

Bestyrelsesmøde på Holstebro Gymnasium og HF

Mandag den 31. maj 2021 – kl. 9.30 – 11.30.

Mødet er virtuelt via Teams

Dagsorden

- 1. Orientering om Corona udviklingen siden sidste møde**
- 2. Budgetopfølgning april 2021**
- 3. Finansiell strategi**
- 4. Studie- og ordensregler med nye regler for rygning**
- 5. Status på strategi og handleplaner**
- 6. Revisionsudbud**
- 7. Mulige nye regler for elevfordeling**
- 8. Datoer for bestyrelsesmøder skoleåret 2021-22**
- 9. Meddelelser**

	Deltagelse	Fraværende med afbud	Fraværende uden afbud
Aase Lydiksen	X		
Ole Priess		X	
Brian Bech Nielsen	X		
Anni Simonsen	X		
Karsten Filsø	X		
Morten Flæng	X		
Kristine Axelholm Grünberger	X		
Magnus Kirk Pilgaard	X		
Finn Lyngholm Christensen	X		
Julie Hornstrup Andersen	X		

Dagsorden

1. Orientering om Corona udviklingen siden sidste møde

Sagsfremstilling:

På bestyrelsesmødet vil rektor mundtligt orientere om Corona udviklingen, nedlukning og etapevis genåbning, herunder lidt om test set-up.

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

2. Budgetopfølgning april 2021

Sagsfremstilling:

Regnskabet for årets 4 første måneder udviser et overskud på ca. kr. 5.800.000 – budgettet for den tilsvarende periode var et overskud på ca. kr. 3.500.000. Begge tal ser voldsomme ud – men er primært påvirket af periodeforskydninger i forhold til udbetaling af taxameter men også den fortsatte situation omkring Covid-19.

I forbindelse med budgetopfølgningen ultimo februar 2021 var der ikke mange kommentarer – dog var den væsentligste kommentar Covid-19 – denne situation er fortsat og i lighed med 2020 vil også 2021 være påvirket af dette.

Som vi oplevede i 2020, så vil der også i 2021 være en række konti hvor vi nu forventer et mindre forbrug som følge af Covid-19 og skolelukninger. Generelt gælder at der bliver mere usikkerhed omkring forecast for året så længe vi har en situation som afviger markant fra det ”normale”.

Som det fremgår af nedennævnte, viser forecastet for 2021 p.t. et overskud på ca. kr. 2.035.000.

De væsentligste bemærkninger er følgende:

Indtægter – samlet set en positiv afvigelse på ca. kr. 1,3 mio. – som dog dækker over lidt modsatrettede forhold:

- Elevantallene var i foråret som budgetteret men for efteråret ser det p.t. ud til at vi har 10 elever færre på HF mens STX ligger på niveau med det forventede. Dette vil have beskeden påvirkning på resultatet i 2021, men selvfølgelig påvirke budgettet/resultatet fuldt ud i 2022, idet det er på 1. år af HF vi ligger under det budgetterede elevtal. Det samlede elevtal på STX og HF forventes i efteråret at være på 769.
- Modsat har vi modtaget en forhøjelse af undervisningstaxameteret som for skolens vedkommende med det nuværende aktivitetsniveau udgør ca. kr. 1,2 mio. I forbindelse med finanslovsforhandlingerne vedtoges et ændringsforslag omkring et økonomisk løft af taxameteret på de gymnasiale uddannelser. Der er afsat midler for perioden 2021-2024.
Vi har modtaget et tilskud til ekstra rengøring på ca. kr. 180.000 for 1. halvår – det formodes at dette ophører såfremt vi efter sommerferien igen har normale forhold. Et tilskud for 2. kvartal på ca. kr. 238.000 til dækning af omkostninger til etablering og drift af et Covid19-testcenter på skolen. Vi formoder at denne opgave ophører ved skoleårets afslutning.
Endelig har vi modtaget et a’contotilskud på ca. kr. 730.000 til fagligt løft og trivselsindsatser. Ikke forbrugte midler skal tilbagebetales. Tilskuddet skal være anvendt inden for formålet senest ved udgangen af juli 2021.
- Som følge af coronasituationen har kantinen været lukket i en periode – er dog nu genåbnet. Det vurderes at medføre et fald i årsomsætningen på ca. kr. 350.000.

