

## Møde i Aarhus HF & VUC's bestyrelse mandag den 7. december 2020

### Referat

*Deltagelse:*

*Til stede: Hans Halvorsen (formand), Berit Eika (næstformand), Jens Joel (Pkt. 5-9), Karen Frederiksen, Casper Borch Hansen, Jesper Krarup Andreassen og Josephine Marie Lind Skov*

*Fra ledelsen: Erik Ernø-Kjølhede, Michael Bentzen Sandberg, Per Lund og Gunhild Kjeldsen.*

*Afbud fra bestyrelsen: Bente Steffensen, Mogens Birkebæk, Peter Moesgaard, Louise Schmidt og Marina Pagh Petersen*

*Referent: Peter Cederstrøm*

---

### Dagsorden

1. Godkendelse af dagsorden og velkommen til nye bestyrelsesmedlemmer: Karen Frederiksen, VIA og Jesper Krarup Andreassen, medarbejderrepræsentant.
2. Referat af møde 28/09 2020 inkl. underskrift
3. Aktuel Coronastatus for Aarhus HF & VUC
4. Kvartalsrapport 3. kvartal 2020 (bilag 1 og 2)
5. Godkendelse af: revideret finansieringsstrategi, revideret regnskabsinstruks samt dokumentation for anvendte efteruddannelsesmidler 2020 (bilag 3, 4, 5 og 6)
6. Vinteroptag og aktivitet på AVU og det gymnasiale område
7. Godkendelse af budget 2021 – herunder drøftelse af budgetfremskrivninger for økonomien frem til 2024 (bilag 7 og 8)
8. Godkendelse af Strategi 2024: Faglighed og Fleksibilitet, inkl. strategiske handlingsplaner (bilag 9 og 10)
9. Eventuelt



## **Punkt 1. Godkendelse af dagsorden og velkommen til nye bestyrelsesmedlemmer: Karen Frederiksen, VIA og Jesper Krarup Andreasen, medarbejderrepræsentant.**

Dagsorden blev godkendt

Hans Halvorsen bød velkommen til Karen Frederiksen og Jesper Krarup Andreasen. Bestyrelsen præsenterede sig og bød de nye medlemmer velkommen.

## **Punkt 2. Referat af møde 28/09 2020 inkl. underskrift**

Referat af møde den 28. september 2020 blev godkendt og underskrevet.

## **Punkt 3. Aktuel Coronastatus for Aarhus HF & VUC**

Erik Ernø-Kjølhede orienterede om den aktuelle coronastatus for Aarhus HF & VUC. Der har heldigvis ikke været de store smitteudbrud, men der har været enkelttilfælde som er håndteret i samarbejde med myndighederne. Der har bl.a. været et frafald til den skriftlige matematikeksamen grundet corona. I gennemsnit har vi 4-5 kursister hjemsendt pr. dag. Skolen bliver lukket for fremmødeundervisning onsdag den 9. december, men afvikler fortsat skriftlig og mundtlig eksamen. Vi håber at kunne starte fysisk igen den 4. januar, så vi kan undgå endnu en virtuel opstart.

### **Drøftelse**

Jesper Krarup Andreasen sagde, at det vil være en god idé at orientere eksterne censorer om, at eksamen gennemføres trods nedlukning.

Karen Frederiksen spurgte, om eksamen evt. vil kunne afvikles med virtuel deltagelse af censor. Erik Ernø-Kjølhede svarede, at det bestemt er en overvejelse værd alt afhængig af smittesituationen og de konkrete forhold omkring den enkelte eksamen. Berit Eika bemærkede, at erfaringen fra universitetet er, at de studerende er glade for det, men at censorerne finder det udfordrende at medvirke virtuelt.

Josephine Marie Lind Skov spurgte, om der er mulighed for at få eksamen rykket grundet corona. Erik Ernø-Kjølhede svarede, at det ikke lokalt på vores skole er aktuelt p.t. og der heller ikke nationalt er meldinger om det på nuværende tidspunkt, men at det eventuelt kan blive aktuelt på et senere tidspunkt afhængig af smitteudviklingen lokalt og nationalt. Beslutning om ændring af eksamen lokalt kan træffes af skolen, hvis der er tale om et lokalt smitteudbrud på skolen, mens beslutningen om ændring af eksamen nationalt vil blive truffet i Undervisningsministeriet.

### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **Punkt 4. Kvartalsrapport 3. kvartal 2020 (bilag 1 og 2)**

### **Sagsfremstilling fra bilag:**

#### **Notat om 3. kvartalsrapport 2020**

*I budgettet for 3. kvartal 2020 forventedes, jfr. kvartalsrapporten, et driftsresultat på kr. 11.830.243. Det endelige driftsresultat blev på kr. 17.534.240, dvs. kr. 5.703.997 bedre end budgetteret.*



Resultatet efter feriepenge for perioden var budgetteret til kr. 13.280.243 og blev på kr. 16.957.915, svarende til kr. 3.677.672 bedre end budgetteret.

På baggrund af Covid-19 situationen har 3. kvartal fortsat været præget af bedre optag og gennemførelse og dermed forbedret resultat, især på det gymnasiale område. Dette gør sig i mindre omfang også gældende for 4. kvartal. Efter 2. kvartal havde skolen realiseret 56 årskursister mere end budgetteret og efter 3. kvartal er dette steget til 107 årskursister.

### Indtægter

På baggrund af det markant øgede antal årskursister er indtægterne fra undervisningen steget med ca. kr. 7 mio. I 4. kvartal forventes antallet af årskursister at ligge lidt over det budgetterede. Indtægterne i Serviceafdelingen ligger under det budgetterede niveau, primært grundet fald i omsætningen i skolens kantine i forårets Covid-19 nedlukning.

### Udgifter

Lønudgifterne i undervisningsafdelingerne er steget med ca. kr. 1,8 mio. Dette dækker over en stigning i gymnasieafdelingen på ca. kr. 2,1 mio. og et mindre fald i lønomkostningerne i AVU afdelingen. Øvrige omkostninger i uddannelsesafdelingerne er mindre end budgetteret, men det forventes, at der er tale om periodeforskydninger.

Omkostningerne i Serviceafdelingen er ca. kr. 0,5 mio. større end budgetteret. Dette dækker over et mindre forbrug på løn og et merforbrug på øvrige driftsomkostninger. De forøgede driftsomkostninger dækker over: Straks-afskrivning af inventar, Covid-19 relaterede omkostninger til rengøring, værnemidler m.m. samt vedligeholdelsesopgaver.

På baggrund af det væsentligt forbedrede årsresultat har ledelsen, ud over de beslutninger der er omtalt i notatet til 1. halvårsrapport iværksat en række tiltag i efteråret 2020, herunder f.eks. forbedring af ventilation, automatisk døråbning, vedligeholdelsesarbejder, møbler til undervisningslokaler samt personaleområder, udstyr til faggrupper og IT udstyr. Derudover er der tildelt 7,4 timer til underviserne for hvert hold de har startet efter sommerferien, hvilket beløber sig til en ekstra udgift på ca. 1,2 millioner kroner.

Forventningen til årets driftsresultat for 2020 er, at resultatet vil ligge over det budgetterede og være et overskud i størrelsesordenen kr. 2,5-3 mio.

### **Ledelsen indstiller**

- At bestyrelsen godkender kvartalsrapporten for 3. kvartal.

Per Lund orienterede om kvartalsrapporten for 3. kvartal 2020 og gennemgik sagsfremstilling og bilag. Per Lund orienterede endvidere om hvordan indgåede aftaler om fratrædelser påvirker regnskabet i indeværende regnskabsår.

### **Drøftelse**

Ingen drøftelse.

### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og godkendte kvartalsrapporten for 3. kvartal.



## **Punkt 5. Godkendelse af: revideret finansieringsstrategi, revideret regnskabsinstruks samt dokumentation for anvendte efteruddannelsesmidler 2020 (bilag 3, 4, 5 og 6)**

Per Lund orienterede om revideret finansieringsstrategi, revideret regnskabsinstruks samt dokumentation for anvendte efteruddannelsesmidler 2020. Nye regler medfører nogle konsekvensrettelser, og derudover er der et enkelt nyt punkt vedr. lånoptagelse med afdragsfrihed. Derudover er der præcisering af rådgivers uvildighed. Endvidere oplyste Per Lund, at vi lige præcis holder klasseloftet på 28 kursister på det to-årige HF.

