

Møde i Aarhus HF & VUC's bestyrelse mandag den 27. september 2021

Referat

Deltagelse:

Til stede: Hans Halvorsen (formand), Berit Eika (næstformand), Jens Joel, Mogens Birkebæk, Louise Schmidt, Karen Frederiksen, Peter Moesgaard, Casper Borch Hansen, Jesper Krarup Andreasen, Bente Steffensen, Josephine Lind Skov og Alberte Bagger Stenfelt.

Fra ledelsen: Erik Ernø-Kjølhede, Michael Bentzen Sandberg, Per Lund og Storm Rasmussen.

Afbud fra bestyrelsen: Ingen.

Referent: Peter Cederstrøm

Dagsorden for bestyrelsesmødet

1. Velkommen til Alberte Bagger Stenfelt, nyt bestyrelsesmedlem udpeget af Kursistrådet
2. Godkendelse af dagsorden
3. Referat af møde 31/05 2021, inkl. underskrift
4. Kvartalsrapport 2. kvartal 2021 (bilag 1 og 2)
5. Sommeroptag og aktuel aktivitet på AVU og det gymnasiale område (mundtlig orientering)
6. Foreløbige tanker om budget 2022 herunder orientering om regeringens finanslovsforslag 2022 og ansøgt investeringsramme (bilag 3)
7. Opfølgning på Strategi 2024. Handleplaner for skoleåret 2021/2022. (bilag 4)
8. Beslutning om strategi for finansiel risikostyring for Aarhus HF & VUC samt drøftelse af eventuel låneomlægning (bilag 5 og 6)
9. Avenuen 2021 og Videre som voksen (bilag 7 og 8)
10. Statusorientering om projekt røgfri skoletid
11. Eventuelt



Punkt 1. Velkommen til Alberte Bagger Stenfelt, nyt bestyrelsesmedlem udpeget af kursistrådet

Bestyrelsen bød Alberte Bagger Stenfelt velkommen.

Som indledning til mødet, præsenterede Erik Ernø-Kjølhede bestyrelsen for kampagnen ”Vi elsker VUC”. Kampagnen er iværksat med baggrund i VUC-skolernes alvorlige økonomiske situation og i forbindelse med forhandlingerne om den kommende finanslov for 2022.

Punkt 2. Godkendelse af dagsorden

Dagsorden blev godkendt.

Punkt 3. Referat af møde 31/05 2021, inkl. underskrift

Referat af møde den 31. maj 2021 blev godkendt og underskrevet.

Punkt 4. Kvartalsrapport 2. kvartal 2021

Sagsfremstilling fra bilag:

Sagsfremstilling

I budgettet for 1. halvår 2021 forventedes, et samlet driftsresultat på kr. 588.335,-. Det samlede driftsresultat blev på kr. 9.394.694,-, svarende til en forbedring på kr. 8.806.359,-.

Det samlede resultat efter feriepenge var forventet på -2.911.665,-. Det samlede resultat blev på kr. 3.830.932,-, svarende til en forbedring på kr. 6.742.597,-.

Generelt har første halvår været præget af Covid-19 udfordringer, der både har betydet ekstraordinære bevillinger, omsætningstab, færre omkostninger og ekstraordinære udgifter, der alle påvirker halvårsresultatet.

Indtægter

Indtægter hidrørende fra undervisning er ca. kr. 3,4 mio. højere end budgetteret. En af årsagerne er at skolen samlet set har realiseret flere årskursister (17), med en stigning på 23 årskursister i Gymnasieafdelingen og et fald i AVU-afdelingen på 6 årskursister. Det har givet en indtægtsforbedring på ca. kr. 1,1 mio. Her ud over er der fra Undervisningsministeriet bevilget ekstraordinære midler til ”Fagligt løft og trivsel” og ”Udvikling af fjernundervisning” på i alt ca. kr. 2,1 mio. Såvel midler til ”Fagligt løft og trivsel” som ”Udvikling af fjernundervisning” anvendes til formålet. Sidstnævnte er forbrugt i 1. halvår mens dele af de bevilgede midler til ”Fagligt løft og trivsel” først vil blive anvendt i 2. halvår.

