

## Referat af bestyrelsesmøde 27. marts 2025

|              |   |
|--------------|---|
| Deltagere    | <ul style="list-style-type: none"><li>• Jens Lauritzen, formand</li><li>• Iben Bøgh Bahnsen, Professionshøjskolen UCN, næstformand</li><li>• Lene Yding, rektor</li><li>• Marlene Brogaard, økonomi- og administrationschef</li><li>• Peter Thomsen, AMU</li><li>• Pernille Scholdan Bertelsen, viceinstituttleder og udpeget af Aalborg Universitet</li><li>• Tobias Birch Johansen, borgmester for Læse Kommune og udpeget af KKR Nordjylland</li><li>• Jess V. Laursen, Medlem af regionsrådet og udpeget af regionsrådet for Region Nordjylland</li><li>• Rikke Haugaard, udpeget af medarbejderne</li><li>• Thomas Larsen, kursistrepræsentant</li></ul> |
| Fra Deloitte | <ul style="list-style-type: none"><li>• Statsautoriseret revisor Peter Nørrevang (deltog under pkt. 7a og 7b)</li></ul>   |
| Afbud        | <ul style="list-style-type: none"><li>• Nicolai Fernandez, udpeget af medarbejderne</li><li>• Brian Bertelsen, DA/DI</li><li>• Vibeke Elise Jensen, udpeget af FH</li><li>• Mie Dahl Christensen, kursistrepræsentant</li></ul>   |
| Mødeleder    | <ul style="list-style-type: none"><li>• Jens Lauritzen</li></ul>  |
| Referent     | <ul style="list-style-type: none"><li>• Jeanne Andersen</li></ul>   |

### 1. Godkendelse af dagsorden

Jens Lauritzen bød velkommen til bestyrelsen. Dagsorden blev godkendt.

### 2. Godkendelse af referat fra sidste bestyrelsesmøde

Referat fra ordinært bestyrelsesmøde den 12. december 2024 blev godkendt uden bemærkninger. Referatet er digitalt underskrevet. Referat fra ekstraordinært bestyrelsesmøde den 13. marts 2025 var vedlagt som bilag og blev godkendt på nærværende møde og sendes til digital underskrift sammen med referat af nærværende møde.

### **3. Opfølgning på beslutninger fra sidste bestyrelsesmøde**

Intet til behandling.

### **4. Foreløbig orientering om 1. kvartal 2025**

Marlene Brogaard gav en foreløbig orientering om aktivitet og økonomi for 1. kvartal 2025. I 1.-2. kvartal forventes 51,1 flere årskursister end budgetteret. Det er på alle uddannelsesretninger med undtagelse af OBU, at HF&VUC NORD forventer at ligge på eller over budget ud fra de foreløbige tal. På Jens Lauritzens forespørgsel oplyste Marlene, at det ikke vides ikke hvor mange kursister, der kommer efter ferien. Lene Yding supplerede, at det kun er de rettidige ansøgninger til 2 årig HF, vi kender, og de viser gode søgetal, som ligger over sidste år. Jess Laursen bemærkede, at det er en god start på 2025. Marlene oplyste, at aktiviteten på OBU ligger lidt under budget. I forhold til VEU er der p.t. realiseret 41,6% af budgettet på 42,5 årskursister. Det ser ud til, at det er lidt længere undervisningsforløb i 2025 (som i 2023). Lene supplerede, at FVU er dog korte forløb og dermed flere CPR-numre.

Resultatopgørelsen for 1. kvartal 2025 viser højere taxameterindtægter end budgetteret pga. flere årskursister. Lønningerne er på niveau med budget. De ekstra årskursister i forhold til budget er fordelt på allerede oprettede hold. Der er på AVU oprettet et hold ud over de planlagte. Det forventede resultat for hele 2025 er 1,3 mio. kr. bedre end budget på nuværende tidspunkt. Jens Lauritzen bemærkede, at taxameter er forudbetalt, mens IDV er bagudbetalt, hvilket trækker på likviditeten. På Jess Laursens forespørgsel oplyste Lene, at der fra Undervisningsministeriet ikke er nogen krav i forhold til procentmæssigt overskud. Marlene supplerede, at institutionen ikke skal spare op, men at der gerne skal være et overskud på minimum 1 mio. kr. til at udvikle; svarende til HF&VUC NORDs investeringsramme.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

### **5. Fagudbud for det kommende skoleår 2025/26**

#### **a. Strategiske tiltag**

Lene Yding orienterede om de særlige uddannelses tilbud, som er planlagt for kommende skoleår til understøttelse af strategien. Lenes præsentation er vedlagt referatet.