### **Drøftelse**

Casper Borch Hansen spurgte om der er mere end den ene fond i forhold til den legatforvaltning der er nævnt på side 31 i regnskabsinstruksen. Per Lund svarede, at der kun er tale om den ene fond.

### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og godkendte den reviderede finansieringsstrategi, revideret regnskabsinstruks samt dokumentationen for anvendte efteruddannelsesmidler 2020. Bestyrelsen godkendte samtidig, at formanden underskriver dokumentation for anvendte efteruddannelsesmidler 2020.

## **Punkt 6. Vinteroptag og aktivitet på AVU og det gymnasiale område**

Gunhild Kjeldsen orienterede om vinteroptag og aktivitet på det gymnasiale område. Optaget på HF-enkeltfag er på niveau med sidste år. Online og GS er i vækst. Dette på grund af corona som medfører, at de unge ikke kan komme ud at rejse og har svært ved at finde ufaglærte jobs. Der er ikke vinteroptag på HF2.

Michael Bentzen Sandberg orienterede om vinteroptag og aktivitet på AVU. Der har været et frafald på 19,6% på AVU i efteråret, og det er vi ikke tilfredse med, men coronaen udfordrer især AVU-kursisterne, som har særligt svært ved at studere virtuelt. Vi forventer at optaget på AVU bliver som budgetteret, men FVU er noget lavere. Samlet set ser det pænt ud under de givne omstændigheder.

### **Drøftelse**

Ingen drøftelse.

### **Beslutning**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **Punkt 7. Godkendelse af budget 2021 – herunder drøftelse af budgetfremskrivninger for økonomien frem til 2024 (bilag 7 og 8)**

### **Sagsfremstilling fra bilag:**

#### ***Sagsfremstilling Budget 2021 og forventninger til 2022 - 2024 Budget 2021***

*Folketinget har i skrivende stund endnu ikke vedtaget finansloven for 2021, men den forventes snart vedtaget. Budget 2021 og fremskrivninger frem til 2024 er derfor udarbejdet på basis af takster m.v. i forslaget til finansloven for 2021. Som beskrevet i notatet fremlagt på bestyrelsesmødet den 28. september,*



er omprioriteringsbidraget fortsat fjernet og skolens taxametre marginalt justeret i Forslaget til Finansloven for 2021. Det er endnu ikke afklaret, om der vil ske en generel sænkning af fællestaxameteret i forbindelse med regeringens forslag til finansiering af Politireformen (reduktion af uddannelsesinstitutioners udgifter til markedsføring).

Budgettet for 2021 udviser en omsætning på kr. 174,5 mio. og et overskud på årsresultatet for driften på ca. kr. 630.396,-. Årsresultatet efter regulering for feriepenge er et minus på kr. 311.354,-

På baggrund af det forbedrede optag af kursister og den forbedrede gennemførelse i 2020 ("Covid-19-effekt"), og en forventning om at Covid-19 situationen og beskæftigelsessituationen også i 2021 vil påvirke optag og gennemførelse positivt, har ledelsen opjusteret forventningerne til 2021. Der budgetteres derfor med en stigning på ca. kr. 11 mio. i omsætningen i forhold til budgettet for 2020, svarende til en stigning i antal årskursister på 179; dette også set i lyset af at vi i 2020 vil realisere væsentligt flere årskursister end forudsat i budgettet for 2020.

I 2020 har det især været det gymnasiale område, der har oplevet en "Covid-19" effekt i form af flere på holdene og mindre frafald. På den baggrund er det især på det gymnasiale område vi forventer en fortsat "Covid-19" effekt i 2021 og derfor budgetterer vi på det gymnasiale område med 152 årskursister flere end i budgettet for 2020.