Indtægterne i Serviceafdelingen er samlet set ca. kr. 0,3 mio. større end budgetteret, men det dækker over flere modsatrettede bevægelser:

- *Omsætningen i skolens kantine er ca. kr. 1,1 mio. mindre end budgetteret grundet forårets nedlukning*
- *Skolen har fået tildelt særlige Covid-19 tilskud til Testcenter og til ekstraordinær rengøring på i alt ca. kr. 1,4 mio*



- Derudover har der været en mindre indtægt på ca. kr. 0,2 mio. på øvrige indtægter

Udgifter

På trods af de ekstra årselever i Gymnasieafdelingen har lønomkostningen til undervisningens gennemførelse været lavere end budgetteret med i alt ca. kr. 3,4 mio. Dette skyldes, at antallet af årskursister er opnået ved at holdstørrelserne har været større end budgetteret og frafaldet mindre end forventet. På trods af at der har været oprettet færre hold end budgetteret, har der samtidig været realiseret flere årskursister. Dette gælder for begge undervisningsafdelinger.

I Serviceafdelingen har der været en mindre lønudgift på ca. kr. 0,2 mio. Desuden har driftsomkostningerne til kantinen, grundet nedlukningen, været mindre end budgetteret svarende til ca. 50% af omsætningsnedgangen. På bygningsområdet har der været et mindre forbrug på ca. kr. 1 mio., men her er der forventeligt tale om en periodeforskydning. Hertil kommer merudgifter til drift af testcenteret. Samlet set har skolen af Undervisningsministeriet fået dækket langt størsteparten af omkostninger til testcenter, værnemidler, særlig hygiejnemedarbejder og ekstra rengøring.

Reguleret for periodeforskydninger forventer ledelsen, at det samlede resultat for 1. halvår 2021 ligger over det forventede niveau med ca. kr. 7,5 mio.

Undervisningsministeriet har endnu ikke udmeldt krav om dispositionsbegrænsning, men det forventes at en dispositionsbegrænsning i 2021 vil være på mindre end kr. 0,1 mio.

På baggrund af bl.a. markant vigende søgetal i dette efterår vurderes det på nuværende tidspunkt, at resultatet for efteråret 2021 vil ligge en hel del under det budgetterede. En del af forårets forbedrede resultat vil derfor skulle anvendes til at dække efterårets underskud.

Gennem de seneste to år har skolen desuden måtte afgive i alt ca. kr. 24 mio. af skolens likviditet. I 2020 i form af "bodeling" med de nyoprettede FGU-skoler og i 2021 i form af overførsel af skyldige opsparede feriemidler i forbindelse med overgangen til den nye ferielov. Disse udbetalinger betyder, at skolens likviditet er kommet under let pres.

På baggrund af ovenstående følger ledelsen fortsat økonomien og herunder likviditeten tæt.

Ledelsen indstiller

- At bestyrelsen godkender kvartalsrapporten

Drøftelse

Per Lund orienterede om kvartalsrapport for 2. kvartal 2021, og gennemgik det udsendte bilag.

Jesper Krarup Andreasen spurgte, hvor stor en andel af overskuddet i kvartalsregnskabet der kommer fra tilskuddet til "Fagligt løft". Per Lund svarede, at den del af det ekstraordinære tilskud til "Fagligt løft" som ikke er anvendt i 2. kvartal, er periodiseret til senere i regnskabsperioden, og at det dermed ikke indgår i resultatet.



Beslutning

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning, og godkendte kvartalsrapporten.

