



Bestyrelsen ved HF & VUC FYN

Der indkaldes hermed til konstituerende bestyrelsesmøde ved HF & VUC FYN

torsdag den 19. maj 2022 kl. 18:45-21.15 lokale U309

i Kottesgade 6 5000 Odense C

## DAGSORDEN

### 1. Velkommen

### 2. Godkendelse af dagsorden

### 3. Udpegning af to medlemmer ved selvsupplering

#### Sagsfremstilling

Jf. vedtægt §4 stk. 2 udpeges to medlemmer ved selvsupplering. Ved udpegningen tages højde for, at bestyrelsens samlede kompetenceprofil (herunder erfaring fra erhvervsskolesektoren) er dækket. Den nytiltrådte bestyrelse skal have foretaget udpegning af medlemmer, der udpeges ved selvsupplering, senest en måned inde i sin funktionsperiode.

Det foreslås, at bestyrelsen udpeger Anne Jensen ved selvsupplering. Den sidste plads er endnu vacant.

**Bilag** - oversigt medlemmer

#### Indstilling

Bestyrelsen udpeger Anne Jensen ved selvsupplering, samt drøfter kompetenceprofil på det sidste medlem med henblik på udpegning ved selvsupplering.

### 4. Konstituering af formand og næstformand

#### Sagsfremstilling

Ved valg af næstformand og formand skal bestyrelsen vælge blandt udefrakommende medlemmer dvs. at medarbejder- og kursistrepræsentanter ikke kan vælges.

#### Indstilling

Bestyrelsen vælger formand og næstformand.

### 5. Medlemmernes habilitetserklæring

#### Sagsfremstilling

Medlemmer skal opfylde habilitetskravene i §17 i lov om institutioner for almen- og gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse.

Følgende kan ikke være medlemmer af bestyrelsen:

- 1) Personer, der udlejer ejendomme mm. til institutionen.
- 2) Medlemmer af bestyrelsen i fonde, selskaber, foreninger eller andre virksomheder, der udlejer ejendomme mm. til institutionen, eller som kontrollerer udlejer af ejendomme mm. til institutionen.
- 3) Advokater, revisorer eller lignende rådgivere for personer, der udlejer ejendomme mm. til institutionen, eller for fonde, selskaber, foreninger eller andre virksomheder, der udlejer ejendomme til institutionen.
- 4) Ansatte i ledende stillinger hos personer, der udlejer ejendomme mm. til institutionen, eller i fonde, selskaber, foreninger eller andre virksomheder, der udlejer ejendomme mm. til institutionen.

#### **Indstilling**

Bestyrelsen underskriver habilitetserklæringer.

### **6. Lovkrav om registrering af bestyrelsesmedlemmer samt orientering om bestyrelsens ansvarsforsikring**

#### **Sagsfremstilling**

Som følge af EU's 4. hvidvaskdirektiv har Folketinget vedtaget lov om etablering af et register for virksomheders reelle ejere, lov nr. 262 af 16. marts 2016.

Da en ikke-erhvervsdrivende fond ikke har ejere, betyder det, at bestyrelsesmedlemmerne – uanset antal – skal registreres på [virk.dk](http://virk.dk) som fondens reelle ejere.

#### **Indstilling**

Bestyrelsen fremsender dokumentation samt tager orientering om bestyrelsesansvarsforsikring til efterretning.

### **7. Mødeplan**

#### **Sagsfremstilling**

I løbet af et kalenderår er der faste punkter, som bestyrelsen skal behandle. Mødeplan er vedlagt som bilag. De kommende mødedatoer fastlægges snarest.

**Bilag** - mødeplan

#### **Indstilling**

Bestyrelsen tager mødeplan til orientering.

## 8. HF & VUC FYNs aktiviteter

### Sagsfremstilling

HF & VUC FYN udbyder en række forskellige uddannelsesaktiviteter til voksne og unge.