Arbejdspresset på alle medarbejdere har været stigende i de seneste år. Ledelsen har derfor, ud over de aktivitetsbaserede ansættelser, budgetteret med 3 årsværk ekstra i gymnasieafdelingen i 2021. Det svarer alt andet lige til en lettelse på ca. 2% for den enkelte gymnasielærer.

Det er en øvelse vi selvfølgelig gerne ville gennemføre for hele organisationen, for vi ved at arbejdspresset er steget for alle i de seneste år. Men vi må konstatere, at det først og fremmest er på det gymnasiale område, at vi har set en markant Coronaeffekt i år i form af flere på holdene og mindre frafald, så derfor er det altså kun på det gymnasiale område, vi mener der er basis for at budgettere med en fuld Coronaeffekt i 2021.

Hovedparten af indtægterne i Serviceafdelingen baserer sig på aktiviteten i 4. kvartal 2019 og de 3 første kvartaler i 2020. På den baggrund er der en nedgang i indtægterne på ca. kr. 1,5 mio.

I Serviceafdelingen er der i budget 2021 tale om små ændringer i lønomkostningerne og en fortsat markant besparelse på bygningsdriften, dels i form af sparede omkostninger til el og varme og dels i form af fortsat markante nedskæringer i vedligeholdelsesomkostningerne. På grund af Covid-19 situationen er der i Serviceafdelingen indregnet særlige omkostninger til værnemidler, ekstra rengøring og en hygiejnemedarbejder for foråret 2021 for i alt ca. kr. 700.000,-.

I 2020 fik skolen en særlig bevilling til sådanne ekstraordinære Covid-19-omkostninger på ca. kr. 600.000,- fra Børne og Undervisningsministeriet. Da der endnu ikke er meldt noget ud om en evt. ekstrabevilling fra ministeriet, er der ikke medtaget indtægter til dækning af smitteforebyggelse.

På baggrund af ovenstående fremlægger ledelsen et forslag til et budget i balance.

### Forudsætninger i budget 2021

- Årskursister samlet: 1.935
- Overenskomstmæssige lønstigninger: 0,6% pr. 1.2. 2021
- Decentral ny løn: 0,5% pr. 1.4.



Balance- og likviditetsbudgetterne baserer sig på forventninger til årets resultat 2020. Når det endelige taxameterkatalog og det endelige årsresultat foreligger, vil budget og balance blive konsekvensrettet. I forbindelse med udarbejdelse af kvartalsrapporter i 2021, vil alle budgettal blive konsekvensrettet i disse rapporter. Bestyrelsen vil kun få forelagt et nyt budget 2021 såfremt ændringerne i den endelige finanslov for 2021 er af væsentlig karakter.

I 2021 vil skolen skulle forholde sig til om de opsparede feriemidler (ca. kr. 12,5 mio.) enten skal forrentes af skolen (formentlig med 2,5% årligt) eller fremsendes til den nye fond "Lønmodtagernes feriemidler". Det er uvist, om det er en afgørelse, der kan træffes på den enkelte skole eller hvorvidt der træffes en politisk beslutning herom. Det er ledelsens umiddelbare holdning, at vi så vidt muligt ønsker at overføre beløbet til "Lønmodtagernes feriemidler".

Såfremt ministeriet for Børn og Undervisning ikke vil tilføre yderligere likviditet til, at skolerne kan dække dette, vil det betyde et væsentligt træk på skolens likviditet. På nuværende tidspunkt har skolen bundet ca. kr. 5,1 mio. i værdipapirer, som vi forventer at kunne frigive i løbet af 2021, og vi har en kassekredit på kr. 10 mio. Vi forventer derfor ikke at komme i likviditetsmæssige problemer i 2021, men følger nøje udviklingen.

### **Forventninger til 2022 -2024**

Som det fremgår er forventningerne til 2021 på nuværende tidspunkt et budget i balance.

På trods af en mere optimistisk forventning til søgningen på skolens gymnasiale uddannelser ser de grundlæggende økonomiske forudsætninger for årene 2022-2024 på nuværende tidspunkt stadig vanskelige ud. Vi forventer stadig en mindre nedgang i antal årskursister og lidt forskydning mod Online-tilbuddet. Det er naturligvis vanskeligt at spå om denne udvikling, da optaget på især HF-enkeltfag i en vis grad afhænger af den økonomiske udvikling i samfundet.

