



Dagsorden

Der indkaldes hermed til bestyrelsesmøde ved HF & VUC FYN

Torsdag den 20. marts 2025 kl. 17:00-20:00

Kottesgade 6, Odense C., lokale U309

Revisor Kim Dalgaard, BDO, deltager i mødet.

- 1. Godkendelse af dagsorden**
- 2. Godkendelse af referat fra mødet den 20. januar 2025. Godkendt digitalt**
- 3. Godkendelse af årsrapport 2024 herunder bestyrelsestjekliste samt stillingtagen til Revisionsprotokollatet**

Sagsfremstilling

Skolen har igennem mange år skullet tilpasse sig en markant vigende tendens på årskursistallet bl.a. som følge af besparelser på finansloven, udspaltning, højkonjunktur på beskæftigelsen m.m. Det samlede årskursistal i regnskab 2024 er 68 lavere end det budgetlagte, hvor forventningerne allerede var nedjusteret med 111 i forhold til regnskab 2023.

Ses der på årskursistallet fra regnskab 2023 til 2024 er der en nedgang på 6,7%, fra 2.643 til 2.464. De små afdelinger har haft et fald på 7,1% fra 2023 til 2024 (616 og til 572). Fjernundervisningen, der overvejende er integreret i de små afdelinger, har haft det største fald med 22,2 % - fra 361 til 281 årskursister. Til sammenligning har faldet i Odense været på 3,3 % - fra 1.666 til 1.611 årskursister.

Som konsekvens af dette vedvarende fald i antallet af årskursister i de små afdelinger samt tidligere års markante besparelser fra centralt hold er afdelingen i Sønderø nedlagt med virkning fra kursusåret 2023/24.

I budgettet for 2024 var der indarbejdet et forventet resultat på 2,2 mio. kr. på baggrund af 2.532 årskursister, det vil sige en forventet overskudsgrad på 0,8 %. Resultatet er 1,4 mio. kr. lavere end budgetteret med baggrund i 2.464 årskursister, dvs. 68 årskursister færre end budgetteret. Det samlede resultat for 2024 er således på 0,8 mio. kr., svarende til en overskudsgrad på 0,3 %.

Indtægter

Der er samlet set 0,2 mio. kr. i merindtægter.

- Mindre aktivitet på 68 årskursister betyder mindreindtægter på 6,4 mio. kr.

- Engangstilskud fra UVM. Bl.a. nødlidende afdelinger på 2,3 mio. kr., andre tilskud samt dispositionsbegrænsning. I alt merindtægter på 2,5 mio. kr.
- Specialpædagogisk Støtte har merindtægter på 0,6 mio. kr.
- Mentorordningen har en mindreindtægt, der modsvares af tilsvarende mindreudgifter. Mindreindtægt på 0,5 mio. kr.
- Ikke fuldt budgetlagte merindtægter, der modsvares af tilsvarende merudgifter. Bl.a. studieture 1,6 mio. kr., samt projekter 2,3 mio. kr. og kompetencefonde 0,6 mio. kr. I alt merindtægter på 4,5 mio. kr.
- Merindtægter på 0,4 mio. kr. i forbindelse med udlejning af lokaler og parkeringsleje.
- Mindreindtægter på indtægtsdækket virksomhed på 0,5 mio. kr.
- Aktivitetsnedgang (FVU og OBU) hos driftsoverenskomstparter medfører mindreindtægter på 1,2 mio. kr.
- Øgede renteindtægter på 0,8 mio. kr.

Udgifter

Der er samlet set 1,6 mio. kr. i merudgifter.

- Der har været merudgifter på løn på 2,9 mio. kr. ud over lønudgifterne i de nedenfor anførte udgiftsområder.
- Merudgifter på 0,4 mio. kr. i forbindelse med øget feriepengeforpligtigelse.
- Øvrig drift har haft mindreudgifter på 2,0 mio. kr.
- På bygningsområdet er der fra hensættelser tilbageført 3,1 mio. kr. vedrørende afsluttede projekter. Sammenlagt har der været mindreudgifter på 1,5 mio. kr. på hele bygningsområdet.
- Censurbank har mindreudgifter på 0,7 mio. kr.
- Specialpædagogisk Støtte har merudgifter på 0,6 mio. kr.
- Mentorordning (teknisk justering) har givet mindreudgifter på 0,5 mio. kr.
- Afskrivninger, mindreudgifter på 0,2 mio. kr.
- Ikke fuldt budgetlagte merudgifter, der modsvares af tilsvarende indtægter. Bl.a. studieture 1,6 mio. kr. samt projekter 2,1 mio. kr. og kompetencefonde 0,6 mio. kr. I alt merudgifter på 4,3 mio. kr.
- Mindreudgifter på indtægtsdækket virksomhed på 0,5 mio. kr.
- Aktivitetsnedgang (FVU og OBU) hos driftsoverenskomstparter, hvilket medfører mindreudgifter på 1,2 mio. kr.