Punkt 5. Sommeroptag og aktuel aktivitet på AVU og det gymnasiale område (mundtlig orientering)

Michael Bentzen Sandberg orienterede om sommeroptag og aktuel aktivitet på AVU. Tendenserne til vigende søgning fortsætter desværre. Vi ligger ca. 15 procent under budget pt. og ca. 20 procent under optaget sidste år. Online er i fremgang, men det kan desværre ikke opveje faldet i søgningen til den fremmødebaserede undervisning. Vi er meget opmærksomme i forhold til Budget 2022. Der har på trods af aktivitetsfaldet heldigvis alligevel været en god opstart med god stemning, og vi er i gang med de planlagte projekter. Ca. halvdelen af kursisterne på AVU-online kommer fra andre kommuner end Aarhus.

Erik Ernø-Kjølhede oplyste, at faldet i aktivitet desværre er en landsdækkende tendens. På landsplan er søgningen til AVU faldet med 21 procent, mens vi har et fald på 15 procent. Vi har en aktivitet på ca. 300 årskursister på AVU, men nogle skoler har blot 300 årskursister i alt for både AVU og HF. AVU er stærkt nødlidende på landsplan grundet etableringen af FGU og den nuværende højkonjunktur.

Mogens Birkebæk spurgte, om vi kender tal for faldet i de andre større byer. Erik Ernø-Kjølhede svarede, at det er nogenlunde det samme som hos os. I de større byer er det fortrinsvis integrationskursister der går på AVU, og i landområderne ser man i stigende grad medfølgende ægtefæller til udenlandske medarbejdere i landbrugssektoren og industrien.

Michael Bentzen Sandberg supplerede og sagde, at de små skoler har vanskeligt ved at oppebære et fagligt miljø, og dermed kan de vælge at lukke nogle fag på AVU og som alternativ henvise til fx online hos os.

Storm Rasmussen orienterede om sommeroptag og aktivitet på det gymnasiale område. Vi har igen i år startet syv HF2-klasser + en autisemeklasse. Skolens største uddannelse, HF-enkeltfag, er på 90 procent af budget, HF-online på 80 procent og GS på 85 procent. Samlet set er vi på det gymnasiale område godt 10 procent lavere end budgetteret. Vores gæt er, at særligt højkonjunktoren spiller ind i forhold til faldet på HF-enkeltfag og GS. GS-sommerkurser på landsplan er halveret, og vi forventer også fremover lavere søgning til vores sommerkurser end vi har nu.

Drøftelse

Jesper Krarup Andreasen spurgte om vi grundet det økonomisk positive forår trods alt lander på plus i 2021. Per Lund bekræftede at et lille plus stadig er forventningen.

Erik Ernø-Kjølhede bemærkede, at det særligt svære er at vurdere 2022, hvor foråret bliver ramt af efterårets fald i optaget og hvor det er meget vanskeligt at forudsige om det faldende aktivitetsniveau fortsætter og i hvilket omfang det fortsætter, da det i høj grad afhænger af konjunkturudviklingerne i samfundet.

Beslutning

Bestyrelsen tog orienteringen om sommeroptag og aktuel aktivitet til efterretning.



Punkt 6. Foreløbige tanker om budget 2022 herunder orientering om regeringens finanslovsforslag 2022 og ansøgt investeringsramme

Sagsfremstilling fra bilag: Sagsfremstilling

Forslag til Finanslov for 2022

Regeringen fremsatte 30. august finanslovsforslag for 2022. Vi forventer, at den endelige finanslov for 2022 vedtages medio december 2021.

Det mest interessante ved årets finanslov er det som ikke står der. På finansloven for 2021 fik alle gymnasiale uddannelser, bortset fra HF enkeltfag, tilbageført 2% af de tidligere års besparelser som en taxameterstigning. VUC-sektoren og Aarhus HF & VUC havde en forventning om, at regeringen anerkendte, at det manglende taxameterløft til HF-enkeltfag var en fejl eller forglemmelse i finansloven for 2021, og at regeringen derfor havde indregnet taxameterløft til HF-enkeltfag i FFL 2022, således at HF-enkeltfag sidestilles med alle øvrige gymnasiale uddannelser i Danmark.

