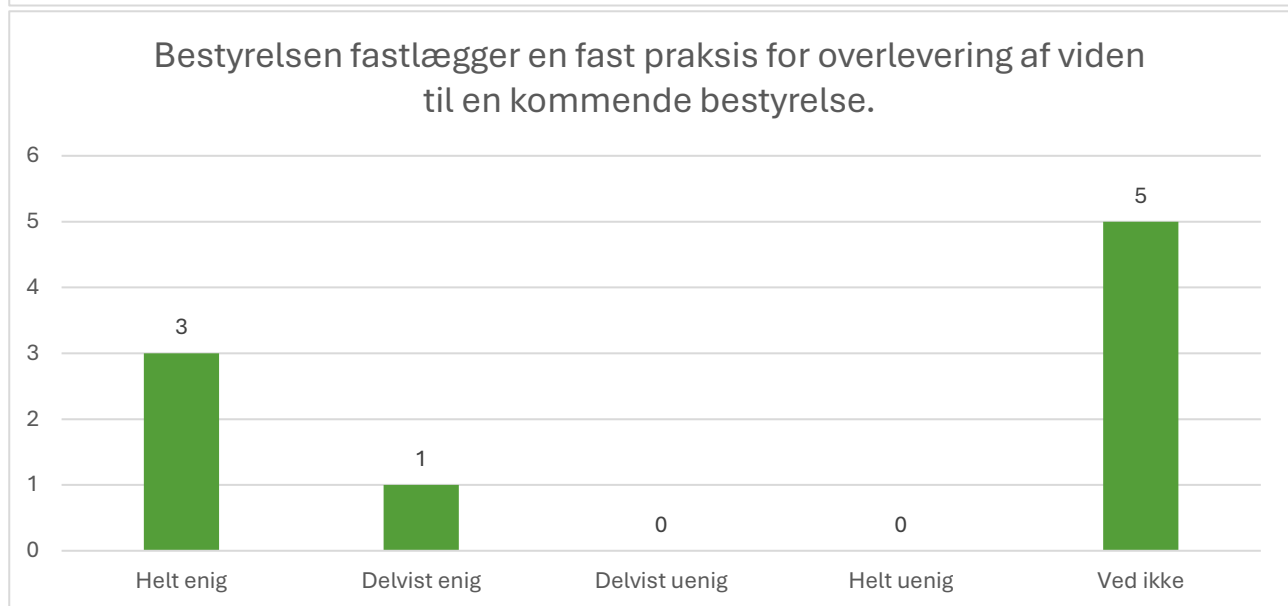
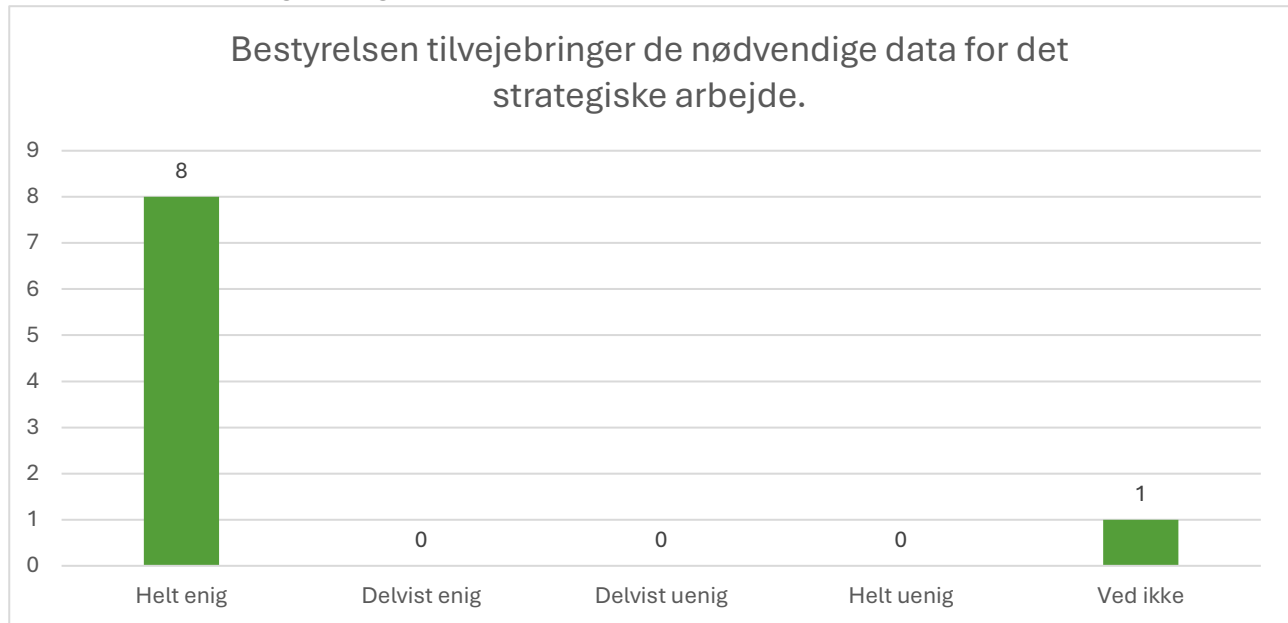
"Bestyrelsen arbejder aktivt for at sikre sig de rette kompetencer."