På omkostningssiden er der i 2022 tilbageført 85% af de ekstraordinært tilførte 3 årsværk i 2021 i den gymnasiale afdeling, men der er derudover ikke indregnet egentlige produktivitetsforbedringer. For årene 2023 og 2024 er der indregnet produktivitetsforbedringer på henholdsvis 1% og 1,5% for at opnå et lille overskud på driften. Herefter er overskud på driften i perioden henholdsvis ca. kr. 1,8 mio. (2022), ca. kr. 2,0 mio. (2023) og ca. kr. 2,3 mio. (2024).

En beskeden stigning i taxametrene på 1% i årene 2023 og 2024 ville kunne sikre samme overskud, uden at det vil være nødvendigt med produktivitetsforbedringer.

Som det fremgår af fremskrivningerne er de økonomiske udsigter for årene 2021 til 2023 desværre stadig dystre. Kombinationen af tab af årlig indtægt på 30 millioner kroner via finanslovsnedskæringer i årene 2016 - 2019, afgivelse af kursistaktivitet til FGU og dermed et pres på skolens aktiviteter, sætter fortsat skolen under et økonomisk pres. Et overskud i den størrelsesorden der arbejdes med i budgetfremskrivningerne vil ligeledes sætte skolens likviditet under pres i de kommende år. På længere sigt vil det være nødvendigt at operere med overskud i størrelsesordenen ca. kr. 2 - 4,5 mio. for at kunne gennemføre nødvendige løbende investeringer og på samme tid fastholde den nødvendige likviditet til driften.

Det er klart, at jo længere budgethorisont, jo større usikkerhed er der. Ledelsen arbejder fortsat aktivt for at oplyse folketingspolitikkerne om konsekvenserne af de mange nedskæringer, som skolen og VUC-sektoren har været ramt af i de senere år.

Forhåbningen er naturligvis, at regeringen og finanslovsforligspartnerne på et tidspunkt vil hæve taxametre eller på anden måde tilføre sektoren flere midler, da alle VUC-skoler i Danmark er under et meget stort økonomisk pres.



## **Ledelsen indstiller:**

- *Ledelsen indstiller, at bestyrelsen godkender budgettet for 2021 og drøfter redegørelsen for forventningerne til 2022-2024.*

Per Lund orienterede om Budget 2021 samt budgetfremskrivninger for 2022-2024 og gennemgik sagsfremstillingen. Finanslov 2021 er ikke indregnet på nuværende tidspunkt, og vi forventer en marginal forbedring på ca. 450.000 kr. som følge af Finansloven 2021.

Erik Ernø-Kjølhede oplyste, at det er aftalt i Finansloven at der tilbageføres midler til de tre-årige gymnasiale uddannelser og det to-årige HF, men ikke til de øvrige HF-tilrettelæggelser. Dermed er vi ikke omfattet af tilbageførslen af 2% besparelserne udover for vores 2-årige HF. Så selvom vi er den uddannelsesform og sektor der er mest i knæ, er vi stort set ikke omfattet af finanslovsforbedringerne. Dermed forventer vi ikke den store forbedring af budget 2021 som følge af Finansloven 2021.

## **Drøftelse**

Jens Joel orienterede om, at han på bagkant af Finanslovsforliget har spurgt Undervisningsministeriet hvordan tilbageførslen af midler til de gymnasiale uddannelser beregnes. Der er p.t. ikke modtaget svar fra Undervisningsministeriet på skillelinjerne mellem HF2 og HF-enkeltfag i forhold til tilbageførsel af midler, og det undersøges om det er muligt at flytte på den nuværende udmelding så HF-enkeltfag evt. også kan komme i betragtning til midlerne. I forhold til tidligere drøftelser i bestyrelsen omkring bidrag til finansieringen af politiforliget gennem bl.a. besparelser på markedsføringsmidler på uddannelsesinstitutioner, ser det ud til, at dette ikke bliver aktuelt. Rektor takkede Jens Joel for indsatsen og bemærkede, at baggrunden for skillelinjen mellem HF2 og HF-enkeltfag måske er, at HF-enkeltfag bekendtgørelsesmæssigt er en voksenuddannelse og ikke en ungdomsuddannelse som HF2 og de øvrige gymnasiale uddannelser, og at forligsparterne måske ikke var bevidste om denne tekniske forskel mellem de to slags HF. Jens Joel supplerede med en bemærkning om, at han har svært ved at se, at der er tale om en bevidst politisk beslutning om at negativt forskelsbehandle HF-enkeltfag.

