

## Referat

Møde i det midlertidige styre – 12. december 2023

Sted: Sinatur, Østerøvej 121, 5800 Nyborg

Deltagere: Laust Joen Jakobsen, Ulla Koch, Lars Mortensen. Peter Amstrup deltog via videolink.

Derudover deltog: Bente Lyck-Damgaard og Anita Fischer (referent)

### Dagsordenspunkter

1. Underskriftsark
2. Godkendelse af budgetforslag 2024
3. Godkendelse af månedsregnskab for november 2023
4. Opfølgning på strategi for finansiell risikostyring
5. Drøftelse af refinansiering af lån
6. Godkendelse af ansøgning om driftsoverenskomst fra UC Plus
7. Orientering vedr. ajourført regnskabsinstruks
8. Godkendelse af indberetning af klassekvotient på den 2-årige hf
9. Eventuelt

### Punkt 1: Underskriftsark

#### *Underskrevet*

### Punkt 2: Godkendelse af budgetforslag 2024

Bente Lyck-Damgaard gennemgik det fremsendte budgetforslag for 2024. Forslaget viser et resultat i balance før finansielle poster, mens det samlede resultat forventes at blive -4,36 mio. kr. Udfordringen for VUC Syds økonomi er ikke mindst, at de finansielle omkostninger, står overfor en betydelig forøgelse i 2024.

På aktivitetssiden budgetteres der med en aktivitet på 646 årskursister, fordelt med 498 på det gymnasiale område og 147 på avu/FVU/OBU-området. Systematikken bag det budgetterede aktivitetstal er en trianguleret fremskrivning, der inddrager de aktuelle aktivitetstal og deres overløb ind i 2024, prognoser for optaget i 2024 samt den gennemsnitlige andel af tilskudsudløsende kursister i årene 2022 og 2023.

Hvad angår omkostningssiden er der budgetteret med en besparelse på i alt 3,2 mio. kr. i forhold til 2023. Reduktionen er fordelt jævnt mellem lønomkostninger og øvrige omkostninger. Herudover er der en mindre forventet besparelse på afskrivninger.

Der er iværksat to understøttende indsatser i forhold til aktivitetssiden. For det første en udvikling og lancering af hf-e som et tilbud til borgere med fysiske og/eller psykiske funktionsnedsættelser. Bente Lyck-Damgaard uddybede, at dette skal være med til at bremse det stadig fald på hf-e, som har kendetegnet udviklingen på de fire fysiske afdelinger samt på fjernundervisning. For det andet er der indsats i gang for en øget aktivitet på VEU-området hvad angår FVU og OBU.

I forhold til likviditetsbudgettet orienterede Laust Joen Jakobsen om skrivelse fra STUK af 11. december, hvori VUC Syd blev meddelt et institutionsudviklingstilskud på 15 mio. kr. samt afdragsfrihed på et statslån. Disse to forhold var ikke kendt, da budgetudkastet blev fremsendt og fremgik derfor ikke.

#### Beslutning

***Det midlertidige styre godkendte, i fortsættelse af tilsagnet fra STUK, budgetudkastet med bemærkning om, at budgettet illustrerer institutionens udfordrede situation, herunder i forhold til driftslikviditet. Styret vil fortsætte sin tætte dialog med STUK herom og beder om, at budgettet indsendes til STUK sammen med kvartalsregnskabet for 4. kvartal, når dette foreligger. Derudover besluttede det midlertidige styre, at likviditetsbudgettet skulle tilrettes jf. orienteringen fra Laust Joen Jakobsen.***

#### Bilag

- Budgetudkast 2024

### **Punkt 3: Godkendelse af månedsregnskab for november 2023**

Bente Lyck-Damgaard gennemgik månedsregnskabet for november 2024.

#### Beslutning

***Det midlertidige styre godkendte månedsregnskabet med bemærkning om, at det sendes til STUK***

#### Bilag

- Månedsvis økonomisk rapportering

### **Punkt 4: Opfølgning på strategi for finansiel risikostyring**

Bente Lyck-Damgaard redegjorde for, at der i den finansielle strategi er fastlagt en årlig drøftelse af strategien med henblik på at vurdere, om den skal justeres. Siden seneste drøftelse, er der sket væsentlige ændringer både hvad angår renteomkostninger og omsætningsniveau, som har betydning for de i strategien formulerede målsætninger og forudsætninger.

