

## Bestyrelsesmøde på Holstebro Gymnasium og HF

<p><b>Mandag d. 29. november 2021 – kl. 9.30 – 11.30</b> <b>Der serveres smørrebrød ved mødets afslutning</b></p>
---

### Dagsorden

1. Kort opdatering på coronasituation og udvikling
2. Orientering om oprettelse af studieretninger i 1. g november 2021
3. Godkendelse af indberetning af elevtal november 2021
4. Orientering om fordelingsudvalgsmøde, høring fra Region Midtjylland og efterfølgende drøftelser om kapacitet
5. Forventningerne til Holstebro Gymnasium og HF's regnskab 2021
6. Beslutning om budget 2022 for Holstebro Gymnasium og HF og forecast budgetårene 2023-2026
7. Vedligeholdelsesplan for Holstebro Gymnasium og HF – 2022 - 2026
8. Meddelelser

	<b>Deltagelse</b>	<b>Fraværende med afbud</b>	<b>Fraværende uden afbud</b>
Aase Lydiksen	X		
Ole Priess		X	
Brian Bech Nielsen		X	
Anni Simonsen	X		
Karsten Filsø		X	
Morten Flæng	X		
Kristine Axelholm Grünberger	X		
Julie Hornstrup Andersen	X		
Finn Lyngholm Christensen	X		
Juliane Maria From Høeg	X		

**Dagsorden:****1. Kort opdatering på coronasituation og udvikling****Sagsfremstilling:**

Kort mundtlig orientering ved rektor om coronasituationen og udviklingen lokalt på Holstebro Gymnasium og HF.

**Indstilling:**

Rektor indstiller at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

**Beslutning:**

Rektors indstilling vedtaget

## **2. Orientering om oprettelse af studieretninger i 1. g november 2021**

### **Sagsfremstilling:**

Som vanlig startede de nye 1g'ere i klasser i august 2020 med fællesfag og deres valgte kunstneriske og sproglige fag. I starten af oktober har eleverne angivet ønsker til studieretning og er startet i deres nye studieretningsklasser primo november. Holstebro Gymnasium og HF udbyder i dette skoleår samlet set 13 studieretninger.

I bilagsmaterialet fremgår oversigt over de oprettede studieretninger. På bestyrelsesmødet giver rektor en orientering om studieretningsvalget, og studieretningsoprettelsen og i hvilket omfang det svarer til forventningerne på forhånd.

### **Bilag:**

2.1. Oprettelse af studieretninger.

### **Indstilling:**

Rektor indstiller at bestyrelsen drøfter orienteringen.

### **Beslutning:**

Rektors indstilling vedtaget

### **3. Godkendelse af indberetning af elevtal fra november 2021**

#### **Sagsfremstilling:**

Bestyrelsen er tidligere blevet orienteret om elevoptaget og reglerne for det fleksible klasseloft på 28 elever pr. klasse. I den forbindelse blev bestyrelsen gjort opmærksom på, at der kunne være tilskudsmæssige konsekvenser på baggrund af optaget.

Holstebro Gymnasium og HF indberetter medio december 2021 – 183 STX-elever i 1g på det 3-årige forløb og 118 HF-elever på det 2-årige forløb, heraf afvikler 4 elever HF-uddannelsen over 3 år. STX-eleverne er fordelt i 7 stamklasser og HF-eleverne er fordelt i 4 stamklasser.

Jf. reglerne omkring opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient som sker i november 2021 når grundforløbet er afsluttet, har skolen således 26,14 elever pr. klasse i STX 1. år og 29,5 i HF 1. år. Dermed er 28 elevers reglen overholdt for så vidt angår STX. På HF vil der skulle redegøres for hvilke af de tilladte undtagelsesbestemmelser skolen har taget i anvendelse for de 6 elever som ligger over den "tilladte" klassekvotient.

Vi forventer at kunne redegøre herfor og forventer derfor også at revisionen kan godkende dette.

#### **Indstilling:**

Rektor indstiller at bestyrelsen godkender indberetningen.

#### **Beslutning:**

Rektors indstilling vedtaget

#### **4. Orientering om fordelingsudvalgsmøde, høring fra Region Midtjylland og efterfølgende drøftelser om kapacitet**

##### **Sagsfremstilling:**

Rektor orienterer mundtligt om fordelingsudvalgsmøde, høring fra Region Midtjylland og efterfølgende drøftelser. Punktet er tænkt som en drøftelse af scenarier og perspektiver i forhold til den nuværende situation og mulige perspektiver.

