

Dagsorden

Bestyrelsesmøde ved Kolding HF & VUC onsdag den 27. marts 2025 i lokale 17

Skolens revisor gennemgår årsrapport samt revisionsprotokollen og deltager på mødet under punkterne 1-3.

1. Godkendelse af referat fra møde den 27. januar 2024

2. Godkendelse af dagsorden

3. Årsrapport og Revisionsprotokol (bilag)

Sagsfremstilling

Årets faglige resultater

Det samlede årskursisttal for skolen blev 369, hvilket udgør en stigning på 31 årskursister i forhold til 2023 men et fald på 13 årskursister i forhold til 2024-budgettet. Dette skyldes især, at der kun startede én 2-årig HF-klasse i august 2024.

Karaktergennemsnittet ved studentereksamen for skoleåret 2023/2024 ligger på 7,2 versus landsgennemsnittet for HF på 6,0.

52,9% er i gang med en videregående uddannelse to år efter studentereksamen versus landsgennemsnittet på 41,7%.

Aktiviteterne på det gymnasiale-område udgør 81%, mens aktiviteterne på AVU udgør 19%, hvilket afspejler en forskydning mod det gymnasiale område. Forskydningen hænger primært sammen med udspaltningen af dele af AVU-området til FGU. I takt med, at der er kommet flere 2- og 3-årige HF-klasser, er forskydningen blevet mere markant.

Årets økonomiske resultat

Samlet set har skolen et overskud i 2024 på 2,8 mio. kr.

Der budgetteres med et årligt overskud på 1,7 mio. kr. med henblik på, at skolen kan afdrage på sine langfristede realkreditlån uden at belaste sin likviditet. Overskudsgraden er 6,5%, som er en stigning fra 8,6% sidste år.

Samlet likviditet pr. 31. december 2024 er 16,8 mio. kr., som betyder en likviditetsgrad på 121,9%.

Soliditetsgraden blev 10,5%, som er en stigning fra 8,1% sidste år. Nøgletallet er et udtryk for, hvor stor en del skolen ejer selv.

Finansierungsgraden blev 90,9%, som er et fald i forhold til sidste år, og det skyldes afdrag på skolens realkreditlån.

I 2015 modtog skolen 40 mio. kr. i etableringstilskud, som er optaget i regnskabet som langfristet gæld og derved påvirker skolens finansierungsgrad negativt i særlig grad. Nøgletallet uden etableringstilskud i 2024 vil finansierungsgraden kun være 57,8%, og hvis skolen ikke var blevet ramt af MgO-pladesagen ville finansierungsgraden blot være 38,6%.

Forventning til det kommende år

Reform af ungdomsuddannelsessystemet giver en uforudsigelighed om skolens fremtidige position og de regelsæt, der regulerer de unges muligheder for at vælge en ungdomsuddannelse.

Der er budgetteret med 357 årskursister i 2025.

Aktiviteterne på det gymnasiale område forventes at udgøre 82,0%, mens aktiviteterne på AVU udgør 18,0%, som er en yderligere forskydning end tidligere år fra AVU til det gymnasiale område.

Aktivitetsforventningerne til 2025 er at kunne optage én 2-årig HF-klasse samt én 3-årig HF-klasse for unge med særlige behov med opstart i august 2025.

Vi har et forpligtende samarbejde med Kolding Kommune om vores HF3-klasser-/hold for unge og voksne med særlige behov, og kommunen yder derfor fortsat økonomisk støtte til klassementorordningen over uddannelsens 3 år. Derudover forventer skolen hvert år at optage endnu én 3-årig HF-klasse for ordblinde elever.

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.

I henhold til skolens finansielle strategi skal skolen som minimum have en likviditetsreserve svarende til 3 måneders lønninger, som forventes at være 8,7 mio. kr. i 2025. Der er budgetteret med en likviditet pr. 31. december 2025 på 15,5 mio. kr.

På grund af MgO-pladesagen i 2018 og 2019, som kostede skolen 17,8 mio. kr. er skolens egenkapital faldet, men med de forventede driftsoverskud vil egenkapitalen og dermed også soliditetsgraden stige med ca. 2,0 procentpoint hvert år. Skolens soliditetsgrad blev 10,5% i 2024, men uden MgO-pladesagen ville den være 26,7%

Indstilling

Den fremlagte årsrapport og protokol godkendes.

4. Bemyndigelse af Anne Jørgensen til at indberette årsrapport mv.

Sagsfremstilling

Institutionens bestyrelse skal bemyndige en person til at foretage regnskabsindberetningen på virk.dk.

