

Dagsorden

Bestyrelsesmøde ved Kolding HF & VUC tirsdag den 7. december 2021 i lokale 17

1. Godkendelse af referat fra møde den 2. november 2021

2. Godkendelse af dagsorden

3. Status af tilpasningsprocessen

Der er med afsæt i de godkendte budgetforudsætninger gennemført en tilpasning svarende til 2,25 årsværk. Der gives en mundtlig status på processen.

Indstilling

Orienteringen tages til efterretning.

4. 1-3. kvartalsregnskab (bilag)

Sagsfremstilling

Kommentarer til 1-3. kvartalsregnskab

Skolen har budgetteret med et overskud på 5,2 mio. kr. og har i 1. halvår opnået et overskud på 4,2 mio. kr. Skolen har således et dårligere 1-3. kvartalsresultat på 1,0 mio. kr. end budgetteret.

Den mindre indtægt skyldes en lavere aktivitet/gennemførelse på 1,7 mio. kr. men et Coronatilskud på 0,9 mio. kr. modsvarer noget af den tabte indtægt.

Skolen havde budgetteret med 352,7 egne årskursister og har realiseret 330,7 årskursister i 1-3. kvartal.

Kommentarer til forventet resultat

Skolen har budgetteret med et overskud på 1,6 mio. kr. af hensyn til konsolideringen af skolens likviditet og egenkapital.

Skolen forventer et overskud på 0,7 mio. kr. Dvs. omkring 1 mio. kr. under det budgetterede, som skyldes den manglende aktivitet.

Skolen har budgetteret med 49,9 årsværk (ansatte), men forventer 51,8. Stigningen skyldes blandt andet de ekstra tiltag der blev udarbejdet ifm. Coronatilskud til fagligt løft samt ekstra ansættelser til supervisorer til selvpodning på skolen.

Kursistratioen er budgetteret med 8,1, men forventes at komme til at ligge på 7,4 på grund af de ekstra ansættelser. Hertil kommer den forventede og aktuelle aktivitetsnedgang.

Indstilling

Det fremlagte 1-3. kvartalsregnskab godkendes.

5. Budget (bilag)

På bestyrelsesmødet den 2. november blev der besluttet at gå med scenarie 1, som betyder, at vi forventer at udbyde en 2HF samt en 3HF klasse fra august 22 og de efterfølgende år.

I scenarie 1 er der et tilpasningsbehov, som er indarbejdet i budgettet.

Sagsfremstilling

Aktivitetsbudget

Vi forventer at Kolding Arrest ønsker at forlænge vores aftale om undervisning i alle år.

Der udbydes fortsat GSK (gymnasiale suppleringskurser) 3 gange årligt samt SOF (supplerende overbygningsforløb) forløb. GSK bliver administreret fra Odense Katedralskole, hvor SOF har vi selv.

Hf-enkeltfag (højere forberedelseseksamen) forventes at være status quo i forhold til i år.

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

FVU-undervisning (forbedrende voksen uddannelse) forventes at gå tilbage til tidligere aktivitet, både for at undervisningen omlægges til andre tidspunkter på dagen, samt en kommende VEU-konsulent, som skal arbejde på at få flere virksomheder til at ønske virksomhedsforløb hos os.

OBU-undervisningen (ordblinde undervisning) forventes at være status quo i forhold til i år.

Vi forventer at udbyde en 2HF samt en 3HF klasse fra august 22 og de efterfølgende år.

Resultatbudget

Der er budgetteret med en stigende samlet omsætning, som kommer fra de nye 2HF og 3HF klasser hvert år. De personalemæssige tilpasninger på 2,25 årsværk er indarbejdet samt de ønskede nedsat arbejdstider svarende til 1,85 årsværk (helårvirkning)

Der forventes at der hentes 1,5 mio. kr. i SPS-midler til løn, som er en stigning på 0,3 mio. kr. i forhold til 2021.