##### **Indstilling:**

Rektor indstiller at bestyrelsen drøfter orienteringen.

##### **Beslutning:**

Rektors indstilling vedtaget.

Bestyrelsen besluttede endvidere:

At der skal arbejdes på en løsning med tildeling af flere ressourcer til markedsføring af skolen i en mulig løsning med deltidsansættelse/praktikanter/bureau. Opfølgning herom på det kommende bestyrelsesmøde.

En anbefaling om at indgå partnerskabsaftaler med relevante institutioner/nye uddannelser i kommunen og fortsætte dialogen med kommunen ift. samarbejder.

## 5. Forventningerne til Holstebro Gymnasium og HF's regnskab 2021

### Sagsfremstilling:

Regnskabet for årets 10 første måneder udviser et overskud på ca. kr. 1.116.000 – budgettet for den tilsvarende periode var et overskud på ca. kr. 4.895.000.

Umiddelbart en stor afvigelse – men er primært påvirket af periodeforskydninger i forhold til udbetaling af taxameter - men også situationen omkring Covid-19 med diverse ekstraordinære tilskud.

Oprindeligt blev budgettet for 2021 vedtaget med et forventet overskud på ca. kr. 495.000. Som nævnt ved de tidligere budgetopfølgninger i 2021 – senest i forbindelse med bestyrelsesmødet i september 2021 så får Covid-19 også en afgørende betydning for udviklingen i 2021 selv om vi nu igen har en hverdag, som ligner det "normale".

**Ved den seneste budgetopfølgning ultimo august var forecastet for 2021 et forventet årsresultat i niveauet ca. kr. 2,2 mio. – vi har nu en forventning om et resultat i niveauet ca. 2,8 mio.**

Mange af kommentarerne vil være en gentagelse fra sidst – dog med enkelte ikke uvæsentlige suppleringer.

De væsentligste bemærkninger er følgende:

**Indtægter** – samlet set en positiv afvigelse på ca. kr. 1,3 mio.

- Elevtallene var i foråret som budgetteret men for efteråret så det ved budgetopfølgningen i april ud til, at der var en udfordring i forhold til elevtallet på HF – vi havde dengang 10 elever under det budgetterede, mens STX var på niveau med det forventede. Ved budgetopfølgningen i september var dette fortsat tilfældet for så vidt angår STX, mens HF lå over det forventede. Dette er ikke længere tilfældet. På STX indberetter vi samlet 9 elever under det budgetterede mens HF fortsat ved indberetningen er 11 elever over budgettet.

Taxameterindtægterne er positivt påvirket af en stigende aktivitet på brobygningsaktiviteterne, hvor der som følge af Covid-19 har været et aktivitetsmæssigt efterslæb.

Vi har modtaget et tilskud til ekstra rengøring på ca. kr. 272.000. Et tilskud på ca. kr. 238.000 til dækning af omkostninger til etablering og drift af et Covid19-testcenter på skolen.

Endelig har vi modtaget et a'contotilskud på ca. kr. 816.000 til fagligt løft og trivselsindsatser. Ikke forbrugte midler skal tilbagebetales. Tilskuddet skal være anvendt inden for formålet senest ved udgangen af december 2021. Vi har/forventer at anvende størstedelen af de modtagne midler.

Et særtilskud til kvalitetsudvikling på ca. kr. 176.000.

- Som følge af coronasituationen har kantinen været lukket i en længere periode i foråret. Det vurderes at medføre et fald i årsomsætningen til ca. kr. 475.000.

