

Bestyrelsesmøde på Holstebro Gymnasium og HF

Tirsdag den 31. maj 2022 – kl. 9.30 – 11.30.

Der serveres smørrebrød ved mødets afslutning

Dagsorden

- 1. Velkommen til den nye bestyrelse**
- 2. Konstituering af bestyrelsen**
- 3. Vedtagelse af forretningsorden for bestyrelsen**
- 4. Beslutning om vederlag til bestyrelsesmedlemmer**
- 5. Budgetopfølgning april 2022**
- 6. Investeringsramme - investeringsplan**
- 7. Finansiell strategi**
- 8. Elevfordeling – seneste status**
- 9. Datoer for bestyrelsesmøder skoleåret 2022-23**
- 10. Meddelelser**

	Deltagelse	Fraværende med afbud	Fraværende uden afbud
Aase Lydiksen	X		
Ole Priess	X		
Lise Wogensen Bach	X		
Anni Simonsen	X		
Karsten Filsø	X		
Morten Flæng	X		
Lotte Møller Larsen	X		
Kristine Axelholm Grünberger	X		
Julie Hornstrup Andersen		X	
Finn Lyngholm Christensen	X		
Juliane Maria From Høeg	X		

Dagsorden:**1. Velkommen til nye bestyrelse****Sagsfremstilling:**

Rektor byder velkommen til den nye bestyrelse, som er udpeget for perioden 1.maj 2022 til den 30. april 2026.

Indstilling:

Rektor indstiller at alle bestyrelsesmedlemmer præsenterer sig selv.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

2. Konstituering af bestyrelsen

Sagsfremstilling:

Ifølge vedtægterne vælger bestyrelsen blandt de udefrakommende medlemmer sin formand og næstformand (jf. vedtægternes §12, stk. 1). Når bestyrelsen har valgt formand og næstformand overtager formanden mødeledelsen.

Bilag 2.1.: Vedtægt for Holstebro Gymnasium og HF

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen vælger formand og næstformand.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget. Bestyrelsen beslutter at udpege:

Aase Lydiksen som formand

Ole Priess som næstformand

3. Vedtagelse af forretningsorden for bestyrelsen

Sagsfremstilling:

Den nuværende forretningsorden for bestyrelsen for Holstebro Gymnasium og HF er vedtaget på bestyrelsesmøde d. 31. maj 2018.

Den senest vedtagne forretningsorden afspejler gældende praksis for bestyrelsens arbejde hvorfor det ikke vurderes nødvendigt med ændringer på nuværende tidspunkt.

Bilag: 3.1. Gældende forretningsorden for Holstebro Gymnasium og HF

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen godkender forretningsordenen

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget med en tilføjelse om at gældende forretningsorden bliver et punkt på dagsorden til bestyrelsesmødet om 1 år.

4. Beslutning om vederlag til bestyrelsesmedlemmer

Sagsfremstilling:

I forlængelse af den nye bestyrelses tiltræden den 1. maj 2022 skal bestyrelsen drøfte og træffe beslutning om, hvorvidt der for den kommende periode skal udbetales vederlag til bestyrelsesmedlemmer samt i givet fald størrelsen af vederlaget.

Jf. "Bekendtgørelse om særskilt vederlæggelse af bestyrelsesmedlemmer ved visse uddannelsesinstitutioner på Børne- og Undervisningsministeriets område" nr. 826 af 28. april 2021" kan der udbetales vederlag til formand og næstformand samt øvrige eksterne bestyrelsesmedlemmer - dog med undtagelse af de i § 3 nævnte personer.

Jf. bilag 2 i nævnte cirkulære kan der udbetales op til:

Kr. 39.000* – formand

Kr. 19.500* – næstformand

Kr. 3.900* – øvrige eksterne medlemmer

(* 31. marts 2012 niveau)

I den netop afsluttede bestyrelsesperiode har ovennævnte beløb været anvendt.

Bilag: 4.1.: Bekendtgørelse af særskilt vederlæggelse af bestyrelsesmedlemmer ved visse uddannelsesinstitutioner på Børne- og Undervisningsministeriets område nr. 826 af 28. april 2022.

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen drøfter og træffer beslutning om særskilt vederlag samt i givet fald vederlagets størrelse.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget. Bestyrelsen beslutter at fortsætte med det nuværende vederlag jf. bilag 2 i nævnte bekendtgørelse.

5. Budgetopfølgning april 2022

Sagsfremstilling:

Regnskabet for årets 4 første måneder udviser et overskud på ca. kr. 4.165.000 – budgettet for den tilsvarende periode var et overskud på ca. kr. 3.850.000. Begge tal ser voldsomme ud, men skyldes primært periodeforskydninger i forhold til udbetaling af taxameter samt at en væsentlig del af skolens planlagte vedligeholdelsesarbejder afvikles hen over sommerferien.

