

Dagsorden

Bestyrelsesmøde ved Kolding HF & VUC tirsdag den 17. december 2024 kl.15-18 i lokale 17

1. **Godkendelse af referat fra møde den 23. oktober 2024**

2. **Godkendelse af dagsorden**

3. **Budget (bilag 1-5)**

Sagsfremstilling

Bestyrelsen godkender skolens budget på december-mødet. Forud for bestyrelsesmødet kan Samarbejdsudvalget drøftet de elementer fra budgettet, som har Samarbejdsudvalgets interesse. Hermed har bestyrelsen mulighed for at høre om de drøftelser, der har været på skoleniveau forud det fremlagte budget. Bestyrelsen kan altid udbede sig yderligere informationer som grundlag for budgetgodkendelsen.

Aktivitetsbudget

Vi forventer at udbyde en ordinær **2-årig HF-klasse** samt en **3-årig HF-klasse** for unge med særlige behov med opstart august 2025. Derudover forventer vi også at optage endnu en 3-årig HF-klasse for ordblinde elever.

Beredskabsstyrelsen afholder fortsat deres eksaminer 4 gange årligt hos os. Der udbydes fortsat **GSK** (gymnasiale suppleringskurser) som sommerhold samt **SOF-forløb** (supplerende overbygningsforløb). GSK bliver administreret fra Odense Katedralskole, mens vi selv har SOF.

HF-enkeltfag (højere forberedelseseksamen) forventes en nedgang i forhold til i år på de ordinære hold, som især skyldes den nedgang, der har været i 2. halvår 2024.

AVU-aktiviteten (almen voksen uddannelse) forventes at falde, som vi har set på andre institutioner, men der arbejdes på at få flere til at søge hos os. Samarbejdet med SOSU arbejdes der fortsat med.

FVU-aktiviteten (forberedende voksen uddannelse) forventes status quo, dog forfølges de muligheder, der måtte komme fra fx VUC-Erhverv eller andre virksomhedshenvendelser.

OBU-undervisningen (ordblindeundervisning) vil stige i takt med, at der kommer flere 3-årige HF-klasser for ordblinde elever.

I 2024 forventes en samlet aktivitet på 367,9 egne årskursister, hvor der er budgetteret med 356,7 årskursister i 2025.

Resultatbudget

Der er budgetteret med en stigning i statstilskuddet, som kommer fra den nye 3-årige HF-klasse for ordblinde elever.

Det forventes, at der hentes 6,5 mio. kr. i individuel SPS og klassementorindsatsen, hvoraf de 4,6 mio. kr. er fra individuel SPS-støtte. Begge dele er anført under 'andre indtægter'. Lønudgifter til individuel SPS-støtte er anført under 'aktiviteter med særligt tilskud', mens lønudgiften til klassementorfunktionen er under 'undervisningens gennemførelse' (HF3 med særlige behov). Dette skyldes, at pengene kommer to steder fra.

SPS-støtten kommer fra staten, og klasse-mentor-støtten til HF3 for unge med særlige behov kommer fra kommuner og ses som en IDV-aktivitet (indtægtsdækkede virksomhed).

Der er afsat penge til IT- og bygningsvedligehold i 2025 og frem. Derudover er der afsat økonomi til et personale døgn i 2025+2026.

Resultatet på 1,7 mio. kr. i 2025 og fremadrettet er af hensyn til konsolideringen af skolens likviditet, og for at have likviditet til at afdrage på skolens lån.

Der er indgået aftale om finansloven for 2025 mellem regeringen, SF og Radikale Venstre, og det betyder en reduktion af undervisningstaksten på 0,2% som følge af den negative budgetregulering og korrektion af pris- og lønregulering som følge af resultatet af overenskomstforhandlingerne for 2024. I kr. svarer det til en reduktion i undervisningstaksten på kr. 52.000. Der er allerede indarbejdet et dispositionsbegrænsningsbeløb / reduktion i undervisningstaksten i 2025 og fremadrettet på kr. 131.000.

Balance

Soliditetsgraden er stigende, da vi budgetterer med positive resultater i alle overslagsårene. I 2025 forventes en soliditetsgrad på 11,7%, som er et udtryk for hvor stor en andel af aktiverne, der er egenfinansieret. Den forventes at stige med 2 procentpoint hvert år. Soliditetsgraden uden MgO-pladesagen ville i 2025 være 28,3%.

Finansieringsgraden er faldende i takt med, at der afdrages på skolens langfristede gældsforpligtelser.