Omkostninger:

- Løn: Et samlet skønnet uændret forbrug som dog også er omfattet af en vis usikkerhed. Drøftelserne omkring en arbejdstidsaftale for det kommende skoleår er endnu ikke afsluttet – men som en konsekvens af de forhøjede taxametre vil der ske tilførsel af ressourcer til undervisningsområdet. Der resterer også en afklaring omkring årsopgørelsen for indeværende skoleår der igen som følge af Corona ikke kan afsluttes på normal/aftalt vis. Endelig er omkostningerne til eksamen igen reduceret som følge af Corona. Der vil være en positiv påvirkning af lønomkostningerne som følge af fratreden/ansættelsen af ikke så ”omkostningstunge” nyansatte.
- Øvrige drift: Et mindre forbrug på ca. kr. 300.000. Primært som følge af faldende omkostninger til kantinedrift. Som det fremgår af ovennævnte, så forventer vi et mindre forbrug på en række konti som følge af Corona - men dette forventes i en vis udstrækning opvejet af et merforbrug til flere studierejser, aktiviteter omkring trivsel, bygningsmæssige tiltag m.m.

Oprindeligt blev budget 2021 vedtaget med et forventet overskud på ca. kr. 495.000. Som følge af den nævnte udvikling primært forhøjet taxameter/Corona forventer vi nu et årsresultat som ligger væsentlig over det budgetterede. Med udgangspunkt i dette har bestyrelsen tidligere vedtaget: at der kan afsættes midler til fællesområdet, midler til strategiske investeringer pædagogisk og bygningsmæssigt, samt at der vil være forståelse for et 0 resultat i 2021. Med udgangspunkt i dette vil vi arbejde videre med forskellige tiltag – jf. punkt 5 om strategi og handleplaner.

Indtægter:	Faktisk: 01.01- 30.4.21	Budget: 01.01- 30.4.21	Budget 2021	Forventet 2021
Tilskud og øvrige indt.	26.722.456	24.995.000	65.075.000	66.720.000
Kantinen	39.475	340.000	850.000	500.000
I alt indtægter	26.761.932	25.335.000	65.925.000	67.220.000

Omkostninger:	Faktisk: 01.01- 30.4.21	Budget: 01.01- 30.4.21	Budget 2021	Forventet 2021
Lønomsomkostninger:				
Ledelse og administration	1.304.253	1.310.000	3.850.000	3.850.000
Bestyrelse	20.134	20.000	70.000	70.000
Pedeller	322.506	320.000	1.025.000	1.025.000
Rengøring	701.967	670.000	2.030.000	2.075.000
Undervisning	14.875.730	15.180.000	45.000.000	45.000.000
Kantinen	204.115	265.000	725.000	725.000
I alt lønomkostninger:	17.428.706	17.765.000	52.700.000	52.745.000

Øvrig drift:				
Undervisning	1.429.336	1.920.000	4.800.000	4.800.000
Adm. og markedsføring	322.213	425.000	1.415.000	1.375.000
Bygningsdrift	955.343	745.000	3.725.000	3.725.000
Kantinen	47.363	250.000	625.000	375.000
Afskrivninger	638.523	640.000	1.875.000	1.875.000
Finansielle indt. og udg.	92.678	96.000	290.000	290.000
I alt øvrig drift:	3.485.457	4.076.000	12.730.000	12.440.000

Omkostninger i alt:	20.914.163	21.841.000	65.430.000	65.185.000
Resultat:	5.847.769	3.494.000	495.000	2.035.000