I november 2021 blev budget 2022 fremlagt og vedtaget med et budgetteret underskud på ca. kr. 830.000 og det er forsat med udgangspunkt i dette at vi træffer beslutning omkring investeringer for den resterende del af året - jf. punkt 6 om investeringsramme/-plan.

I forbindelse med budgetopfølgningen i marts var der ikke mange supplerende bemærkninger til resultatet/udviklingen og det er for så vidt fortsat gældende.

Den væsentligste og afgørende faktor er antallet af nye elever. I marts bemærkede vi at der på daværende tidspunkt ikke var grundlag for at vurdere og revidere det forventede elevtal og det er i skrivende stund fortsat gældende. Som det er fremgået af dagspressen i den seneste tid, så har der været stor fokus på elevfordelinger og skolen har fået en del henvendelser i forlængelse heraf.

Det er fortsat vores vurdering at vi med de elevtal vi kender p.t. – så kan vi indberette 196 nye elever på stx (svarende til 7 klasser) og 112 nye elever på HF (svarende til 4 klasser).

Som meddelt på mødet i marts så svarede indberetningen i foråret til det budgetterede.

De væsentligste bemærkninger til udviklingen er følgende:

På **indtægter** er elevtallet den afgørende faktor jf. ovennævnte – afvigelsen p.t. kan derfor primært henføres til periodisering samt i mindre omfang til afvikling af projekter med tilskud. For så vidt angår **kantinen** – så oplever vi nu igen stigende omsætning ovenpå Covid-19.

De samlede **lønomkostninger** har ultimo april en samlet negativ afvigelse på ca. kr. 650.000 – det er fortsat vurderingen at vi på årsbasis med de kendte forudsætninger følger budgettet. Der er foretaget en mindre korrektion på løn til ledelse/administration – primært som følge af sygdom og i forlængelse heraf en personaleændring. Løn til kantineansatte er påvirket af at vi ikke har kunnet få besat en elevstilling i kantinen og derfor i en længere periode har løst opgaven med uddannet personale. En problemstilling som vi fortsat ikke har fundet en permanent løsning på.

Posten **øvrige drift** har en samlet negativ afvigelse på ca. kr. 200.000. Disse kan primært henføres til periodeforskydninger, idet der ikke p.t. er igangsat arbejder ud over det budgetterede. Dog har vi noteret en væsentlig stigning i elprisen som med det nuværende niveau ikke kan indeholdes i det afsatte beløb til energi.

Indtægter:	Faktisk: 01.01- 30.4.22	Budget: 01.01- 30.4.22	Budget 2022	Forventet 2022
Tilskud og øvrige indt.	26.161.375	25.025.000	65.750.000	65.900.000
Kantinen	376.511	350.000	850.000	900.000
I alt indtægter	26.537.886	25.375.000	66.600.000	66.800.000

Omkostninger:	Faktisk: 01.01- 30.4.22	Budget: 01.01- 30.4.22	Budget 2022	Forventet 2022
Lønomkostninger:				
Ledelse og administration	1.346.571	1.310.000	3.950.000	4.000.000
Bestyrelse	20.679	20.000	70.000	70.000
Pedeller	347.604	305.000	1.100.000	1.125.000
Rengøring	718.369	675.000	2.075.000	2.075.000
Undervisning	14.786.074	14.340.000	45.000.000	45.000.000
Kantinen	324.537	255.000	740.000	800.000
I alt lønomkostninger:	17.543.833	16.905.000	52.935.000	53.070.000

Øvrig drift:				
Undervisning	2.358.128	2.000.000	5.000.000	5.000.000
Adm. og markedsføring	357.020	450.000	1.515.000	1.515.000
Bygningsdrift	1.088.328	1.200.000	5.165.000	5.200.000
Kantinen	306.926	250.000	625.000	675.000
Afskrivninger	628.401	630.000	1.900.000	1.900.000
Finansielle indt. og udg.	89.781	90.000	290.000	290.000
I alt øvrig drift:	4.828.583	4.620.000	14.495.000	14.580.000

Omkostninger i alt:	22.372.416	21.525.000	67.430.000	67.650.000
Resultat:	4.165.470	3.850.000	-830.000	-850.000

Aktiver:	30.4.2022	Budget ultimo 2022
Grunde og bygninger	45.674.325	44.970.000
Udstyr og inventar	2.056.590	4.500.000
Varelager kantinen	101.756	90.000
Materielle anlægsaktiver	47.832.671	49.560.000
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	55.286	100.000
Andre tilgodehavender	599.786	100.000
Tilgodehavender	655.072	200.000
Likvide beholdninger	26.316.369	16.460.000
Aktiver	74.804.114	66.220.000