	Budget2024	Regnskab2024	Regnskab2023
Indtægter	262.485.000	262.686.298	267.718.214
Omsætning	262.485.000	261.912.601	267.073.702
Finansielle indtægter	0	773.697	644.512
Udgifter	260.294.000	261.872.180	264.775.873
Løn *) Budget excl. Refusion	193.481.000	198.708.230	198.467.758
Øvrige drift	59.503.000	58.029.670	60.208.780
Afskrivninger	4.029.000	3.861.789	3.885.555
Finansielle udgifter	3.281.000	3.272.491	3.013.780
Hensat - tilbageført	0	-2.000.000	-800.000
Resultat - regnskab	2.191.000	814.118	2.942.341
Likviditetpåvirkning	648.368	-5.074.601	-7.468.594
fra drift	6.358.231	1.539.066	-1.991.408
<i>heraf ændring i gæld og tilgodehavender</i>	0	-1.136.840	-8.019.304
fra investering	0	-900.825	331.443
fra finansiering	-5.709.863	-5.712.842	-5.808.629
Årskursister	2.532	2.464	2.643
Årsværksforbrug	307,5	317,5	337,9
Årskursister pr. Årsværk		7,76	7,82
Bruttoløn (excl. Refusioner) jf. SLS	193.481.000	204.195.897	205.221.970
Gns. bruttoløn	629.207	643.137	607.345
Gns. bruttoløn, R23=Index100	103,6	105,9	100,0
Taksameter - Lønudvikling jf. Økonomistyrelsen FR2023=index100	103,6	103,6	100,0
Konsekvens af overgns. Lønudgift Regnskab2024 ift. Budget2024, mio. kr.		-4.582.031	
Konsekvens af lavere antal årsk. pr. årsværk R2024 ift. R2023, mio. kr.		-1.526.732	

På trods af regnskabsresultatet på 0,8 mio. kr. har der været et likviditetstræk 5,1 mio. kroner, hvor der i budgettet var forudsat en likviditetstilvækst på 0,6 mio. kr. Likviditetsudviklingen er således 5,7 mio. kr. lavere end budgetlagt.

Likviditetsudviklingen hidrører fra:

- 1,0 mio. kr. i ændringer i gæld og tilgodehavender
- 0,9 mio. kr. i investeringer i bygningsdele
- 3,8 mio. kr. i manglende driftsoverskud, hvor af 2,0 mio. kr. regnskabsmæssigt dækkes af tilbageførte hensættelser.

Den ordinære aktivitet er udfordret af en overgennemsnitlig lønudvikling på 5,9% i forhold til den budgetlagte lønudvikling på 3,6%, det vil sige en merudgift fra 2,3% eller en beregnet merudgift på 4,6 mio. kr.

Det observerede gennemsnitlige lønniveau for regnskab 2024 har sammen med Økonomistyrelsens prognoser for lønudviklingen fra 2024 til 2025 dannet grundlag for lønniveauet i Budget 2025.

Årsrapporten indeholder foruden de økonomiske forhold også opfølgning på kursisters gennemførelse og overgange til videregående uddannelser mm. I forbindelse med Årsrapport 2024 er bestyrelsestjekliste og revisors eventuelle kritiske og væsentlige bemærkninger og de af Børne

og Undervisningsministeriets udmeldte paradigmer og vejledninger for 2024 blevet fulgt. Revisor har ingen kritiske og væsentlige bemærkninger.

Bilag 1 – Årsrapport 2024

Bilag 2 – Revisionsprotokollat

Bilag 3 – Bestyrelsestjekliste og bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske og væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet

Indstilling

Årsrapport 2024 godkendes.

Revisionsprotokollat tages til efterretning.

Bestyrelsen godkender bestyrelsestjeklisten og bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske og væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet. Forpersonen underskriver på bestyrelsens vegne.

4. Orientering om seneste nyt om reform af ungdoms- og voksenuddannelserne

Sagsfremstilling

D. 18. februar landede regeringen en aftale om reformen. Det endte med en smal aftale, hvor kun SF og DF var med. Undervejs sprang Liberal Alliance, Danmarksdemokraterne og Konservative fra og Alternativet fik ikke lov til at være med til sidst. Aftalen ligner på mange måder det oprindelige udspil, men der er også en række forbedringer set med vores øjne.