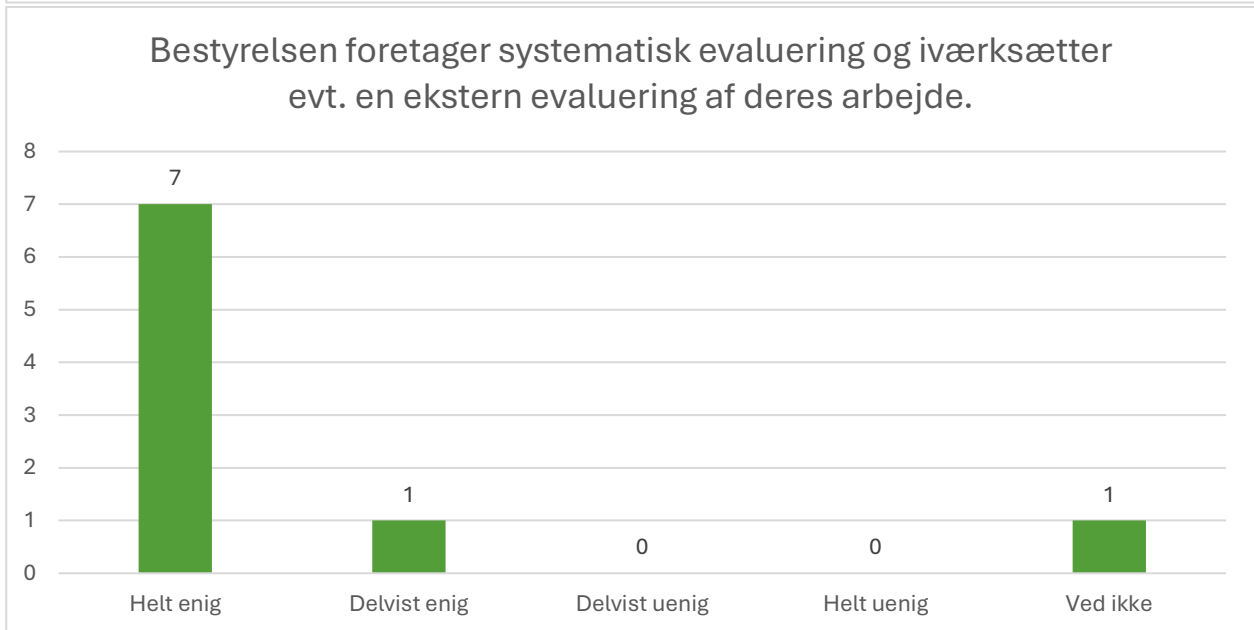
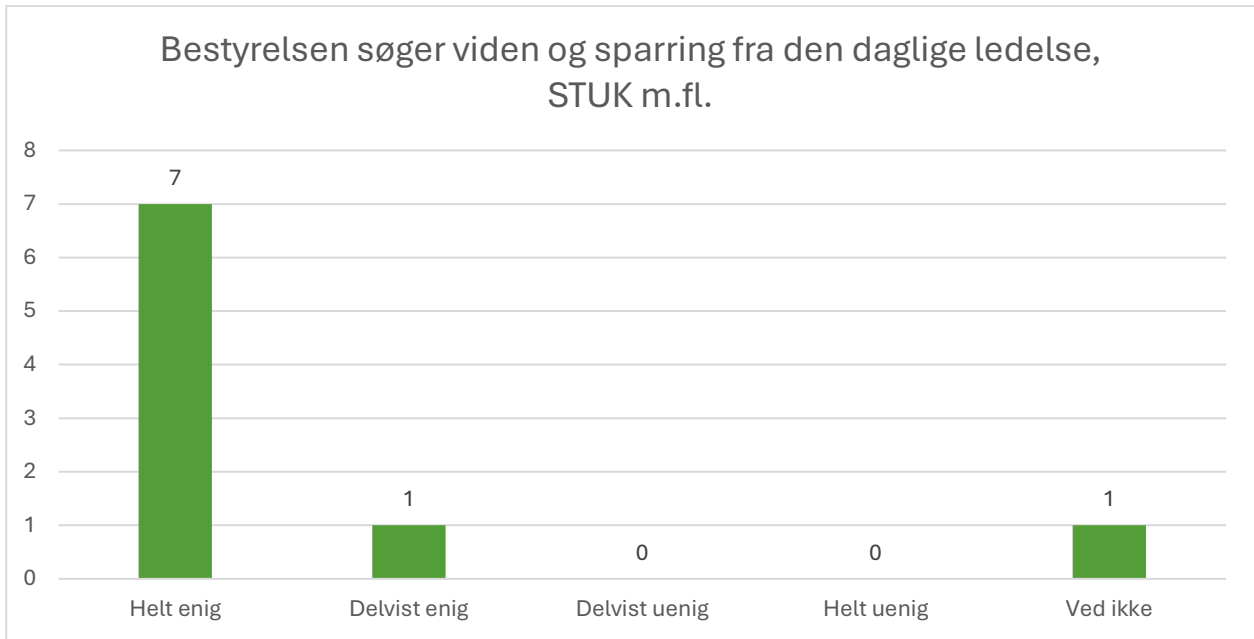