#### **Omkostninger:**

- Løn: Et samlet skønnet mindre forbrug på ca. kr. 730.000. En mindre stigning på løn til pedeller – primært som følge af en pludselig opsigelse og som en konsekvens heraf en nødvendig tilpasning/vikarbemanding i en periode. På rengøringsområdet forventes også et merforbrug, idet det i en periode har været nødvendigt at købe ekstern assistance. På undervisningsområdet forventes et mindre forbrug på ca. 800.000. Dette vedrører blandt andet en reduktion i omkostningerne til den skriftlige eksamen samt fratrådte ansatte i stillinger som delvist er blevet genbesat/besat med ikke så ”omkostningstunge” nyansatte. Væsentligst er dog at vi i forbindelse med budgetteringen af ferieafviklingen har haft en periodiseringsfejl som nu er indarbejdet. Vi har en udfordring i forhold til ferieafviklingen i december og konteringen i skolens lønsystem. Det arbejdes der på at løse.
- Øvrige drift: Et mindre forbrug på ca. kr. 170.000. Primært som følge af faldende omkostninger til kantinedrift. De forskellige konti vil også i 2021 være påvirket af Corona. Der vil være en vis usikkerhed omkring de respektive poster.

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, fokuseret markedsføring, anskaffelser der gør det mere enkelt at arbejde indenfor den digitale platform, samt at der vil være forståelse for et 0 resultat i 2021.*

Vi vil fortsat arbejde videre med forskellige tiltag indenfor disse områder. Disse aktiviteter er – af forskellige årsager - endnu ikke kommet i mål – der arbejdes fortsat herpå – og som en konsekvens heraf er en del indarbejdet i budgettet for 2022. Vi forventer i forbindelse med budgetopfølgningen i marts 2022 at kunne fremlægge en oversigt/investeringsplan.



<b>Indtægter:</b>	<b>Faktisk: 01.01- 31.10</b>	<b>Budget: 01.01 – 31.10</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Forventet 2021</b>
Tilskud og øvrige indt.	53.359.095	57.830.000	65.075.000	66.800.000
Kantinen	417.476	800.000	850.000	475.000
<b>I alt indtægter</b>	<b>53.776.571</b>	<b>58.630.000</b>	<b>65.925.000</b>	<b>67.275.000</b>

<b>Omkostninger:</b>	<b>Faktisk: 01.01- 31.10.</b>	<b>Budget: 01.01- 31.10</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Forventet 2021</b>
Lønomsomkostninger:				
Ledelse og administration	3.152.528	3.175.000	3.850.000	3.850.000
Bestyrelse	55.012	55.000	70.000	70.000
Pedeller	876.742	825.000	1.025.000	1.075.000
Rengøring	1.612.001	1.675.000	2.030.000	2.050.000
Undervisning	36.104.705	36.855.000	45.000.000	44.200.000
Kantinen	617.221	575.000	725.000	725.000
<b>I alt lønomsomkostninger:</b>	<b>42.418.209</b>	<b>43.160.000</b>	<b>52.700.000</b>	<b>51.970.000</b>

<b>Øvrig drift:</b>				
Undervisning	3.933.451	3.760.000	4.800.000	4.800.000
Adm. og markedsføring	901.973	1.155.000	1.415.000	1.375.000
Bygningsdrift	3.119.351	3.275.000	3.725.000	3.725.000
Kantinen	422.951	580.000	625.000	475.000
Afskrivninger	1.592.798	1.565.000	1.875.000	1.875.000
Finansielle indt. og udg.	271.591	240.000	290.000	310.000
<b>I alt øvrig drift:</b>	<b>10.242.115</b>	<b>10.575.000</b>	<b>12.730.000</b>	<b>12.560.000</b>

<b>Omkostninger i alt:</b>	<b>52.660.324</b>	<b>53.735.000</b>	<b>65.430.000</b>	<b>64.530.000</b>
<b>Resultat:</b>	<b>1.116.247</b>	<b>4.895.000</b>	<b>495.000</b>	<b>2.745.000</b>

<b>Aktiver:</b>	<b>31.10.2021</b>	<b>Budget ultimo 2021</b>
Grunde og bygninger	46.205.954	45.815.000
Udstyr og inventar	3.454.835	5.000.000
Varelager kantinen	97.862	90.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>49.758.651</b>	<b>50.905.000</b>
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	4.600	100.000
Andre tilgodehavender	89.458	100.000
<b>Tilgodehavender</b>	<b>94.058</b>	<b>200.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>25.303.965</b>	<b>16.225.000</b>
<b>Aktiver</b>	<b>75.156.676</b>	<b>67.330.000</b>

<b>Passiver:</b>	<b>31.10.2021</b>	<b>Budget ultimo 2021</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>19.840.557</b>	<b>19.500.000</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser/realkreditlån</b>	<b>35.862.250</b>	<b>35.620.000</b>
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	1.300.000	1.310.000
Skyldig løn	200.000	300.000
Feriepengeforpligtelse	2.360.194	1.800.000
Mellemregning ministeriet	13.560.250	6.500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.092.171	1.500.000
Anden gæld	941.255	800.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>19.453.869</b>	<b>12.210.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>55.316.119</b>	<b>47.830.000</b>
<b>Passiver</b>	<b>75.156.676</b>	<b>67.330.000</b>

**Indstilling:**

Rektor indstiller, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

**Beslutning:**

Rektors indstilling vedtaget.