Dette er desværre ikke tilfældet. Taxameterløft til HF-enkeltfag indgår ikke i regeringens forslag til finanslov for 2022. Sektoren og Aarhus HF & VUC har derfor siden offentliggørelsen af FFL22 arbejdet på at sikre, at regeringens støttepartier tager det med i de kommende forhandlinger sammen med et ønske om et samtidigt og tilsvarende løft til de øvrige voksenuddannelser, dvs. AVU, FVU og OBU, hvis taxametre jo også er blevet meget kraftigt beskåret under den tidligere regering.

Regeringens støttepartier har meldt ud, at de vil tage taxameterløft til HF-enkeltfag med til finanslovsforhandlingerne. Vi håber derfor, at der på den endelige finanslov for 2022 vil komme et 2% taxameter løft på HF enkeltfag og forhåbentlig også på skolens øvrige voksenuddannelser, dvs. AVU, FVU og OBU.

Et 2% taxameterløft til HF enkeltfag beløber sig til ca. kr. 1,1 mio.

Finanslovsforslaget for 2022 indeholder kun små justeringer i forhold til 2021. De væsentligste ændringer er:

- Taksterne på finansloven er opregnet til det forventede pris- og lønniveau for 2022. Undervisnings-, fællesudgifts- og færdiggørelsestakster er opregnet med udgangspunkt i det generelle pris- og lønindeks svarende til 1,1 pct. Bygningstakster er opregnet med udgangspunkt i anlægsindekset svarende til 0,9 pct.
- På finanslovsforslaget for 2022 er det såkaldte effektiviseringspotentiale som følge af fase 15 og tidligere faser af Statens Indkøbsprogram udmøntet via en reduktion af fællesudgiftstaksterne til de almene voksenuddannelser på i alt 0,2 pct.
- Som følge af resultatet af overenskomstforhandlingerne for 2021, vil der på ændringsforslagene til finanslovsforslaget for 2022 udmøntes en negativ budgetregulering fsa. korrektion af pris- og lønreguleringen på Undervisningsministeriets område på 17,5 mio. kr. årligt fra 2022 og frem.



Konsekvenserne på skolens taxametre er:

Undervisningstaksterne stiger med ca. 1,1%

Fællestaksterne stiger med ca. 0,8%

Bygningstaksterne stiger med 0,9%

Skolens investeringsramme

Bestyrelsesformanden har i august måned 2021 underskrevet følgende oversigt over skolens ønsker til investeringer i de kommende år. I relation til tidligere til UvM indsendte investeringsramme i marts 2021, er investeringer i ny ventilation udskudt et år, da skolen har vurderet, at en investering i 2022 ikke er nødvendig.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bygning:						
Ventilation (udskiftning af eksisterende)	0,00	0,00	0,00	2,00	1,00	0,00
Lille elevator	0,50					
Stor elevator			1,00			
Udstyr nyt*	0,00	2,20	0,50	1,70	0,50	0,80
I alt	0,50	2,20	1,50	3,70	1,50	0,80

* Udstyr er primært IT, men også kopi/print

Der er følgende ændringer ift. indmeldingen i marts:

*Investeringen på ventilation er udskudt et år

Ledelsen indstiller

- At bestyrelsen drøfter og tager orienteringen til efterretning

Drøftelse

Erik Ernø-Kjølhede orienterede om punktet. Vi forsøger at tale vores sag overfor politikerne og øvrige interessenter. Der er afdelinger og hele skoler i VUC-sektoren, som er reelt lukningstruede. Sektorens dårlige økonomi harmonerer ikke med regeringens strategi om uddannelse i hele Danmark og et særligt fokus på dem der har behov for ekstra hjælp til at blive fastholdt i uddannelse og ekstra hjælp til opkvalificering til at komme ind på arbejdsmarkedet. Regeringens støttepartier har lovet, at tage et taxameterløft til HF-enkeltfag med til finanslovsforhandlingerne. Hvis der kommer et taxameterløft til HF-e, vil det forventeligt betyde ca.



1 million kroner ekstra til Aarhus HF & VUC. Det er vores forventning at reducere i omkostningerne i 2022 bl.a. gennem at have betydeligt færre timer dækket ind af tidsbegrænsede stillinger.