Erik Ernø-Kjølhede bemærkede, at VUC-sektoren økonomisk er i knæ, men at vi er en af VUC-skolerne med den mest robuste økonomi. Der er reel risiko for, at nogle af de mindre VUC-skoler om få år bliver lukningstruede med mindre der meget snart kommer en økonomisk genopretning af VUC-sektoren.

## **Beslutning**

Bestyrelsen godkendte Budget 2021 og tog orienteringen og drøftelsen af forventningerne til 2022-2024 til efterretning.

## **Punkt 8. Godkendelse af Strategi 2024: Faglighed og Fleksibilitet, inkl. strategiske handlingsplaner (bilag 9 og 10)**

Erik Ernø-Kjølhede orienterede kort om punktet og fremhævede nedenstående fra strategi 2024.

- Den strategiske handlingsplan for 2021
- Den faglige og fleksible skole. Både for de målrettede der har os som førstevalg og for dem der er faldet fra andre uddannelser tidligere
- Fire brede mål leder os frem og sætter den overordnede retning



1. Faglig stærk skole med evne til samtidig at skabe social mobilitet og forbedre kursisternes livsmestring og dannelse.
  2. Godt og bredspektret studiemiljø, som både evner at tiltrække unge og voksne.
  3. Attraktiv arbejdsplads, som evner at tiltrække og fastholde de bedste medarbejdere.
  4. Flere årskursister.
- Lille ændring i vores mission så den nye missionserklæring favner både unge, voksne, førstevælgere og sporskifttere.
  - Delstrategier for de tre afdelinger samt tværgående delstrategier for online og udvalget for pædagogisk udvikling.

MS supplerede og sagde, at der er gennemført undersøgelser på online der viser, at ca. 50% af kursisterne på AVU Online kommer fra andre kommuner end Aarhus. Det tilsvarende tal for HF er 40%. Dermed har vores online en bred tiltrækning som rækker ud over lokalområdet.

## Drøftelse

Karen Frederiksen bemærkede, at hun havde læste strategien med stor interesse og synes den giver god indsigt i og forståelse for skolens forhold og forudsætninger. En flot strategi der afspejler bredden i skolen. Derudover kort drøftelse omkring det samarbejde der er i gang med sundhedsuddannelserne på VIA.

## Beslutning

Bestyrelsen godkendte Strategi 2024.

## Punkt 9. Eventuelt

Hans Halvorsen og Erik Ernø-Kjølhede ønskede bestyrelsen glædelig jul og godt nytår og takkede for godt samarbejde i 2020.





**I bestyrelsen:**

Hans Halvorsen  
Formand  
*Aarhus Byråd*

Berit Eika  
Næstformand  
*Aarhus Universitet*

Mogens Birkebæk  
*Erhverv Aarhus*

Louise Schmidt  
*Aarhus Kommune, B&U*

Peter Moesgaard  
*Erhvervsskolerne/  
Uddannelsessamarbejdet*

Bente Steffensen  
*Personligt udpeget  
Selvsupplering*

Karen Frederiksen  
Professionshøjskolen  
VIA University College

Casper Borch Hansen  
*Medarbejderrepræsentant  
med stemmeret*

Jesper Krarup Andreasen  
*Medarbejderrepræsentant  
uden stemmeret*

Jens Joel  
*Personligt udpeget  
Selvsupplering*

Marina Pagh Petersen  
*Kursistrepræsentant  
med stemmeret*

Josephine Marie Lind Skov  
*Kursistrepræsentant  
uden stemmeret*

Erik Ernø-Kjølhede  
Rektor