Den bemyndigede person er ansvarlig for, at det indberettede materiale er fuldstændigt, samt at årsrapport og revisionsprotokollat forefindes på institutionen i underskreven stand.

Den bemyndigede person skal anvende NemID medarbejdersignatur ved login på virk.dk. NemID medarbejder-signaturen skal være tilknyttet institutionens CVR. nr.

Revisionen udarbejder den digitale Årsrapport i et XBRL-filformat, som også skal indberettes.

Indstilling

Bestyrelsen bemyndiger Anne Jørgensen til at indberette årsrapporten.

5. Investeringsrammer

Sagsfremstilling

Der er indsendt investeringsramme på 0 kr. for perioden 2025-2029. Der skal indsendes igen i august 2025, hvor nyinvesteringer på ny vil blive gennemgået og vurderet.

Indstilling

Bestyrelsen godkender investeringsrammen for perioden 2025-2029.

6. Regnskabsinstruks (bilag)

Sagsfremstilling

Ændringer til regnskabsinstruksens hoveddokument skal godkendes af Kolding HF & VUC's rektor og bestyrelsen i forening. Instruksen ajourføres løbende af Kolding HF & VUC og tages op til årlig revidering af bestyrelsen.

Regnskabsinstruksens underliggende bilag ajourføres efter behov.

Godkendelse og distribution af regnskabsinstruksen sker i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Herudover uploades instruksens hoveddokument til Erhvervsstyrelsen i forbindelse med årsafslutning.

Instruksen er opdateret med bekendtgørelseshenvisninger, titler, systemnavne og beskrivelser.

Indstilling

Bestyrelsen godkender regnskabsinstruksen.

7. Opfølgning på aktivitet, fravær og optag

Sagsfremstilling

Opfølgning på aktivitet

Med de seneste målinger forventer vi, at 369 årskursister gennemfører. Der er budgetteret med 357 årskursister.

- AVU er samlet set 2 årskursister over budget.
- HF er samlet set 10 årskursister over budget.

Det er på HF-e og det 2-årige HF, hvor der er en forventet fremgang på 10 årskursister inden for hvert område. På AVU er det på ordinære AVU- og FVU-hold, der forventes en fremgang på 2 årskursister.

Fravær

Seneste fraværsmåling i perioden 1. august til 16. marts 2025 og fraværsmåling for samme periode sidste år.

Målsætningen for 2025 er, at det samlede fravær kommer ned på 20% i gennemsnit for alle uddannelser.

Målinger	16.03.25	16.03.25	18.03.24	18.03.24
Afdeling	Alle kursister	Kursister uden dem der har over 40% fravær	Alle kursister	Kursister uden dem der har over 40% fravær
AVU	20,0%	18,3%	24,2%	19,7%
HFe	21,7%	18,6%	22,2%	19,3%
1.HF	16,7%	15,8%	19,2%	15,1%
2.HF	23,0%		14,6%	
3. HF	8,0%		23,1%	

Optag til august 2025:

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

Status den 17. marts er: (sidste årstal er i parentes)

- HFO - 34 (21)
- HF3 - 29 (30)
- HF2 - 41 (23)
- I alt 104 (74)

Vi har fået tildelt en foreløbig kapacitet på 84 elever i alt.

Indstilling

Orienteringen tages til efterretning.

8. Reform

Sagsfremstilling

Orientering om ny uddannelsesreform

1. Nyt på området
2. Dobbeltroller for bestyrelsesmedlemmer
 - a. Noteres på skolens hjemmeside under bestyrelse

Indstilling

Orienteringen tages til efterretning.

9. 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.

10. Meddelelser

- a. Status på gennemførelse og arbejdsproces i forhold til MTU – Professionel Kapital
 - i. Personaledøgn i februar
- b. Status på gennemførelse og arbejdsproces i forhold til ETU – Elev-Tilfredsheds-Undersøgelse
- c. Nyt fra medarbejderrepræsentanterne
- d. Nyt fra kursistrådet
- e. Tilmelding til Årsmøde og generalforsamling den 10. april
- f. Punkter til næste bestyrelsesmøde
 - i. Økonomiopfølgning og 1. kvartalsregnskab 2025
 - ii. Opfølgning på aktivitet, fravær og optag
 - iii. Årshjul for bestyrelsens arbejde
 1. Datoforslag til kommende bestyrelsesmøder til næste skoleår udsendes via Forms inden næste bestyrelsesmøde den 11. juni.

11. Eventuelt

Bilag

1. Årsrapport
2. Revisionsprotokol
3. Regnskabsinstruks
4. Bilag til regnskabsinstruks