Pejlemærke 3: Bestyrelsens nuværende og fremtidige vidensgrundlag

"Bestyrelsen arbejder aktivt og dialogbaseret med at sikre bestyrelsernes nuværende og fremadrettede vidensgrundlag."





Bilag 3: Antal førsteårgangselever i fynske kommuner fordelt på uddannelse. Fremskrivning til 2035-scenarier: med og uden reform.

15-18 årige	Fremskrivningsgrad (2023-2035)	2023				2035 UDEN reform			2035 MED reform		
Bopælskommune	15-18 årige	Hf	Hhx, htx + stx	EUD (GF1)	Total	Hf	Hhx, htx + stx	Total	Epx	Hhx, htx + stx	Total
Assens	0,8405	50	239	139	428	40	207	247	173	175	348
Faaborg-Midtfyn	0,868	62	355	147	564	53	312	365	220	255	476
Kerteminde	0,8955	33	117	73	223	27	99	126	92	88	180
Langeland	0,8665	16	44	22	82	13	35	49	27	34	61
Middelfart	0,8827	58	279	90	427	49	235	284	144	206	349
Nordfyns	0,8096	37	206	102	345	28	160	188	111	144	255
Nyborg	0,809	57	225	101	383	44	183	227	139	160	299
Odense	0,9182	303	1.377	450	2130	262	1.250	1.512	761	1.117	1.877
Svendborg	0,982	125	404	116	645	120	400	521	274	352	626
Ærø	0,8354	9	13	3	25	8	12	20	12	10	21
Total		750	3.259	1.243	5.252	644	2.893	3.539	1.953	2.541	4.492

Note: Kun 15-18 årige med bopæl på Fyn. Statustidspunkt på 2023-bestand er 30. september 2023. 2023-tal og fremskrivningsgrad er egne beregninger. 2035-tal er BUVM's egne beregninger. EUD (GF1) findes stadig i 2035 uden en reform (lilla kolonner), men er ikke medtaget her efter BUVM's valg.

Elevudbud – Fynske kommuner – 2035

- Antal førsteårgangshold (af 28 kursister pr. hold).
- EPX-hold, hvis reformen implementeres og hf-hold, hvis reformen IKKE implementeres.
- Treårig gym er STX (inkl. HTX) og HHX

Middelfart	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	2	5
Treårig gym	8	7

Nordfyns	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	1	4
Treårig gym	6	5

Kerteminde	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	1	3
Treårig gym	4	3

Odense	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	9	27
Treårig gym	45	40

Assens	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	1	6
Treårig gym	7	6

Nyborg	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	2	5
Treårig gym	7	6

Faaborg-Midtfyn	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	2	8
Treårig gym	11	9

Svendborg	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	4	10
Treårig gym	14	13

Fyn samlet		
	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	23	70
Treårig gym	103	91

Ærø	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	0	0
Treårig gym	0	0

Langeland	Uden reform	Med reform
Hf/EPX	0	1
Treårig gym	1	1