Aktiver:	30.4.2021	Budget ultimo 2021
Grunde og bygninger	46.737.583	45.815.000
Udstyr og inventar	3.877.482	5.000.000
Varelager kantinen	134.427	90.000
Materielle anlægsaktiver	50.749.492	50.905.000
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	45.539	100.000
Andre tilgodehavender	19.320	100.000
Tilgodehavender	64.859	200.000
Likvide beholdninger	29.445.987	16.225.000
Aktiver	80.260.339	67.330.000

Passiver:	30.4.2021	Budget ultimo 2021
Egenkapital	24.572.081	19.500.000
Langfristede gældsforpligtelser/realkreditlån	36.510.776	35.620.000
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	1.295.000	1.310.000
Skyldig løn	200.000	300.000
Feriepengeforpligtelse	8.924.859	1.800.000
Mellemregning ministeriet	6.826.318	6.500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	520.415	1.500.000
Anden gæld	1.410.892	800.000
Kortfristede gældsforpligtelser	19.177.483	12.210.000
Gældsforpligtelser	55.688.259	47.830.000
Passiver	80.260.339	67.330.000

Indstilling:

Rektor indstiller at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget - bestyrelsen anbefaler en yderligere forskyndelse af skolen, fokus på markedsføring samt på anskaffelser der gør det mere enkelt at arbejde indenfor den digitale platform.

3. Finansiell strategi

Sagsfremstilling:

Tilbage i januar 2020 udsendte Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK) under Børne- og Undervisningsministeriet et brev til bestyrelsesformanden og rektor på blandt andet de gymnasiale uddannelser, hvori de henledte opmærksomheden på en række generelle forhold.

I den forbindelse opfordredes bestyrelsen til at tage stilling til styrelsens anbefaling om at Holstebro Gymnasium og HF udarbejder en finansiell strategi i forhold til gymnasiets låneprofil, herunder at vurdere finansieringen i sammenhæng med forventningerne til gymnasiets fremtidige indtægtsgrundlag og dermed undersøge, om de nuværende realkreditlån svarer til institutionens ønskede finansielle strategi.

Bestyrelsen besluttede på bestyrelsesmødet i maj 2020 at: *Holstebro Gymnasium og Hf udarbejder til et kommende bestyrelsesmøde en finansiell strategi på allerede udført analysearbejde og den nuværende lånesammensætning.*

Siden ovennævnte beslutning har vi afventet yderligere retningslinjer fra ministeriet som har ladet vente på sig blandt andet fordi de nødvendige bekendtgørelser tilsyneladende ikke var på plads. Disse formaliteter er nu klar og vi har netop modtaget nedennævnte bilag med vejledning til retningslinjer for en strategi for finansiell risikostyring samt en skabelon til strategiens udformning. Som følge af den sene udsendelse skal strategien for finansiell risikostyring være på plads til den 1. november 2021 – mod tidligere udmeldt 1. juli 2021.

I det forløbne år har regeringen i forbindelse med udformningen af de nødvendige bekendtgørelser skærpet reguleringen og tilsynet. Der er således besluttet 5 tiltag med henblik på at begrænse skoler og institutioner færden på lånemarkedet:

- Forbud mod renteswaps og andre ikke-konverterbare finansielle instrumenter via indførelse af positivliste over låneformer, som uddannelsesinstitutioner må anvende.
- Forbud mod afdragsfrihed - med mulighed for dispensation i helt særlige tilfælde.
- Forbud mod låntagning i udenlandsk valuta - bortset fra euro.
- Krav om bestyrelsesgodkendt finansiell strategi, herunder finansiell risikostyring.
- Styrket tilsyn med investeringer og gældsætning.

Udformningen af "Strategi for Finansiell Risikostyring" skal som det fremgår af de nævnte bilag indeholde følgende punkter:

- Formål og ikrafttræden
- Bestyrelsens ansvar
- Den daglige ledelses ansvar
- Budgetsikkerhed/rentesikkerhed
- Gælds niveau
- Likviditetsberedskab

- Afdragsfrihed
- Afledte finansielle instrumenter
- Anbringelse af likvide midler
- Bankforbindelse
- Ekstern uafhængig rådgivning og opfølgning på lån
- Procedure for periodisk godkendelse af den finansielle strategi

Hertil kommer at skolens revision får en tilsynsopgave i forhold til indholdet af strategien, opfølgning m.m.