## 6. Beslutning om budget 2022 for Holstebro Gymnasium og HF og forecast budgetårene 2023-2026

### Sagsfremstilling:

På baggrund af udviklingen i 2021 samt vores forventninger i øvrigt har vi udarbejdet udkast til budget 2022 (se bilag). Som vedtaget af bestyrelsen indgår tillige et forecast for udviklingen i de kommende år. Budget 2022 er udarbejdet med udgangspunkt i et "normalt" år.

Budgetudkastet er udarbejdet med udgangspunkt i de elevtal som fremgår af nedennævnte skema, og med et forventet frafald beregnet på baggrund af tidligere års konstaterede frafald.

Uddannelse	Nuværende elevtal	Optælling feb. 2022	Optælling sep./nov. 2022
Stx-1g	182	178	196
Stx-2g	192	189	172
Stx-3g	184	186	189
<b>Stx- i alt</b>	<b>558</b>	<b>553</b>	<b>557</b>
Hf-1 år	115	111	112
Hf-2 år	99	100	105
<b>Hf- i alt</b>	<b>214</b>	<b>211</b>	<b>217</b>
<b>Skolen i alt</b>	<b>772</b>	<b>764</b>	<b>773</b>

Følgende er gældende for budgetudkast 2022:

Der er endnu ikke indgået en finanslovsaftale - budgettet tager derfor udgangspunkt i det af regeringen fremlagte forslag til finanslov for 2022 (FFL 2022). Følgende vil være gældende for budgetudarbejdelsen:

- Finansministeriet har opregnet en stigning i taxameteret til undervisning, fællesudgifts- og færdiggørelsestakster på 1,1%. Bygningstaxameteret er opregnet med udgangspunkt i et anlægsindeks på 0,9%. Hertil kommer en yderligere en reduktion på 0,1% af fællesudgiftstaksterne som følge af effektiviseringer omkring Statens Indkøbsprogram. Som tidligere reguleres grundtilskud ikke.
- Et socialt taxameter blev indført med finansloven for 2015 med det formål at give institutioner med en høj andel af frafaldstruede elever midler til at iværksætte en ekstra indsats mod frafald. Børne- og Undervisningsministeriet har med virkning for 2022 genberegnet det sociale taxameter. Vi har ikke tidligere modtaget dette taxameter og forventer heller ikke at modtage dette i den kommende periode.

- Henvisningstaxameteret til de gymnasiale uddannelser videreføres til 2022. (taxameteret skulle udløses når elever på 1. år af htx, hhx, stx og hf foretog direkte omvalg til en erhvervsuddannelse). Vi har ikke budgetteret med tilskud fra dette.
- De statslige investeringsrammer fortsætter.
- Hertil kommer diverse øvrige besparelser vedtaget i forbindelse med de respektive finanslove. En dispositionsbegrænsningen som udmeldes i løbet af 2022. Vi har i øvrigt endnu ikke modtaget en opgørelse på dispositionsbegrænsningen for 2021.
- For 2022 budgetteres uændret med opstart af 7 klasser på stx og 4 klasser på hf – elevtallene fremgår af ovennævnte oversigt. Det bør især bemærkes at skolens samlede elevtal fortsat er faldende.
- Der budgetteres med de i overenskomsten aftalte lønstigninger på 1,90 % pr. 1.4.2022 og yderligere 0,30 % pr. 1.10.22 samt Moderniseringsstyrelsens pris- og lønforudsætninger. Bemærk at Moderniseringsstyrelsen har udmeldt en negativ niveauekorrektion på løn på 0,9 % med udgangspunkt i et skøn over udviklingen fra 2020 til 2021.
- Der budgetteres med en uændret personaleresource på de forskellige områder jf. indeværende skoleår.
- Der budgetteres fortsat med et pænt og i 2022 forhøjet niveau til vedligeholdelsesarbejder jf. skolens udkast til vedligeholdelsesplan. Dette sker med udgangspunkt i bestyrelsens beslutning af accept af underskud som følge af arbejder som af forskellige årsager ikke kunne gennemførtes i 2021.