Jens Joel oplyste, at der er et ønske om at rette op på uddannelsesområdets økonomi, men at alt ikke kan komme med i finansloven. Arbejdsstyrken skal udvides og her er uddannelse centralt. Er meget enig i, at der skal råbes højt fra VUC-sektoren til det politiske niveau for at gøre opmærksom på sektorens problemer.

Mogens Birkebæk bemærkede, at det er godt vi kan tilpasse os, men at han håber vi ikke vil blive tvangssammenlagt med andre skoler på grund af sektorens dårlige økonomi.

Jens Joel sagde, at der fra regeringens side ikke arbejdes for en centralisering af uddannelserne, og dermed længere til dem der træffer beslutningerne.

Karen Frederiksen sagde, at VIA oplever nedgang grundet demografien, og spurgte om demografien også har betydning her? Erik Ernø-Kjølhede svarede, at der i Aarhus-området ventes en lille vækst rent demografisk i aldersgruppen 15 -30 årige.

Erik Ernø-Kjølhede afsluttede drøftelsen med en bemærkning om, at det bliver særdeles interessant at følge de politiske drøftelser om en kommende taxameterreform. Som det nuværende aktivitetsbaserede system er indrettet, så bliver VUC ofte udskammet for at have for store overskud når der er lavkonjunktur og stor søgning til uddannelserne men VUC får så til gengæld store økonomiske problemer, når der er højkonjunktur og søgningen falder. Et taxametersystem, der i højere grad vil kunne udjævne udsvingene mellem høj- og lavkonjunktur ville derfor være meget ønskeligt.

Beslutning

Bestyrelsen tog drøftelsen og orienteringen til efterretning.

Punkt 7. Opfølgning på Strategi 2024. Handleplaner for skoleåret 2021/2022.

Erik Ernø-Kjølhede orienterede om strategien, de fire overordnede mål samt handleplanerne hertil. Særligt det sidste overordnede mål om at blive en større skole for at kunne være endnu stærkere fagligt, er vanskeligt at opnå i den nuværende situation. Det hele er grundigt beskrevet i det vedlagte materiale som er udsendt med dagsordenen.

Drøftelse

Ingen drøftelse.

Beslutning

Bestyrelsen tog opfølgningen på Strategi 2024 til efterretning.

Punkt 8. Beslutning om strategi for finansiel risikostyring for Aarhus HF & VUC samt drøftelse af eventuel låneomlægning

Sagsfremstilling fra bilag:

Sagsfremstilling



Ny Strategi for finansiel risikostyring for Aarhus HF & VUC

Ifølge §5 i bekendtgørelse nr. 1954 af 14.12.2020 om optagelse af lån m.v. og om strategi for finansiel risikostyring for institutioner for almengymnasiale uddannelser og almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse, institutioner for erhvervsrettet uddannelse og institutioner for forberedende grunduddannelse fastsættes, at institutionerne senest d. 1. juli 2021 skal have fastlagt en skriftlig strategi for institutionens finansielle risikostyring, og at strategien skal følge de retningslinjer, som Styrelsen for Undervisning og Kvalitet udmelder. Fristen er ved brev af 18. maj forlænget til den 1.11.2021. Styrelsen har fremsendt en skabelon for den finansielle risikostyringsstrategi, som institutionerne skal anvende og udfylde med egne beslutninger samt bilag.

I den medsendte vejledning angiver Styrelsen nedenstående formål for strategien:

Formålet med institutionens strategi for finansiel risikostyring er at opstille rammer for, hvordan institutionen skal agere i forhold til fremmedfinansiering. Med fremmedfinansiering forstås både kortfristet og langfristet gæld. Sidstnævnte omfatter typisk bank- og/eller realkreditlån til finansiering af bygninger, grunde mv. Strategien skal sikre, at institutionen aktivt forholder sig til fremmedfinansieringen, herunder til institutionens rente- og risikoprofil.