Etableringstilskuddet, som skolen modtog i forbindelse med byggeriet i 2015, er optaget som langfristet gæld efter gældende regnskabsprincip. Dette gør, at skolen har en høj finansieringsgrad, og derfor opereres der med 2 nøgletal (med og uden etableringstilskuddet).

I budget 2025 forventes der en finansieringsgrad på 91,5% (med etableringstilskuddet) og 58,1% (uden etableringstilskuddet). Finansieringsgraden udtrykker, hvor stor en andel af de samlede materielle anlægsaktiver, der er finansieret med langfristede gældsforpligtelser. Finansieringsgraden uden etableringstilskud og MgO-pladesagen ville i 2025 være 38,3%.

Likviditetsgraden stiger i 2025 og frem. I budget 2025 forventes der en likviditetsgrad på 135,9%. Nøgletallet fortæller i hvor høj grad skolen er i stand til at betale den gæld, der umiddelbart forfalder, og som tommelfingerregel skal det være et snit over 100. I revisionsprotokollen 2023 skrev skolens revisor, at Institutionens likviditetsgrad er meget tilfredsstillende

Likviditet

Efter finansiell strategi skal vi have 12 mio. kr. til 400 årskursister eller som minimum 3 måneders lønninger svarende til 8,7 mio. kr. i 2025.

Et resultat på 1,6 mio. kr. svarer kun til afdragene på skolens lån, men med forventet 1,7 mio. kr. vil likviditetsbeholdning begynde at stige igen.

Der forventes en likviditetssum på 15,5 mio. kr. ultimo 2025.

Investeringer

I 2025 og frem er der ikke planlagte investeringer, dog kan der opstå nødvendige investeringer, såsom trådløst netværk.

Aktivitets- og ressource-nøgletal

Forventet årsværk pr. 100 årselever (årsværk i alt x 100/årselever i alt) vil i 2025 være 15,0, hvor den i 2023 var 13,7. Viser forholdet mellem det samlede antal årsværk (arbejdsår for personalet) og antallet af kursister/elever (omregnet til årselever/kursister).

Sammenlignelige VUC'er mellem 12 og 15 (2023-tal).

Forventet undervisningsårsværk pr. 100 årselever (UV-årsværk x 100/årselever i alt) vil i 2025 være 9,7, hvor den i 2023 var 9,5. Det viser forholdet mellem årsværk, som går til undervisning (arbejdsår for personalet) og antallet af kursister/elever (omregnet til årselever/kursister).

Sammenlignelige VUC'er ligger mellem 9 og 11 (2023-tal)

Begge nøgletal kan bruges til at måle effektivitet, sammenligne med andre og planlægning.

I forhold til STX-skoler vil VUC have højere årsværk, som skyldes elevsammensætning, små hold, fokus på individuel vejledning/støtte, fagpakker og fleksibilitet.

Indstilling

Bestyrelsen godkender budget 2025.

4. **Fag- og holdudbud** (bilag 6) – med deltagelse af uddannelseslederne Henning Westphael (HF) og Thomas Juhl (AVU og studiecenter)

Sagsfremstilling

En gennemgang af det kommende års fag- og holdudbud. Udbuddet justeres efter den konkrete efterspørgsel.

Indstilling

Bestyrelsen godkender fag- og holdudbuddet.

5. **Klassekvotient på fuldtidsuddannelserne**

Sagsfremstilling

Hvert år indsendes en ledelseserklæring på, at klassekvotienten i gennemsnit er på maksimalt 28 elever i 1. års-klasserne.

Den 27. november blev det opgjort, at der på den 2-årige HF var 28 elever i klassen og på den 3-årige HF 25 elever i gennemsnit i de to nystartede klasser. Dermed overholdes reglerne.

Indstilling

Bestyrelsen godkender klassekvotienten på fuldtidsuddannelserne.

6. **Status på optag og fravær**

Sagsfremstilling

Status på optag

Skolen har en positiv aktivitetsudvikling på HF2-området, og følgende er indberettet i 2. halvår 2024 vedr. fuldtidsklasserne:

	2. årigt HF			3. årigt HF				
Klasser	HF2-23X	HF2-23Y	HF2-24X	HF223	HF3-23	HF3-24	HFO-23	HFO-24
Antal	27	22	28	17	18	23	23	25

På HF-enkeltfag er der en negativ bevægelse i aktiviteten for 2. halvår på ca. 10. årskursister, dog har vi modgået den generelle VUC-sektor-nedgang ved vores målrettede enkeltfagsløsninger som HF3e.