Passiver:	30.4.2022	Budget ultimo 2022
Egenkapital	25.668.952	21.000.000
Langfristede gældsforpligtelser/reakreditlån	35.218.169	34.320.000
Kortfristet del af langfristet gældsforpligtelser	1.295.000	1.300.000
Skyldig løn	990.000	300.000
Feriepengeforpligtelse	2.645.350	500.000
Mellemregning ministeriet	7.011.776	6.500.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	979.619	1.500.000
Anden gæld	995.248	800.000
Kortfristede gældsforpligtelser	13.916.993	10.900.000
Gældsforpligtelser	49.135.163	45.220.000
Passiver	74.804.114	66.220.000

Indstilling:

Rektor indstiller at orienteringen tages til efterretning.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

6. Investeringsramme - investeringsplan

Sagsfremstilling:

Tilbage i 2017 blev de regulerede institutioner for første gang omfattet af en statslig investeringsramme som hvert år fastlægges i forbindelse med finansloven. Ministeren kan som følge heraf pålægge de enkelte institutioner at tilpasse, udskyde eller standse planlagte investeringer, hvis de regulerede institutioners samlede investeringsbudgetter, overstiger rammen. Rammen omfatter "kun" investeringer som aktiveres og dermed skal afskrives over en årrække i henhold til institutionens vedtagne regnskabsprincipper. Øvrige investeringer som udgiftsføres i det pågældende anskaffelses år er ikke omfattet heraf.

Institutionerne indberetter som minimum 2 gange årligt det forventede beløb til påtænkte investeringer. Indberetningen sker efter aftale med skolens bestyrelsesformand og den samlede bestyrelse orienteres i forbindelse med budgetdrøftelsen for det kommende år.

For 2022 har vi nu en af Børne- og Undervisningsministeriet godkendt investeringsramme på kr. 1,3 mio.

Primo maj 2022 har vi modtaget besked om at ønskerne til den samlede ramme for 2023 er overskredet med 30%, hvorfor 26 institutioner tildeles en lavere investeringsramme end ønsket. Skolens investeringsramme for 2023 er som ønsket på kr. 0,6 mio.

På mødet i marts tilkendegav vi at vi ville udarbejde en investeringsplan for 2022 – denne vil fremover som følge af vedtagelsen af nedennævnte "Strategi for Finansiell Risikostyring" være en del af budgetteringsprocessen.

Med udgangspunkt i ovennævnte godkendte investeringsramme på kr. 1,3 mio. planlægger vi p.t. med følgende projekter:

- Etableringen af 2 mindre studieområder i tilknytning til fællesområdet (afskrives).
- En udbygning af skolens solcelleanlæg (afskrives)

Vi er bekendt med at der er statslige krav om energieffektiviseringer på vej. Derfor kan der blive behov for yderligere projekter. Hvert 10. år skal statslige bygninger energimærkes – vi har gennemført dette i marts 2022 og afventer nu konsulentens rapport før der træffes beslutning om det videre forløb.

Hertil kommer følgende større investeringer som alle vil skulle udgiftsføres som en driftsomkostning i 2022 såfremt de gennemføres:

Køb af classesæt MTB-cykler – er gennemført i maj 2022

En fortsættelse af udskiftning af tavler i klasselokaler til en ny tavleløsning med aktive skærme

Udskiftning af lofter i administrationen – med henblik på at løse akustikudfordringer - samt ændringer i indretningen der gør det muligt at etablere et kontor til uddannelseschefen på HF.

Hertil kommer naturligvis de planlagte arbejder jf. den vedtagne vedligeholdelsesplan for 2022.

Bilag 6.1.: Oversigt over indberettet energiforbrug

Bilag 6.2.: Udmelding fra ministeriet om investeringsramme for 2023 m.m.

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

7. Finansiell strategi

Sagsfremstilling:

På bestyrelsesmødet i marts 2022 vedtog bestyrelsen "Strategi for Finansiell Risikostyring for Holstebro Gymnasium og HF".

Det fremgår blandt andet af strategien at:

3.1. Den daglige ledelse orienterer bestyrelsen om institutionens strategi for finansiell risikostyring ved det første ordinære bestyrelsesmøde i bestyrelsens funktionsperiode.

3.3. Den daglige ledelse indstiller til vedtagelse i bestyrelsen alle forhold vedrørende optagelse, refinansiering og omlægning af langfristede lån, samt indfrielse af eventuelle afledte finansielle instrumenter såsom aftaler om renteswaps, renteloft og valutaswap.

3.7. Den daglige ledelse overvåger udviklingen i renten og orienterer bestyrelsen, hvis renten falder eller stiger i væsentligt omfang, f.eks. med mere end ét procentpoint i forhold til enten den fastsatte rente på lånet eller det tidspunkt, hvor bestyrelsen sidst har drøftet renteutviklingen.