Resultatet på 1,6 mio. kr. i 2022 er af hensyn til konsolideringen af skolens likviditet. I 2023 og frem, er der budgetteret med et resultat på 2,0 mio. kr. for at styrke skolen likviditet og have den nødvendige likviditet til nye investeringer i fremtiden.

Der arbejdes løbende med at finde besparelser i organisationer udover personalet. Det kunne være abonnemeter, serviceaftaler eller tjenesteydelser.

Balance

Soliditetsgraden er stigende, da vi budgetterer med positive resultater i alle overslagsårene. I 2022 forventer vi at få en soliditetsgrad på 5%, som er et udtryk for hvor stor en andel af aktiverne, der er egenfinansieret.

Finansieringsgrad er faldende i takt med 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 2022 forventes der en finansieringsgrad på 94,6% (med etableringstilskuddet) og 60,9% (uden etableringstilskuddet). Finansieringsgraden udtrykker, hvor stor andel af de samlede materielle anlægsaktiver der er finansieret med langfristede gældsforpligtelser.

Likviditetsgraden stiger i 2023 igen, da Kolding Åhave projektet forventes af være færdig 2022 og mellemværende er betalt.

I budget 2022 forventes der en likviditetsgrad på 102,3% og 105,6% i 2023. Nøgletallet betyder 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.

Likviditet

Efter finansielstrategi skal vi have 12 mio. kr. til 400 årskursister og for at kunne fortage nyinvesteringer i fremtiden skal likviditeten øges over årene til et fornuftigt niveau.

Der er budgetteret med en likviditetsstigning på 3% hvert år og forventer at have 13 mio. kr. i 2025. I kr. betyder det en stigning på ca. 0,4 mio. kr. hvert år.

Investeringer

Projektet Kolding Åhave forventes at være færdig ultimo 2022 og vi bidrager med 3,5 mio. kr. Vi mangler at betale 2,0 mio. kr. som vi forventer at forfalde i 2021/2022. Projektet er i samarbejde med UC Syd, Blue Kolding, Kolding Kommune og os.

Af fremtidige investeringer kan trådløst internet og lader standere komme på tale.

Kursistratioer

Med de personalemæssige tilpasninger og ønskede nedsat tider forventer skolen en stigende samlet kursistratio fra 7,8 i 2021 til 9,4 i 2025. Der er sket tilpasninger på alle områder for at forbedre rationen.

Indstilling

Det fremlagte budget godkendes

6. Strategi 2022-2025

Sagsfremstilling

På en personale dag den 8. november evaluerede skolens medarbejdere strategien for 2019 – 2022. Er vi lykkedes, og hvad er de tre vigtigste ting, vi har lært og kan tage os med? Herudover arbejdede medarbejderne med visionskort. På mødet fremlægges både resultater af evalueringen samt medarbejdernes visionskort.

Indstilling

Evaluering af strategien og visionskort drøftes og tages til efterretning

7. Evaluering af bestyrelsesarbejde

Sagsfremstilling

Der pågår en elektroniske evaluering af bestyrelsesarbejdet. Resultatet af evalueringen fremlægges på bestyrelsesmødet.

Indstilling

Evaluering af bestyrelsesarbejde drøftes og tages til efterretning

8. Meddelelser

- a. Medarbejdertrivselsundersøgelse
- b. Elevtrivselsundersøgelse
- c. Klassekvotient
- d. Styrket efteruddannelse
- e. Nyt fra kursistrådet
- f. Fejring af skolens 50-års jubilæum (aflyst i 2020)
- g. Parkering på Stikvejen (i høring)
- h. Punkter til næste bestyrelsesmøde
 - i. Skolens årsrapport og revisionsprotokol

9. Eventuelt

Bilag

1. 1-3. kvartalsregnskab
2. Aktivitetsbudget
3. Resultatbudget med noter
4. Balancebudget
5. Likviditetsbudget
6. Investeringsbudget
7. Kursistratio budget