Bestyrelsen drøftede særligt ASF-tilbuddet i Hjørring, som HF&VUC NORD har fået ret til at udbyde fra dette skoleår. På Jens Lauritzens forespørgsel oplyste Lene, at der stort set ikke har været noget frafald i klassen, der startede i august 2024 (kun en elev har været nødt til at stoppe af personlige årsager, og hun var ked af at forlade klassen), På Iben Bøgh Bahnsens forespørgsel svarede Lene, at eleverne i klassen ikke oplever stigmatisering, men at de bliver mødt med det studiemiljø, de har brug for. Lærerne arbejder meget med det sociale og med trivsel og har særlige kompetencer ift. målgruppens behov, og eleverne giver udtryk for, at de er glade for at gå hos os, selvom de er udfordret. Generelt set er det

en fagligt stærk klasse men med udfordringer på visse faglige områder. Rikke Haugaard supplerede, at mange kursister vælger et roligt og mindre miljø (Hjørring) frem for de store skoler. Iben Bøgh Bahnsen gav udtryk for, at det er positivt, at ASF-klassen faktisk oplever et fællesskab og er knyttet tættere sammen. Der er kun 12 pladser i klassen, og vi kan allerede ved den rettidige ansøgningsfrist 1. marts se, at klassen også bliver fyldt op igen for kommende skoleår.

#### b. Fagudbuddet for HF og AVU

Jens Lauritzen bemærkede, at bilagene viser det, som vi *skal* udbyde, men det er ikke sikkert, at det er det som oprettes (afhænger af tilmelding).

HF:

Jess Laursen bemærkede, at vejledning må være en stor opgave i forhold til, at mange kursister ikke er fuldstændig afklarede med, hvad det er man ønsker på sigt. Lene svarede, at mange i løbet af deres forløb bliver afklaret med, hvilken vej de ønsker at gå uddannelsesmæssigt, og at HF giver adgang til en lang række videregående uddannelser. Desuden er der mulighed for at supplere sin HF-uddannelse med et "supplerende overbygningsforløb", hvis man ønsker adgang til endnu flere videregående uddannelser. Det er vejlederne gode til at forklare elever og kursister på HF.

AVU:

På forespørgsel oplyste Lene Yding, at HF&VUC NORD samarbejder med SOSU i et projekt om bedre overgange fra AVU til SOSU. Mange ønsker, at kursisterne kan få et "lynhurtigt danskursus", hvilket ikke er muligt. Rikke Haugaard supplerede, at vi i år også oplever nye tosprogede målgrupper, som allerede er i job eller ønsker stærkt at komme i job. Hvor den tosprogede målgruppe tidligere ikke havde så meget erfaring med skoleuddannelse, drejer det sig for nye målgrupper som fx ukrainere primært om at lære det danske sprog.

Bestyrelsen godkendte fagudbuddet for 2025/26.

## 6. Elev- og kursisttrivselsmålinger

Lene præsenterede HF&VUC NORDs trivselsresultater.

Undersøgelsen foretages hvert år på 2 årig HF (køres af Ministeriet). Der arbejdes med resultaterne i de enkelte klasser.

Resultaterne viser, at HF&VUC NORD ligger på landsgennemsnit eller over. Højeste score er inden for mobning/trivsel med en meget høj score – både hos os og på landsplan. I forhold til laveste score ligger HF&VUC NORD lavt på "god kontakt med andre elever/hold", hvilket reelt ikke behøver være et tegn på mistrivsel, da klasserne på HF&VUC NORD er bredt fordelt geografisk og kursisterne vælger kontakten fra efter eget ønske.

