

Dagsorden

Bestyrelsesmøde ved Kolding HF & VUC onsdag den 23. oktober 2024 kl. 15-18 i lokale 17

1. Godkendelse af referat fra mødet den 11. september 2024

2. Godkendelse af dagsorden

3. 1.-3. kvartalsregnskab 2024 (Bilag 1)

Sagsfremstilling

1.-3. kvartalsregnskab

Skolen havde budgetteret med et overskud på 5,9 mio. kr. og har i 1. halvår opnået et overskud på 6,6 mio. kr. Skolen har således et bedre 1.-3. kvartalsregnskab på 0,7 mio. kr. end budget.

Skolen havde budgetteret med 327,8 egne årskursister og har realiseret 321,1 årskursister i 1.-3. kvartalsregnskab. HF-afdelingen havde 12 årskursister mindre i 3. kvartal end budget, og AVU-afdelingen havde 2,6 årskursister mere end budget i 3. kvartal.

Nedgangen i aktivitet på HF-enkeltfag hænger sammen med en generel samfundstendens, nemlig, at der er højkonjunktur. Det betyder, at ledigheden er meget lav, og flere af de borgere, der potentielt set er i målgruppen til HF-enkeltfag, vælger beskæftigelse fremfor at påbegynde en uddannelse på SU.

Der var en merindtægt i omsætning på 1,4 mio. kr., som skyldes højere aktivitet i 1. halvår, men især en merindtægt på SPS-området. I 1. halvår 24 var der 196 SPS-nr. og en gennemsnitsindtægt på kr. 13.832 og 42,6 timer pr. SPS-nr. Det forventes, at SPS-indtægten udgør 11% af den samlede omsætning i 2024, som er steget i takt med implementeringen af de studiestøttende indsatser i alle fuldtidsklasser og på HF3e-holdene.

Skolen havde budgetteret med 27,5 mio. kr. i omkostninger og har i 1.-3. kvartalsregnskab haft 28,5 mio. kr. Et samlet merforbrug på 1. mio. kr., som skyldes merforbruget i lønomkostninger.

Forventet resultat

Skolen har for 2024 budgetteret med et overskud på 2,0 mio. kr. af hensyn til konsolideringen af skolens likviditet og egenkapital.

Der forventes på nuværende tidspunkt et overskud på 2,0 mio. kr. Statstilskuddet er nedskrevet med ca. 12 årskursister, som skyldes, at der kun blev oprettet én 2-årig HF-klasse med august-opstart.

Skolen har budgetteret med 381,8 egne kursister i 2024, og på nuværende tidspunkt forventes der 367,5 årskursister. I sammenligning kan nævnes, at der i 2023 var 338,0 årskursister.

Der er ansat i det omfang, der er brug for, for at kunne gennemføre undervisning og mentoropgaver. I september var der 60 personer, der fik udbetalt løn, svarende til 52,8 årsværk.

Indstilling

Det fremlagte 1.-3. kvartalsregnskab godkendes.

4. Opfølgning på aktivitet, fravær og optag

Sagsfremstilling

Opfølgning på aktivitet

Med de seneste målinger forventer vi, at 367,5 årskursister gennemfører. Der er budgetteret med 381,8 årskursister.

- AVU ligger samlet set 8,6 årskursister over budget.
- HF er samlet set 22,9 årskursister under budget.

Det er på HF-e og det 2-årige HF, hvor der er nedgang og vigende søgetal. Udviklingen skal som nævnt under punkt 3 ses i kobling til en mere generel samfundstendens, nemlig, at flere af de unge/voksne inden for målgruppen til HF på VUC er i beskæftigelse, da ledigheden er meget lav, og overgangen til SU som forsørgelsesgrundlag kan opleves som stor, hvis man har indrettet sit liv efter en højere månedlig indtægt. Derudover er der faldende ungdomsårgange, som spiller ind i forhold til det 2-årige HF. På AVU er det på de ordinære AVU-hold, der forventes en fremgang på 7,6 årskursister.

Fravær

Seneste fraværsmåling i perioden 1. august til uge 42 - samt fraværsmåling for samme periode sidste år samt målsætning for skoleåret 2022-2023. Målsætningen for 2025 er, at det samlede fravær kommer ned på 20% i gennemsnit for alle uddannelser.

Måliger	Uge 42/24	Uge 42/24	Uge 42/23	Uge 42/23	Strategi
Afdeling	Alle kursister	Kursister uden dem der har over 40% fravær	Alle kursister	Kursister uden dem der har over 40% fravær	Målsætning skoleår 2022-2023
AVU	19,0%	15,2%	24,2%	17,2%	20,3%
HFe	20,6%	17,2%	21,5%	17,4%	22,1%
1.HF	15,8%	13,4%	21,0%	13,3%	20,7%
2.HF	22,7%		16,5%		21,8%
3. HF	6,4%		22,7%	-	-

Optag til august 24:

På mødet vil de nyeste ansøgningstal blive præsenteret vedrørende den 2-årige og 3-årige HF (HF3 og HFO).

Vi har ønsket en beregningsteknisk kapacitet på 109 elever i alt til august 2025.

Indstilling

Orienteringen tages til efterretning.

5. Budgetforudsætninger 2025 (Bilag 2) - orientering og drøftelse

Sagsfremstilling

På finansforslaget for 2025 drejer det sig om følgende påvirkninger af budget 2025:

1. Pris- og lønindeks forhøjes med 3,0%.
 - 1.1. Undervisnings- og fællesudgiftstaksterne på almene og gymnasial forhøjes med ca. 3,0%
2. Bygningstaksterne forhøjes med ca. 2,3%.
3. Fællestaksterne er reguleret med ca. < 0,1% (reduktion pga. Statens indkøbsprogram 18. fase).
4. Aktivitet afholdt som fjernundervisning udløser fortsat en undervisningstakst svarende til 75% af de tilsvarende undervisningstakster.