Ledelsen har på den baggrund udarbejdet medsendte forslag til "Strategi for finansiel risikostyring for Aarhus HF & VUC". Ledelsen har ved udarbejdelsen af strategien fulgt de anbefalinger fra STUK, der ligger som bilag til skabelonen og på samme tid tilstræbt, at bestyrelsen og ledelsen både har de nødvendige redskaber til at sikre en sund økonomi og samtidig et tilstrækkeligt råderum til at kunne handle fremadrettet. Ledelsen vil på bestyrelsesmødet redegøre for de valg, der er taget i forbindelse med udarbejdelsen af forslaget til finansiel risikostyringsstrategi.

Omlægning af nuværende låneportefølje

Som et element i strategien (pkt. 2.7) skal bestyrelsen hvert år på sit møde i september vurdere markedet for refinansiering og omlægning. Ledelsen har på den baggrund indhentet oplysninger om mulige omlægnings/refinansieringer og vurderet muligheder samt fordele og ulemper i forhold til den nuværende låneportefølje.

Den nuværende finansiering består af 3 lån på oprindeligt

- a) kr. 82 mio. med en rentecap til udløb i 2044 og med et renteloft på 3,5%
- b) kr. 82 mio. med en rentecap til udløb i 2024 og med et renteloft på 3,5%
- c) kr. 30 mio. med en rentecap til udløb i 2030 og et rentefloor til udløb i 2030, hvor renteloftet er på 3,5% og floor er på 1%.

På optagelsestidspunktet var den lange rente ca. 2,5%. Skolen har derfor i en årrække nydt godt af de meget lave variable renter, og har haft en samlet renteudgift på 0,59%.

Det betyder også, at vi har nedbragt restgælden markant hurtigere end ved et fastforrentet lån. Vi har nedbragt gælden med 23% svarende til ca. kr. 44 mio. På nuværende tidspunkt forventes det bredt i markedet at både den korte og den lange rente vil være stigende.



Ledelsen anbefaler derfor, at skolen omlægger lånene b) og c) til nye, 30-årige fastforrentede lån

Set i lyset af tiltagende forventninger i markedet om rentestigninger på både de korte og de lange renter, og da renteloftet på lån b) udløber i løbet af en relativt kort årrække, er det på nuværende tidspunkt fornuftigt at forholde sig til fremtiden. Som det fremgår af pkt. 4.4 i strategien har skolen en renterisiko på ca. kr. 5,4 mio. såfremt den korte rente stiger med 3%.

Denne renterisiko ønsker ledelsen at minimere ved at omlægge dele af den nuværende låneportefølje med variabelt forrentede lån til fastforrentede lån. På nuværende tidspunkt vil lånene kunne refinansieres til en lang rente på 1,5%, altså 1% lavere end ved låneoptagelsen i 2015.

Såfremt både lån b) og lån c) omlægges til fastforrentede lån vil skolen få en andel af fastforrentede lån, der ligger på ca. 57% og dermed være i overensstemmelse med Styrelsens anbefalinger.

I lyset af at lån a) har et renteloft frem til 2044 og dermed frem til udløb og da skolen stadig har mulighed for at høste fordel af det nuværende lave niveau på den korte rente, vil ledelsen gerne skabe en balanceret løsning mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån, hvor renterisikoen således mindskes gennem låneomlægning af 57% af låneporteføljen (lån b og c) samtidig med, at der p.t. stadig er en gevinst på de variable renter på 43% af låneporteføljen (lån a).

Påvirkninger ved en låneomlægning af lån b og c (se også appendix med figur 1., 2., og 3.)

Årsresultat 2021

Den første og umiddelbare virkning er, at årets resultat 2021 forringes med et beløb svarende til markedsværdien på de finansielle instrumenter plus straksafskrivning af resterende afskrivninger på omkostninger i forbindelse med låneoptagelsen i 2015, svarende til ca. kr. 5 mio.