Thomas Larsen bemærkede, at mange af kursisterne på HF&VUC NORD er vidt forskellige steder i deres liv. Thomas nævnte, at kursisterne har talt om, at trivselsmålingerne ville se endnu bedre ud

nu (da mange kursister lige var startet, da undersøgelsen blev udført). Thomas oplyste, at der fra næste skoleår er igangsat Tutor-korps, som tager imod førsteårseleverne, for at sikre, at de får en god start på deres uddannelse hos os. Peter Thomsen spurgte ind til, om HF&VUC NORD arbejder med mikro-målinger, som er løbende, mindre målinger, som skolen selv laver, men hvor man holder sig inden for rammerne af de nationale målinger. (Det gør man hos AMU Nordjylland, og det fungerer rigtigt godt). Pernille Scholdan supplerede, at AAU bruger student polls, som er noget tilsvarende. Det er korte undersøgelser med meget høj svarprocent. Lene oplyste, at HF&VUC NORD to gange årligt foretager undervisningsevalueringer på alle hold. Det aftaltes, at ledelsen vil følge op på, om mikro-målinger kunne være af værdi for HF&VUC NORD.

## 7. Årsrapport 2024

### a. Revisor fremlægger revisionsprotokollatet.

Revisionens observationer indeholder følgende hovedbudskaber:

#### Konklusion:

Vi har afsluttet vores revision af årsregnskabet for HF&VUC NORD for 2024 og afgiver en revisorerklæring uden forbehold eller fremhævelser.

#### Kontrolmiljø:

Det er vores overordnede opfattelse, at funktionsadskillelse, forretningsgange og interne kontroller er gode og velfungerende.

#### Forvaltning:

Revisionen har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.

Revisionen gav udtryk for, at HF&VUC NORDs overordnede interne kontrolmiljø medvirker til effektive interne kontroller og pålidelig behandling af oplysninger af regnskabsmæssig karakter. Der er en enkelt bemærkning i forhold till manglende inddata-kontrol på lønområdet (samme bemærkning i 2023), som skyldes en manglende funktionsadskillelse i lønsystemet Silkeborg Data. Funktionsadskillelsen oprettes, jf. bestyrelsens tjekliste.

Ledelsen har valgt at aflægge årsregnskabet ud fra Going Concern-princippet. Revisionen er enige i ledelsens vurdering.

På revisionens forespørgsel oplyste bestyrelsen, at man ikke har kendskab til eller mistanke om besvigelser.

I forhold til generelle IT-kontroller er det revisionens vurdering, at der er ingen væsentlige mangler eller svagheder af betydning for regnskabsaflæggelsen.

Revisionen afgiver en blank revisionspåtegning som afslutning på revisionen af årsregnskabet for 2024.

Revisionen fremlagde udviklingen i HF&VUC NORDs finansielle beredskab/likviditet for de seneste fem år. Revisionen henviste til, at HF&VUC NORD i sin strategi for finansiell risikostyring har en målsætning om at have et likvidberedskab, der svarer til to måneders løn (ca. 22,2 mio. kr.). Ved udgangen af 2024 udgør det likvide beredskab 2,5 måneders løn. Med et budgetteret underskud i 2025 anbefaler revisionen, at ledelse og bestyrelse følger likviditetsudviklingen nøje. Når aktiviteten falder, kan der opstå "likviditetsfælder". Marlene Brogaard bemærkede, at der i det budgetterede underskud i 2025 (-3,8 mio. kr.) ikke er indregnet puljemidler, men at eventuelle puljemidler vil forbedre resultatet i forhold til budgettet, og at ledelsen er meget opmærksom på, at træk på de likvide midler er uholdbart. Jens Lauritzen bemærkede, at der i lyset af forventningerne til 1. kvartal forventes en budgetforbedring på 1,3 mio. kr. i 2025. Aktiviteten er større, men håndteres med samme lønninger. Revisionen bemærkede, at det ofte er pga. manglende likviditet, at en institution må lukkes.