Som en konsekvens af de noget mere omfattende krav til den finansielle strategi, indhold m.m. indstiller rektor at den tidligere vedtagne beslutning fra maj 2020 ændres til nedennævnte.

Bilag:

- 3.1. Brev til bestyrelsen om "Retningslinjer for strategi for finansiell risikostyring"
- 3.2. Vejledning til brug for udarbejdelse af retningslinjer for en strategi for finansiell risikostyring
- 3.3. Skabelon til "Strategi for Finansiell Risikostyring"

Indstilling:

Holstebro Gymnasium og HF udarbejder til det kommende bestyrelsesmøde i september 2021 et udkast til en finansiell strategi baseret på de af Børne- og Undervisningsministeriets udmeldte retningslinjer og krav. I det omfang det findes nødvendigt anvendes ekstern bistand til opgaven.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

4. Studie- og ordensregler med nye regler for rygning

Sagsfremstilling:

Bestyrelsen er på forrige møde orienteret om, der indføres nye regler for røgfri skoletid vedtaget af folketinget med ikrafttræden efter sommerferien 2021. De nye regler betyder, at al rygning for elever forbydes i skoletiden uanset om dette foregår uden for skolens matrikel. Dette er en ændring i forhold de nuværende regler, som forbyder rygning på skolens matrikel, men tillader elever og ansatte at ryge uden for skolens matrikel.

På bestyrelsesmødet præsenteres justerede studie- og ordensregler, der inkorporerer de nye regler og hvilke sanktioner overtrædelse kan medføre. De ændrede regler er at finde i studie- og ordensreglernes punkt 2, litra c.

Bilag:

4.1. Studie- og ordensregler HOGYM; bek. 1077 af 13. sep. 2017, udkast til bestyrelsens godkendelse 31. maj 2021

Indstilling: Rektor indstiller, at bestyrelsen godkender de justerede studie- og ordensregler

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

5. Status på strategi og handleplaner

Sagsfremstilling:

Bestyrelsen vedtog ny strategi på december mødet i indeværende skoleår. Det har ført til efterfølgende handleplan på baggrund af de handleplansovervejelser bestyrelsen tidligere er blevet præsenteret for med input fra både medarbejdere, elever og bestyrelse. Handleplanen angiver en række konkrete indsatser og prioritering af disse. Både handleplan og en foreløbig status i marts 2021 er præsenteret for medarbejdergruppen og i forlængelse heraf kan bestyrelsen i vedhæftede bilag se en statusopdatering af konkrete indsatser og indsatsområder.

Bilag 5.1. Statusopdatering på strategiske indsatser maj 2021

Indstilling:

Rektor indstiller, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget. En positiv tilbagemelding med udgangspunkt i de strategier/handleplaner bestyrelsen har vedtaget. Bestyrelsen anbefaler mere konkrete tidsplaner hvor ledelsen gør status.

6. Revisionsudbud

Sagsfremstilling:

Bestyrelsen besluttede tilbage i 2020 i forlængelse af det under punkt 3 omtalte skriv til skolerne omkring en række generelle forhold at udbyde revisionsopgaven, som ikke har været i udbud siden skolen overgik til statslig selveje ved amternes nedlæggelse.

Dette udbud er gennemført her i 2021 – med frist for afgivelse af tilbud den 12. maj 2021.

Udbuddet blev på vegne af skolen gennemført af Indkøbsfællesskabet IFIRS som skolen er medlem af - 4 revisionsfirmaer blev inviteret til at byde på opgaven:

PWC – skolens nuværende revisionsfirma

EY

BDO

Beierholm

Skolen modtog 2 tilbud, idet BDO og Beierholm valgte ikke at byde på opgaven.

I udbudsmaterialet var opstillet en række krav/ønsker og det er vores opfattelse at såvel PWC som EY imødekommer de stillede krav og har stor erfaring med revisionsopgaver på skoleområdet.