Renter, afdrag og omkostninger til finansielle instrumenter

De samlede udgifter til ydelser (afdrag, renter og omkostninger til de finansielle instrumenter) vil være lidt lavere efter omlægningen og indtil ca. år 2031, hvorefter de vil ligge lidt over. Dette er en konsekvens af at omkostningerne til de finansielle instrumenter bortfalder/indfries og at lånetiden på det nye lån forlænges til nye 30 år. En større del af ydelsen vil være renter og en mindre del vil være afdrag. Omkostningerne til de finansielle instrumenter vil falde.

Gældens størrelse

Et fald i størrelsen på de årlige afdrag vil naturligvis påvirke hastigheden i gældsafviklingen. Men som tidligere nævnt har skolen siden 2015 afdraget kr. 44 mio. på den samlede låneportefølje og har en solid egenkapital. På den baggrund anser ledelsen ikke dette for en udfordring.

Likviditet og fremtidige krav til overskud

Selve omlægningen vil ikke have en likviditetspåvirkning i 2021, da alle omkostninger i forbindelse med omlægningen placeres som en del af det nye lån.

Da ydelsen på lånene er lavere i en årrække vil en omlægning samlet set forbedre skolens likviditet frem til 2031 med i alt ca. kr. 2 mio., hvoraf størstedelen falder inden for ca. 4 år. En stigning i renteudgiften vil slå igennem på driftsomkostningerne og dermed reducere overskuddet. Omvendt vil faldet i den samlede ydelse



nedbringe kravet til hvilket overskud der er nødvendigt for at fastholde likviditeten (pkt. 6.5 i forslag til strategi)

Som beskrevet i bilaget om 1. halvårs regnskab har skolen i de seneste 2 år haft et særligt træk på likviditeten på ca. kr. 24 mio. En forbedring i likviditeten hidrørende fra låneomlægningen er et bidrag til at forbedre likviditeten, men likviditeten vil fortsat været presset.

På den baggrund er det ledelsens ønske, at der i forbindelse med en låneomlægning desuden foretages en forhøjelse af lånebeløbet på kr. 10 mio. Et løft af skolens likviditet med kr. 10 mio. vil sikre, at skolen kan fastholde en likviditetsgrad på 45%.

Dermed nedbringes også kravene til fremtidige overskud (pkt. 6.5 i forslag til strategi).

Med en likviditetsgrad på 45% vil skolen have et beredskab i flere år fremover, der vil være godt rustet til at klare udsving i aktiviteten eller andre økonomiske stød f.eks. gennem ændringer i politisk bestemte rammevilkår.

Ledelsen indstiller

- *At bestyrelsen drøfter og vedtager forslag til "Strategi for finansiel risikostyring for Aarhus HF og VUC"*
- *At bestyrelsen bemyndiger ledelsen til at omlægge lån b) og c) til fastforrentede lån med 30 års løbetid*
- *At bestyrelsen bemyndiger ledelsen til at forhøje låneporteføljen med kr. 10 mio. jf. ovenstående*

Drøftelse

Per Lund orienterede om punktet, og gennemgik udvalgte dele af de udsendte bilag.

Erik Ernø-Kjølhede bemærkede, at det har været et stort arbejde at udarbejde forslaget til skolens nye, finansielle risikostyringsstrategi, men at vi naturligvis anerkender formålet i lyset af sagen fra VUC Syd.

Hans Halvorsen sagde, at han var meget tilfreds med, at materialet er udarbejdet. Det er et godt grundlag for drøftelse.

Berit Eika spurgte om pkt. 6.5 betyder, at vi så også lægger os på et minimum i budgettet. Per Lund svarede, at det gør det, dog med lidt større fleksibilitet i forhold til hastigheden hvormed vi når en likviditetsgrad på 45 procent.

Jesper Krarup Andreasen sagde, at præmissen omkring den finansielle risikostyringsstrategi er som den er, men at det er ærgerligt, hvis vi mister for meget fleksibilitet. Per Lund svarede, at de 2 procent skal ses som et gennemsnit over en årrække, men naturligvis sådan at der stadig skal være en bæredygtig og sund drift.