Reformen træder i kraft i 2030. 10. klasse, hf, EUX og erhvervsuddannelsernes grundforløb 1 nedlægges og erstattes af EPX. Alle institutioner samles under en fælles institutionslov. Dvs. at alle institutioner i princippet kan søge og udbyde alle uddannelser, men det vil være Børne- og Undervisningsministeriet som fordeler udbuddet.

10. klasse

10. klasse nedlægges, men man vil stadig kunne tage 10. skoleår på efterskoler, internationale skoler og frie fagskoler. Der gives bedre mulighed for familier med lav indkomst til at sende deres børn på efterskoler. Består man ikke grundskolen kan man gå på FGU.

I aftalen står der, at uddannelsesdækningen af skoleåret efter 9. klasse skal tilrettelægges med opmærksomhed på unge fra ø-kommuner som f.eks. Ærø.

EPX

EPX etableres som en praksisnær gymnasial uddannelse på to år med adgang fra 9. klasse, 10. skoleår eller FGU. En toårig EPX giver adgang til erhvervsuddannelserne og de fleste erhvervsakademiuddannelser. Med et tredje overbygningsår kan man desuden få adgang til professionsuddannelserne. Efter EPX kan man med gymnasial supplering få adgang til universitetsuddannelserne.

I 1.g skal man bl.a. have dansk, engelsk og matematik på C-niveau med mulighed for eksamen på lavere niveau. Efter 1.g kan elever via en prøve søge om optagelse på STX, HTX eller HHX. På 2. og 3.g kan man få fag på B- og A-niveau som vi kender det fra hf i dag. Fagene vil bl.a. være fag fra erhvervsuddannelser og fra gymnasiale uddannelser. Der nedsættes en ekspertgruppe, der skal se på indhold og struktur. Der vil blive mulighed for forlængelse af EPX til Team Danmark-elever, elever med funktionsnedsættelse, ordblinde mv. Frem mod 2030 skal hf kunne give adgang til erhvervsuddannelser og der skal være mulighed for at lave forsøg med EPX. EPX får et adgangskrav på 2,0.

STX, HTX og HHX

Aftalepartierne ønsker at styrke det faglige niveau på de treårige gymnasier. Der nedsættes en ekspertgruppe, der skal se på dette og på fremtiden for HTX. Adgangskravet bliver på 6,0. Har man ikke 6,0 i standpunktskarakterer, kan man optages, hvis man har 7,0 i prøveresultat.

Voksenuddannelserne

Strukturen for voksenuddannelserne er stadig til debat, men gymnasiale enkeltfag erstatter hf-enkeltfag. AVU, FVU og OBU består, men skal primært udbydes af udbydere af AMU. Andre institutioner skal også kunne udbyde AVU, FVU og OBU – fx de nuværende udbydere – herunder os. Oplysningsforbund m.fl. skal stadig kunne søge driftsoverenskomst på FVU og OBU. Der kan evt. etableres dækningsområder for enkeltfagene, som f.eks. kan være Fyn og øerne.

Deltagerbetaling på gymnasiale enkeltfag og AVU afskaffes fra 2030, hvilket er en rigtig god nyhed. Vi kender ikke adgangskriterierne til AVU, men der bliver adgang til gymnasiale enkeltfag 12 måneder efter 9. klasse. Vi forventer, at der vil være adgang til gymnasiale enkeltfag direkte efter 10. skoleår på efterskolerne.

Vi og andre VUC-institutioner kører i øjeblikket forsøg med adgang til gymnasiale enkeltfag direkte efter 9. klasse for sårbare målgrupper. Aftalepartierne vil i forlængelse af forsøgets resultater vurdere, om det skal være en generel mulighed for udvalgte grupper af unge at starte direkte på gymnasiale enkeltfag direkte efter grundskolen.

Det videre forløb

I den kommende tid, vil der komme mere afklaring af aftalens indhold. Samtidig skal aftalepartierne arbejde videre med nedsættelse af ekspertgrupper og forhandling af delaftaler for institutionsstruktur og de enkelte uddannelsesområder. Ministeren har udtalt at uddannelsesudbuddet først kan aftales efter institutionslandskabet er på plads, hvilket skal ske inden sommerferien.