PWC kender vi som en god samarbejdspartner igennem mange år og der er over årene opbygget et godt kendskab til hinanden og et tillidsfuldt samarbejde.

EY kender vi primært fra diverse arrangementer samt enkelte forespørgsler hos et par af EY's skoler.

Vi modtog følgende tilbud på den lovpligtige revisionsopgave:

PWC: kr. 109.000

EY: kr. 99.000

Bilag:

6.1. Tilbud på revisions- og rådgivningsopgaver PWC

6.2. Tilbud på revisions- og rådgivningsopgaver EY

6.3. Evalueringsrapport udbud revision 2021

Indstilling:

Med udgangspunkt i de modtagne tilbud og en vurdering af at begge kan løse opgaven indstiller rektor at tilbuddet fra EY accepteres og EY dermed bliver skolens revisionsfirma med virkning fra 1.7.2021.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

7. Mulige nye regler for elevfordeling

Sagsfremstilling:

Bestyrelsen er på tidligere møder orienteret om overvejelser om ny model for elevfordeling. Den er i flere omgange blevet udskudt fra politisk side. Historikken er kort opsummeret at en ekspertgruppe i løbet af 2019 og starten af 2020 udarbejdede forslag og kom med sine overvejelser til ændringer af elevfordelingsreglerne for de gymnasiale ungdomsuddannelser. Ekspertgruppen offentliggjorde resultaterne af sit arbejde i februar 2020 og har i en større rapport set på forskellige modeller for elevfordeling og har i samme ombæring givet sin anbefaling. I den mellemliggende periode har forskellige interessenter i form af både politikere, organisationer og institutioner givet deres holdninger til kende.

Bestyrelsen har på flere tidligere møder drøftet sin holdning til forskellige løsningsmodeller og på bestyrelsesmødet i december 2020 nedsatte bestyrelsen en gruppe bestående af bestyrelsesformanden, flere bestyrelsesmedlemmer og rektor, som kunne arbejde videre med området i det omfang det blev vurderet hensigtsmæssigt.

På mødet vil rektor mundtligt orientere om seneste udvikling og drøftelser i den nedsatte gruppe.

Indstilling:

Rektor indstiller, at bestyrelsen drøfter orienteringen.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

8. Datoer for bestyrelsesmøder skoleåret 2021-22

Sagsfremstilling:

Rektor foreslår afholdelse af bestyrelsesmøder på følgende datoer i skoleåret 2021-22:

- Torsdag d. 16. september 2021 – ændres til 14. september 2021
- Mandag d. 29. november 2021
- Torsdag d. 17. marts 2022
- Tirsdag d. 31. maj 2022

Alle møder afholdes fra kl. 9.30 til kl. 11.30.

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen godkender de foreslåede datoer

Beslutning:

De foreslåede datoer godkendt dog med en enkelt ændring jf. ovennævnte.

9. Meddelelser

- Orientering om hvorvidt forbuddet mod rygning i skoletiden også skal gælde ansatte og for ansattes vedkommende dermed deres arbejdstid. Det har været drøftet i skolens samarbejdsudvalg, MIO, og bestyrelsen har også tidligere drøftet det. Det besluttes at rygning i arbejdstiden for ansatte i det omfang arbejdstiden afvikles på eller i forbindelse med fysisk fremmøde på skolen eller i forbindelse med anden elevrettet aktivitet ikke er tilladt efter sommerferien, hvorimod der fortsat ikke laves regler for rygning i det omfang en ansat varetager sit arbejde hjemme.
- Bestyrelsesformanden deltager i bestyrelseefteruddannelse i løbet af efteråret 2021, såfremt andre ønsker at deltage i bestyrelseefteruddannelse er det en mulighed.
- Region Midt har i løbet af foråret undersøgt behov og ønsker til kollektiv trafik hos vores elever og en lang række andre uddannelsesinstitutioner i regionen.
- Orientering om direktions- og bestyrelsesansvarsforsikring
- Farvel til Magnus Kirk Pilgaard