Peter Moesgaard bemærkede, at der er mange interesser bagved materialet, men at papiret er et godt udgangspunkt for drøftelse, og noget vi kan ændre, hvis det viser sig nødvendigt.

Mogens Birkebæk sagde, at vi er begunstiget af at eje vores bygninger, og at vi dermed kan skaffe billig likviditet. Dertil er det godt, at vi med den finansielle risikostyringsstrategi kan se, hvor der er risici som vil kunne ramme os, og det kan vi heldigvis konstatere at der p.t. ikke er. Det er fint at skaffe likviditet gennem at udvide låneoptaget i bygningerne. Men hvilken rentestigning skal der til for, at det kan betale sig at omlægge i lyset af, at der jo er omkostninger forbundet med en låneomlægning? Per Lund svarede, at det uanset hvad vi gør, vil koste, når der skal omlægges lån. Spørgsmålet er blot, hvornår vi vælger at betale omkostningen frem mod 2024, hvor lån b jo udløber og vi derfor under alle omstændigheder senest skal tage stilling til en låneomlægning.

Erik Ernø-Kjølhede sagde, at der ved en låneomlægning udover det rent økonomiske også vil være tale om bedre compliance i forhold til ministeriets ønsker om hvordan skolernes finansiering skal være sammensat.

Peter Moesgaard sagde, at det kunne være fristende at skubbe lån b), men synes, at vi som bestyrelse skal følge ledelsens indstilling. Det er tillige godt at hente yderligere likviditet samtidig med omlægningen.

Erik Ernø-Kjølhede sagde, at det vi samlet går efter er en balanceret finansiering mellem fastforrentede og variabelt forrentede lån, hvor vi lader lån a med renteloft løbe videre til det udløber i 2044.

Beslutning

Bestyrelsen drøftede og vedtog forslag til ”Strategi for finansiell risikostyring for Aarhus HF & VUC” og bemyndigede ledelsen til at omlægge lån b) og c) til fastforrentede lån med 30 års løbetid og tillige forhøje låneporteføljen med kr. 10 mio. jf. sagsfremstillingen.

Punkt 9. Avenuen 2021 og Videre som voksen

Erik Ernø-Kjølhede orienterede om punktet og trykt eksemplar af Avenuen blev omdelt. Erik Ernø-Kjølhede præsenterede Avenuen gennem nedslag på udvalgte steder.

Endvidere blev publikationen ”Videre som voksen” omdelt og hovedpunkterne gennemgået.

Beslutning

Bestyrelsen tog gennemgangen og orienteringen til efterretning.

Punkt 10. Statusorientering om projekt røgfri skoletid

Erik Ernø-Kjølhede orienterede om, at projektet går rigtig godt. Den meget store indsats har virket, og vi kan samtidig høre, at andre VUC-skoler har store udfordringer med at indføre den nye rygelov. Det er både vigtigt og glædeligt for os, at det er gået relativt problemfrit. Arbejdet fastholdes; der vil være tale om en kontinuerlig opgave, idet skolen løbende får nye kursister. På et tidspunkt vil tidsånden med stor sandsynlighed være således, at røgfri skoletid respekteres uden at det kræver en særlig indsats fra skolens side. Der er er vi ikke endnu.



Drøftelse

Berit Eika spurgte om det også har virket i forhold til snus. Alberte Bagger Stenfelt svarede, at snus stadig kan være et problem blandt kursisterne.

Casper Borch Hansen opfordrede til en indsats i forbindelse med eksamen.

Peter Moesgaard bemærkede, at det er vigtigt at holde ved, så der ikke kommer nye rygere til.

Beslutning

Bestyrelsen tog statusorienteringen om projekt røgfri skoletid til efterretning.

Punkt 11. Eventuelt

Ingen punkter til eventuelt.



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*

Josephine Lind Skov
*Kursistrepræsentant
med stemmeret*

Alberte Bagger Stenfelt
*Kursistrepræsentant
uden stemmeret*

Erik Ernø-Kjølhede
Rektor