**Samlet set er det vores forventning, at vi med de givne forudsætninger vil opnå et underskud i 2022 på ca. kr. 830.000 med de nuværende forudsætninger.**

Bemærkninger til forudsætningerne til **forecastet** for de kommende år:

- Vi budgetterer fra og med 2022 med et optag på 11 fyldte klasser. 7 på STX og 4 på HF. Et umiddelbart lidt optimistisk optag, dog med basis i en prognose for befolkningsudviklingen modtaget fra regionen som viser at antal unge i Holstebro vil være let stigende i de kommende år. Som en konsekvens heraf forventer vi et uændret samlet antal klasser i de kommende år.
- **Der er ikke indregnet en eventuel aftale om elevfordeling samt en taxameterreform.** Der er bevægelse indenfor begge områder og dette giver naturligt en vis usikkerhed omkring skolens fremtidige aktivitetsniveau.
- For såvel tilskud som lønomkostninger er indregnet en stigningsprocent på 2.
- Der budgetteres med de nuværende udliciterede opgaver – der er ikke budgetteret med yderligere udliciteringer p.t.
- Indlån budgetteres fortsat til 0%.
- Vedligeholdelsesomkostninger jf. udkast til vedligeholdelsesplan.

**Bilag:**

Bilag 6.1.: Udkast til budget 2022 samt forecast for 2023-2026

Bilag 6.2.: Udkast til balancebudget 2022

**Indstilling:**

Rektor indstiller, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

**Beslutning:**

Rektors indstilling vedtaget.

## 7. Vedligeholdelsesplan for Holstebro Gymnasium og HF

### Sagsfremstilling:

Det fremgår af "Bekendtgørelse af lov om institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v." § 21, stk. 2:

*Stk. 2. Institutionen er forpligtet til at vedligeholde de bygninger, den ejer, på et forsvarligt niveau i overensstemmelse med en af bestyrelsen godkendt flerårig plan og til at sikre en forsvarlig standard af udstyr m.v. til de tilskudsberettigede aktiviteter. Undervisningsministeren kan fastsætte regler om institutionernes byggevirkksomhed.*

Med udgangspunkt i ovennævnte har vi udarbejdet udkast til vedligeholdelsesplan for perioden 2022 – 2026. Følgende vil være gældende:

- Vedligeholdelsesplanen er udarbejdet uden anvendelse af bygningsrådgivere. Vi vurderer løbende, hvorvidt vi fremadrettet skal ændre denne procedure. Det er vores vurdering, at vi i de kommende år har et godt overblik over ejendommens kritiske tilstand.
- Til de konkrete vedligeholdelsesarbejder anvendes byggesagkyndige når dette vurderes nødvendigt. F.eks. ved reovering af tag.
- Vedligeholdelsesplanen er udarbejdet med udgangspunkt i kontoen for bygningsvedligehold og indeholder derfor tillige omkostninger til udskiftninger af f.eks. elevstole i klasselokaler.
- Vedligeholdelsesplanen indeholder såvel "nice to have/ need to have" opgaver markeret via en bygningsmæssig kritisk vurdering. Planen er således også udtryk for en bevist prioritering af andre opgaver. Økonomien i vedligeholdelsesplanen har således en vis robusthed i relation til en eventuel omprioritering i tilfælde af ændrede økonomiske vilkår.
- Det afsatte beløb til vedligeholdelse er i 2022 ekstraordinært højt jf. tidligere kommentarer om overførsel af opgaver fra 2021 til 2022

### Bilag:

Bilag 7.1.: Udkast til vedligeholdelsesplan 2022 - 2026

### Indstilling:

Rektor indstiller, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning og godkender vedligeholdelsesplanen for 2022 - 2026.

### Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget

## **8. Meddelelser**

- Orientering om MTU/APV på Holstebro Gymnasium og HF
- Eventuel orientering om Bros legat – under behandling i byrådet
- Investeringsrammer
- Finansiell strategi
- Whistleblowerordning under udarbejdelse