4.5. Hvis renten på variabelt forrentede langfristede bank- eller realkreditlån, stiger eller falder med 2 pct. point, vil bestyrelsen efter indstilling fra eksterne rådgivere drøfte hvorvidt dette giver basis for ændring i låneporteføljens sammensætning herunder fordelingen mellem fast- og variabelt forrentede lån.

Med udgangspunkt i ovennævnte punkter fra Strategien for Finansiell Risikostyring og den seneste renteutvikling har vi drøftet udviklingen i renteniveauet med en repræsentant fra henholdsvis Realkredit Danmark samt Danske Bank. I den forbindelse har vi modtaget 3 forslag/eksempler til omlægninger af den fastforrentede del af skolens realkreditlån.

Oprindeligt optog skolen 2 lån i forbindelse med den seneste låneomlægning/finansiering af ombygning:

Kr. 25.000.000: kontantlån med afdrag og en rente på 0,6784% - løbetid 30 år

Kr. 15.000.000: flexlån med afdrag og en rente på p.t. -0,4104 % - løbetid 30 år – med rentetilpasning hvert 5. år – næste gang 1.4.2024.

Samlet afdrages ca. 1,3 mio. pr. år med den nuværende lånesammensætning.

De eksterne rådgivere ser ikke nogen idé i at ændre flexlånet før næste refinansiering og de 3 tilbud går derfor alle på en mulighed for at omlægge det fastforrentede lån som følge af den seneste renteutvikling.

Finansieringseksempel 1 og 2 går begge på at omlægge det fastforrentede lån til et variabelt forrentet lån med en rentetilpasning til henholdsvis Cibor6 og et lån med rentetilpasning hvert

3 år. Dette vil i begge tilfælde være en væsentlig ændring af risikoprofilen og samtidig ikke være i overensstemmelse med den netop vedtagne Strategi for Finansiell Risikostyring.

Finansieringseksempel 3 tager udgangspunkt i en omlægning af det nuværende fastforrentede lån til et tilsvarende lån med udgangspunkt i det nuværende renteniveau. Som følge af renteutviklingen siden lånets optagelse vil det ved denne omlægning være muligt at nedbringe lånets restgæld med ca. kr. 4,2 mio. Da skolen ikke er skattepligtig og dermed ikke kan udnytte en skattemæssig værdi af renteudgifterne vil konsekvensen ved denne omlægning derfor være en forøgelse af den årlige ydelse på ca. kr. 100.000. Denne låneomlægning vurderes derfor primært at være interessant såfremt der indbygges en forventning om et fremtidigt rentefald som gør det muligt igen at omlægge til en lavere rente og dermed udnytte muligheden for at nedbringe lånets restgæld.

Bilag 7.1.: Strategi for Finansiell Risikostyring for Holstebro Gymnasium og HF

Bilag 7.2.: Oversigt over lån af 5. maj 2022 udarbejdet af Realkredit Danmark

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen drøfter muligheden for at omlægge skolens realkreditlån og træffer beslutning om en eventuel omlægning i henhold til de modtagne forslag. Rektor anbefaler bestyrelsen efter drøftelse med de nævnte eksterne rådgivere at fastholde den nuværende låneportefølje.

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget og bestyrelsen beslutter at fastholde den nuværende låneportefølje.

8. Elevfordeling – seneste status

Sagsfremstilling:

Fordelingsudvalget har haft møder i to omgange siden seneste bestyrelsesmøde. På bestyrelsesmødet vil rektor give en mundtlig orientering om status og mulige perspektiver

Indstilling:

Rektor indstiller, at bestyrelsen drøfter orienteringen

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget.

9. Datoer for bestyrelsesmøder skoleåret 2022-23

Sagsfremstilling:

Rektor foreslår afholdelse af bestyrelsesmøder på følgende datoer i skoleåret 2022-23:

- Tirsdag d. 20. september 2022
- Mandag d. 28. november 2022
- Torsdag d. 23. marts 2023
- Onsdag d. 31. maj 2023

Alle møder afholdes fra kl. 9.30 til kl. 11.30

Indstilling:

Rektor indstiller at bestyrelsen godkender de foreslåede datoer

Beslutning:

Rektors indstilling vedtaget – dog flyttes mødet tirsdag den 20. september 2022 til mandag den 19. september 2022. Der indkaldes via Outlook.

10. Meddelelser

- Orientering om fortsat særlig studieretning med idræt
- Farvel til elevvalgt bestyrelsesmedlem Julie Hornstrup Andersen og medarbejdervalgt repræsentant Finn Lyngholm Christensen - tak for indsatsen.
- UVM-mail 20.5.22, bilag 10.1., 10.2., 10.3., 10.4.