På AVU er der fortsat en positiv bevægelse i forhold til budgettet, og vi forventer at ende med ca. 7 årskursister over i 2024. Det skyldes især SOSU-samarbejdet, som tapper ind i samfundsefterspørgslen. Der er gode forventninger til den fremadrettede aktivitet. Fortællingen om tilbuddet er ude, og vi tiltrækker også borgere fra andre kommuner.

Ny FVU-aktivitet afsøges. Det kræver en målrettet indsats. Der har de seneste 3 år været en generel nedgang på FVU-området på VUC. Det er som udgangspunkt engelsk og digital, der efterlyses hos erhverv.

Skolen har budgetteret med 381,8 årskursister i 2024, men forventer 369,2 årskursister. Forskydningen skyldes især, at vi kun oprettede én ny 2-årig HF-klasse, hvor der var budgetteret med to klasser – og så nedgangen på HF-enkeltfag.

Fravær

Seneste fraværsmåling i perioden 1. august til 7. december viser:

Måling den 7/12	Alle kursister	Kursister uden dem, der har over 40% fravær
AVU	19,5%	17,6%
HFe	21,2%	18,5%
1.årsklasser HF	15,5%	14,4%
2. årsklasser HF	23,1%	
3. årsklasser HF	6,4%	

Skolens strategi har som indsatsområde et punkt om, at det samlede fravær i 2025 kommer ned på 20% i gennemsnit for alle uddannelser, og status er, at vi flytter os i en positiv retning, hvad angår bevægelsen fra fravær til fremmøde. Det er en stor succes med klassementor-indsatsen i de 2-årige og 3-årige HF-klasser. Klassementoren har fokus på hele klassen og følger bl.a. op, når elever/kursister ikke møder ind om morgenen – og med det resultat, at de ofte møder ind senere samme dag. Eleverne og kursisterne har en følelse af, at de tages alvorligt, og at skolen ser det enkelte individ.

Indstilling

Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

7. Strategi for finansiel risikostyring, inkl. likviditetsanalyse (bilag 7)

Sagsfremstilling

Strategien er opdateret med 2023- og forventet 2024-tal.

Pkt. 5.3, procent på den samlede langfristede bank- og realkreditgæld, som ikke må overstige 80 pct. af institutionens omsætning. Nøgletallet udgør 152 pct i 2023., men forventes at falde til 131 pct. i 2024. Det høje gælds niveau skyldes byggeskaden.

Pkt. 5.5, en soliditetsgrad på minimum 25 pct. I år 2023 udgør nøgletallet 8,1 pct., og der er en forventning om, at soliditetsgraden stiger med minimum 2 pct. point årligt. Skolen har i 2018 betalt 18 mio. kr. for en MgO-pladesag. Skolen ville have haft en soliditetsgrad på 24,4% i 2023 uden MgO-pladesagen.

Indstilling

Finansiel instruks godkendes og underskrives.

8. Styrket efteruddannelse

Sagsfremstilling

En orientering om styrket efteruddannelse og om den tildelte pulje på kr. 139.783 er udnyttet.

Indstilling

Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

9. Reform

Sagsfremstilling

En orientering om den nye reform og om det arbejde der finder sted.

Indstilling

Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

10. Evaluering af bestyrelsesarbejde

Sagsfremstilling

Der er foretaget en elektronisk evaluering af bestyrelsesarbejdet, og resultatet af evalueringen fremlægges på bestyrelsesmødet.

Indstilling

Evaluering af bestyrelsesarbejdet tages til efterretning.

11. Meddelelser

- a. Nyt fra kursistrådet
- b. Nyt fra medarbejderrepræsentanterne
- c. ETU – Elev Tilfredsheds Undersøgelse og MTU – Medarbejder Tilfredsheds Undersøgelse
- d. Byggeprojekter i Design City
- e. Punkter til næste bestyrelsesmøde
 - i. Årsrapport og revisionsprotokol
 - ii. Status på optag og fravær
 - iii. ETU – Elev Tilfredsheds Undersøgelse
 - iv. MTU – Medarbejder Tilfredsheds Undersøgelse

12. Eventuelt

Bilag

1. Aktivitetsbudget 2024 med overslagsår
2. Resultatbudget 2024 med overslagsår
3. Balance budget 2024 ned overslagsår
4. Likviditetsbudget 2024 med overslagsår
5. Aktivitets- og ressourcebudget med overslagsår
6. Fag- og holdudbud (udleveres på bestyrelsesmødet)
7. Strategi for finansiel risikostyring, inkl. likviditetsanalyse