Bestyrelse og ledelse var enige om, at likviditetsudviklingen følges nøje.

**b. Revisor fremlægger hovedtal i årsregnskabet.**

Revisor fremlagde hovedtal fra årsregnskabet.

Omsætningen er næsten uændret i forhold til 2024. Undervisningsomkostninger udgør den største omkostning. Lønningerne er steget pga. overenskomsten og flere ansatte, men der er taget personalemæssige skridt/tilpasning, som får effekt inden sommerferien. Resultatet er på -2,8 mio. kr.

Balancen udgør 261 mio. kr. Anlægsaktiver udgør størstedelen af aktiverne.

Likviditetsgraden er faldet, mens soliditetsgraden er steget og ligger på næsten 40%.

I forhold til pengestrømsopgørelsen blev det drøftet, at mellemregning med undervisningsministeriet udgør en stor del af likviditeten. Marlene bemærkede, at der har været en stærk stigning på SPS videregående, hvor HF&VUC NORD tidligere fakturerede halvårligt, hvilket nu ændres til kvartalsafregning med henblik på en mere jævn likviditetstilgang.

Udvikling i nøgletal over tid blev gennemgået og drøftet.

På Jess Laursen forespørgsel oplyste Lene Yding, at HF&VUC NORD ikke har en bestyrelsesforsikring. Peter Thomsen bemærkede, at Danske Erhvervsskoler og -Gymnasier (DEG) anbefaler en sådan forsikring. Som bestyrelsesmedlem på en uddannelsesinstitution som HF&VUC NORD hæfter bestyrelsesmedlemmer ikke personligt for eventuelle tab, men kan blive stillet ansvarlig for eventuelle meget dårlige beslutninger.

Det aftaltes, at ledelsen undersøger mulighed og pris, og hvad en sådan forsikring dækker. Pernille Scholdan nævnte, at bestyrelsesmedlemmerne er udpegede som repræsentanter for forskellige institutioner, og det kan evt. give en trykthed for den institution, som man repræsenterer.

Bestyrelsestjekliste fra undervisningsministeriet og bestyrelsens stillingtagen til revisors evt. kritiske og væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet er udfyldt og underskrives af

bestyrelsesformanden. HF&VUC NORDs ledelse udsender materialet til digital underskrift. Jens Lauritsen takkede revisionen for gennemgang og dialog.

- c. Drøftelse af den fremlagte årsrapport, herunder ledelsesberetningen.  
Se under pkt. b.

Årsrapport og ledelsesberetning blev godkendt af bestyrelsen. Ledelsen sender årsrapport og revisionsprotokollat til bestyrelsen til digital underskrift.

## **8. Andre punkter som rektor eller bestyrelsen ønsker til orientering og drøftelse**

- a. Kort orientering om STUKs tilsynsplan for 2025, v/Lene Yding  
Lene Yding præsenterede STUKs tilsynsplan for 2025.
- b. Status på bygninger.  
Marlene Brogaard orienterede om status på bygninger og udlejning.
- c. Orientering om tilsynsrapport for DOP'er  
Lene Yding oplyste, at HF&VUC NORD en gang årligt udarbejder en sammenfattende rapport om tilsyn hos driftsoverenskomstparterne. De årlige rapporter kan findes på HF&VUC NORDs hjemmeside. Tilsynsrapporten for 2024 er tilfredsstillende.
- d. Udkast til mødeplan 2025/26  
Der var forslag om ændring af datoen for august-mødet. Det aftaltes at fastholde den 28. august som i udkast til mødeplan. Mødeplanen blev godkendt. Lene Yding nævnte, at der i forbindelse med ny bestyrelse pr. 1. maj 2026 planlægges et kort konstituerende bestyrelsesmøde den 7. maj 2026 kl. 15.00.

## **9. Eventuel beslutning om, hvilken information der skal gives til institutionens medarbejdere og andre, samt hvorledes dette skal ske.**

Intet.

## **10. Eventuelt**

Næste bestyrelsesmøde afholdes tirsdag den 17. juni 2024 kl. 15.00-17.00.