Negativ budgetregulering grundet korrektion af løn- og prisregulering som følge af overenskomstforhandlingerne 2024.

Samlet set skal skolerne på Børne- og Undervisningsministeriets område blive tilbagekrævet 36 mio. kr. Der følger information om konkret udmøntning senere. Det beregnede beløb på 36 mio. kr. stammer primært fra en lavere inflation end antaget i prisfremskrivningen for 2024.

Taxameter-reform

De væsentligste ændringer med økonomisk betydning:

- Det midlertidige stop af 2% besparelserne permanentgøres
- Kriterierne for udbetaling af socialt taxameter ændres. Modellen beregnes nu årligt og skolerne får del i midlerne, hvis andelen af frafaldtruede elever på HF er mere end 30%. Beregningsmodellen betyder, at skolen vil stadig få andel i midlerne i 2025. Andelen af skolens frafaldtruede elever er opgjort til 47%. Der gives 280 kr. pr. grundlagselev i 2025, svarende til en forventet indtægt på 766.000 kr.
- I forhold til omplaceringen mellem store og små skoler vurderes det ikke, at skolen bliver berørt. Omfordelingen sker mellem de helt store og de meget små.

Reform af ungdomsuddannelsessystemet

Det politiske arbejde med en ny ungdomsuddannelse har været undervejs siden foråret 2023, hvor reformkommissionen udgav deres rapport. Det tyder i høj grad på, at HF, som vi kender den i dag, vil undergå en stor forandring. Det giver en uforudsigelighed om skolens fremtidige position og de regelsæt, der regulerer de unges muligheder for at vælge en ungdomsuddannelse. Denne usikkerhed ses der bort fra i budgetlægningen.

Aktiviteten under HF2-bekendtgørelsen forventes at udgøre 44% af skolens aktivitetsgrundlag i 2024.

Indstilling

Orienteringen tages til efterretning.

6. Reform af ungdomsuddannelsessystemet (Bilag 3) – Fakta-ark 7 – HF og VUC i et nyt uddannelseslandskab)

Sagsfremstilling

Uddannelseslandskabet bliver reformeret, og HF forsvinder som selvstændig uddannelse, ligesom VUC nedlægges som selvstændig institutionstype. Men fremover vil der fortsat være uddannelses tilbud til voksne og supplerende gymnasiale enkeltfag. Udmeldingen er, at HF skal integreres den nye epx-uddannelse, som skal være professions- og erhvervsrettet.

Indførelsen af epx og den samlede reform af ungdomsuddannelsesområdet implicerer og tilpasninger af voksen- og efteruddannelsesområdet.

De nuværende institutionslove for almene gymnasier, VUC'ere og erhvervsskoler samles i en ny samlet institutionslov, så alle institutioner får mulighed for at søge om at blive godkendt til at udbyde

alle ungdoms- og voksenuddannelser. En samlet institutionslov med en fælles institutionstype indebærer derfor også, at alle institutioner får mulighed for at blive godkendt til at udbyde AVU, FVU og OBU. AVU, FVU og OBU vil således fortsat blive udbudt, men det vil foregå i et nyt organisatorisk set-up med fokus på at understøtte stabilitet, god geografisk dækning, bæredygtig volumen i de enkelte tilbud og stærke voksenpædagogiske læringsmiljøer.

Rektor vil på mødet orientere nærmere om, hvad det vil betyde for Kolding HF & VUC.

Indstilling

Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

7. Reelle ejere og hvidvaskningsloven

Sagsfremstilling

Skolens bestyrelse fungerer som reelle ejer af institutionen, fordi bestyrelsen har det overordnede ansvar for institutionens drift og udvikling. Det betyder, at bestyrelsen bliver registeret hos Erhvervs- og selskabsstyrelsen som reelle ejere. Dette indebærer også at sikre, at institutionen overholder alle relevante love og regler, herunder hvidvaskningsloven. Skolens revisionsfirma Beierholm er også underlagt hvidvaskningsloven, der er sat i verden for at bekæmpe hvidvask af penge og finansiering af terrorisme. De har brug for en bekræftelse på bestyrelsens legitimationsoplysninger, som sker ved, at revisionsfirmaet Beierholm sender en mail, som skal bekræftes med eget Mitld. Systemet hedder MIT-ID-validering. Derudover skal skolen opbevare kopi af gyldigt pas eller kørekort, samt sundhedskort som legitimationsoplysninger på den siddende bestyrelse.

Indstilling

Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning og godkender mailen fra revisionsfirmaet Beierholm, som en bekræftelse på, at man er medlem af bestyrelsen på Kolding HF & VUC.

8. Evaluering af bestyrelsen

Sagsfremstilling

Det anbefales, at der udarbejdes en evaluering af bestyrelsesarbejdet én gang årligt.

Indstilling

Evaluering af bestyrelsesarbejdet drøftes, og der aftales en plan for processen.

9. Meddelelser

- a. Nyt fra kursistrådet
- b. Nyt fra medarbejderrepræsentanter
- c. Punkter til næste bestyrelsesmøde
 - i. Budget 2025
 - ii. Opfølgning på aktivitet, fravær og optag
 - iii. Reform af ungdomsuddannelsessystemet
 - iv. Finansiell strategi
 - v. Regnskabsinstruks
 - vi. Opfølgning på evaluering af bestyrelsen

10. Eventuelt

Bilag

- 1.-3. kvartalsregnskab 2024 (Bilag 1)
- Budgetforudsætninger 2025 (Bilag 2)
- Fakta-ark 7 – HF og VUC i et nyt uddannelseslandskab (Bilag 3)