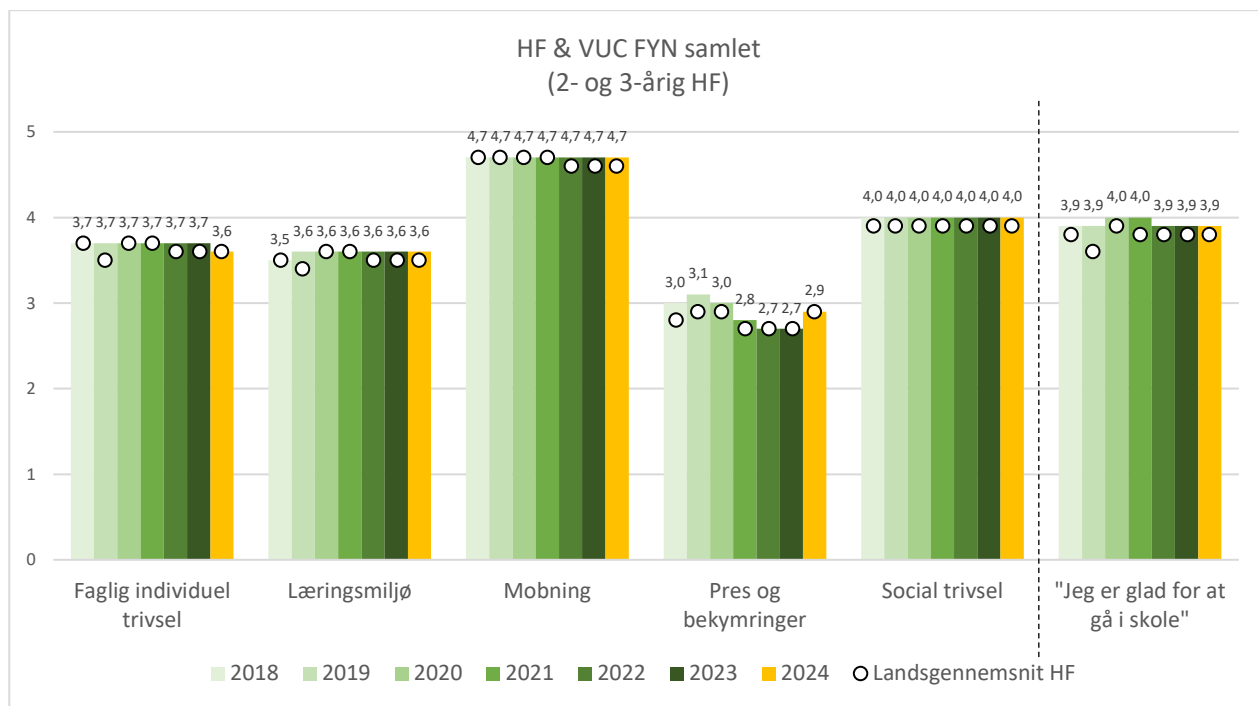
Indstilling

Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

5. Kursisttrivselsundersøgelse 2024

Sagsfremstilling

Resultaterne af den nationale kursisttrivselsundersøgelse, der blev gennemført i november-december 2024, blev offentliggjort af Børne- og Undervisningsministeriet i midten af januar.



På 2- og 3-årig hf ligger HF & VUC FYNs elevers trivsel en anelse højere end 2024-landsgennemsnittet på tre ud af fem indikatorer, mens trivslen er på niveau for de resterende to indikatorer. For det enkeltstående mål, "Jeg er glad for at gå i skole", ligger eleverne på niveau med forrige år, samt en anelse højere end landsgennemsnittet.

Bilag 4 – Kursisttrivselsundersøgelsen 2024 m. landsgennemsnit

Indstilling

Bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

6. Orientering

- a) Forpersonens godkendelse af tro- og loveerklæring om anvendte midler til efteruddannelse 2024, i henhold til aftalen i gymnasireformen om styrket efteruddannelsesindsats.
- b) Forpersonens godkendelse af investeringsramme.
- c) [DPO'ens årsrapport 2024 \(GDPR\)](#)
- d) [Ministeriets tilsynsplan 2025](#)
- e) Hvidvask-compliance fra BDO - Invitation om selvudfyldelse sendes til alle stemmeberettigede bestyrelsesmedlemmer.
- f) Ansøgertal ved rettidig ansøgning til 2- og 3-årig hf, samt 2-årig stx.
 - a.

Pr. 1. marts	2024	2025
Odense - HF2+3	447	480
Odense - STX2	27	21
Svendborg - HF3	57	44
Ærø - HF2+3	42	43
Glamsbjerg - HF2	12	8
I alt	585	596

- g) Danske HF & VUC (Bestyrelserne)'s generalforsamling og VUC Årsmøde d. 10. april i Nyborg. Husk skriftlig tilmelding til August senest d. 20. marts (i dag).

7. Evt.

Med venlig hilsen

Forperson Anne Jensen og rektor Stig Holmelund Jarbøl

13. marts 2024