Det midlertidige styre drøftede, at det var hensigtsmæssigt at se på justeringer af mål og formål. Disse bør afspejle institutionens økonomiske betingelser med hensyn til gældsporteføljen – herunder også i forhold til dagsordenens punkt 5 vedr. kommende refinansiering.

Laust Joen Jakobsen bemærkede, at strategien hvad angår likviditetsberedskab burde justeres, så det fremgår, at der som minimum er likviditet til udbetaling af én månedsløn, og at målet er to månedslønninger.

#### Beslutning

***Det midlertidige styre besluttede på baggrund af drøftelsen, at ledelsen på VUC Syd skal udarbejde et opdateret forslag til strategi, som forelægges det midlertidige styre til godkendelse.***

#### Bilag

- Strategi for finansiel risikostyring – med drøftelsepunkter

## **Punkt 5: Refinansiering af lån**

VUC Syd har tre langfristede realkreditlån, som skal refinansieres i 2024. Bente Lyck-Damgaard ønskede på denne baggrund at drøfte den mest hensigtsmæssige refinansiering af de bestående lån med det midlertidige styre, da valget af refinansiering og længden af renteprofilen har stor betydning for de finansielle omkostninger samt for mulighederne for skifte, når renteniveauet når et mere fordelagtigt niveau. Bente Lyck-Damgaard oplyste, at der hvad angår ét mindre lån er lavet aftale om en ny profil. Dette efter aftale med styrets formand Laust Joen Jakobsen.

### Beslutning

***Det midlertidige styre besluttede, at lånene refinansieres som F1-lån, da styret vurderer, at det ikke vil være hensigtsmæssigt i den nuværende situation at binde sig for alt for lange perioder.***

### Bilag

- Oversigt over realkreditlån

## **Punkt 6: Godkendelse af ansøgning om driftsoverenskomst fra UC Plus**

Bente Lyck-Damgaard indstillede, at det midlertidige styre behandler ansøgning om driftsoverenskomst fra UC Plus og oversender påtænkt afgørelse til høring hos Region Syddanmark.

UC Plus har den 1. september 2023 ansøgt VUC Syd om driftsoverenskomst på FVU med baggrund i, at de fra årsskiftet 2023/24 overtager driften af de kommunale sprogskoler i Sønderborg og Tønder. Det er VUC Syds vurdering, at UC Plus har ret til driftsoverenskomst efter bestemmelserne i *Bekendtgørelse om undervisning m.v. inden for forberedende voksenundervisning* (BEK nr. 439 af 15/04/2020) §17, stk. 8, og at VUC Syd dermed har pligt til at indgå aftale om driftsoverenskomst med UC Plus

Ansøgningen er blevet behandlet i VUC Syds Uddannelsesudvalg den 25. oktober 2023. I Uddannelsesudvalgets drøftelse blev det anført, at der ikke er brug for flere udbydere men flere kursister, og der blev henvist til, at Region Syddanmark i sin behandling af Udbudsplanen for 2023 tidligere har vurderet, at udbuddet er tilstrækkeligt og varieret i dækningsområdet.

### Beslutning

***Det midlertidige styre godkendte indstillingen med den bemærkning, at det midlertidige styre ikke fandt det hensigtsmæssigt med flere udbydere af FVU i landsdelen.***

### Bilag

- DOP Ansøgning UC Plus

## **Punkt 7: Orientering vedr. ajourført regnskabsinstruks**

Bente Lyck Damgaard orienterede om ajourføring af VUC Syds regnskabsinstruks.

***Det midlertidige styre tog orienteringen til efterretning.***

### Bilag

- Ingen

#### **Punkt 8: Godkendelse af indberetning af klassekvotient på den 2-årige hf**

##### Indstilling

Bente Lyck-Damgaard indstillede til det midlertidige styre, at *Ledelseserklæring for indberetning af opgørelse af klassekvotienter for første klassetrin af de gymnasiale fuldtidsuddannelser for skoleåret 2023/2024* godkendes af det midlertidige styre

VUC Syd har opgjort klassekvotienten på den 2-årige hf, som for 2023/24 ligger på 19,8 elever. VUC Syd overholder dermed det fleksible klasseloft på gennemsnitligt 28,8 elever.

##### Beslutning

***Det midlertidige styre godkendte indstillingen med bemærkning om, at Bente Lyck-Damgaard kan underskrive og indsende ledelseserklæringen.***

##### Bilag

- *Ledelseserklæring – klassekvotient 2023 VUC Syd*

---

#### **Punkt 9: Eventuelt**

Intet under eventuelt