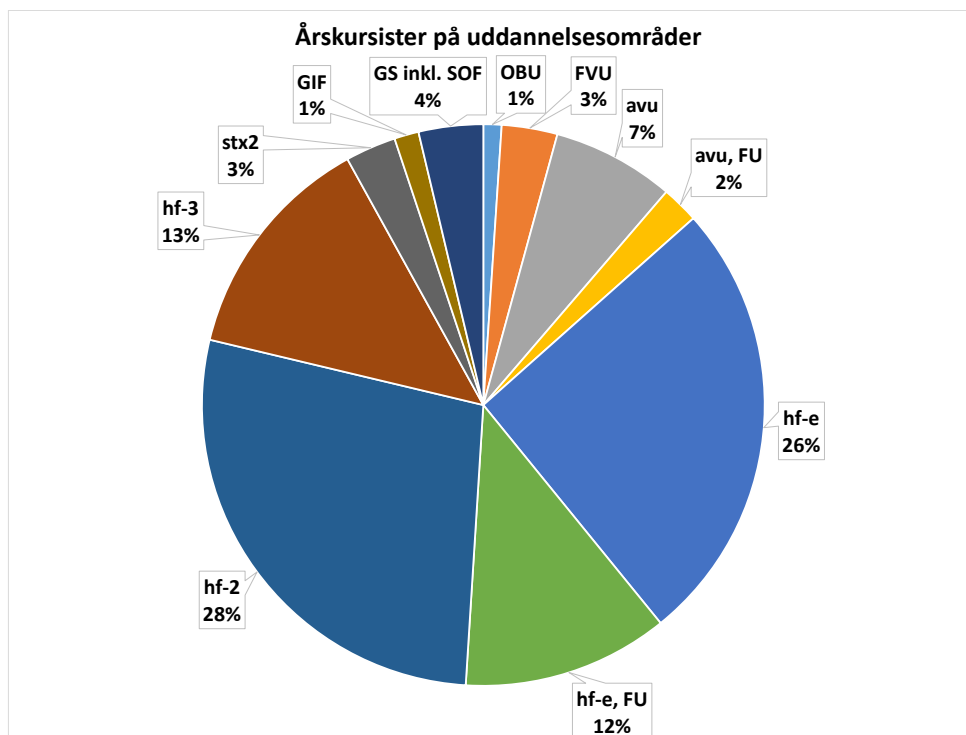
Uddannelserne kan opdeles i voksenuddannelser og ungdomsuddannelser:

Voksenuddannelser	Ungdomsuddannelser
<p>Almen Voksenuddannelse (avu)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 9. og 10. klasse for voksne +25 år</li><li>• Enkeltfagsstruktur</li><li>• Udbydes på alle afdelinger</li><li>• Udbydes ordinært og som fjernundervisning</li></ul> <p>Forberedende Voksenundervisning (FVU)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Forberedende undervisning som korte forløb for +18-årige</li><li>• Udbydes på alle afdelinger</li><li>• Udbydes ordinært og som fjernundervisning</li></ul> <p>Ordblindeundervisning (OBU)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Individuelle forløb</li><li>• Udbydes på alle afdelinger</li></ul> <p>Hf-enkeltfag (Hf-e)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Gymnasiale fag</li><li>• Enkeltfagsstruktur</li><li>• Optag et år efter grundskolen</li><li>• Udbydes ordinært og som fjernundervisning</li><li>• Udbydes på alle afdelinger</li></ul>	<p>2-årig hf</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Udbud i Odense, Glamsbjerg og Marstal</li></ul> <p>3-årig hf</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Hf-Søfart udbydes i Marstal og Svendborg</li><li>• Hf-Ordblind udbydes i Odense</li></ul> <p>Supplerende overbygningsforløb (SOF)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Halvårsforløb for personer med hf, som ønsker adgang til lang videregående uddannelse</li><li>• Udbydes i Odense</li></ul> <p>Gymnasiale indslusningsforløb (GIF)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 1-årigt forløb for flygtninge og indvandrere med gymnasial uddannelse</li><li>• Udbydes i Odense</li></ul> <p>Gymnasiale Suppleringskurser (GS)</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Gymnasiale adgangsgivende fag</li><li>• Udbydes i Odense</li></ul> <p>2-årig STX</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• En hel STX på to år</li><li>• Optag et år efter 9. klasse</li><li>• Udbydes i Odense</li></ul>

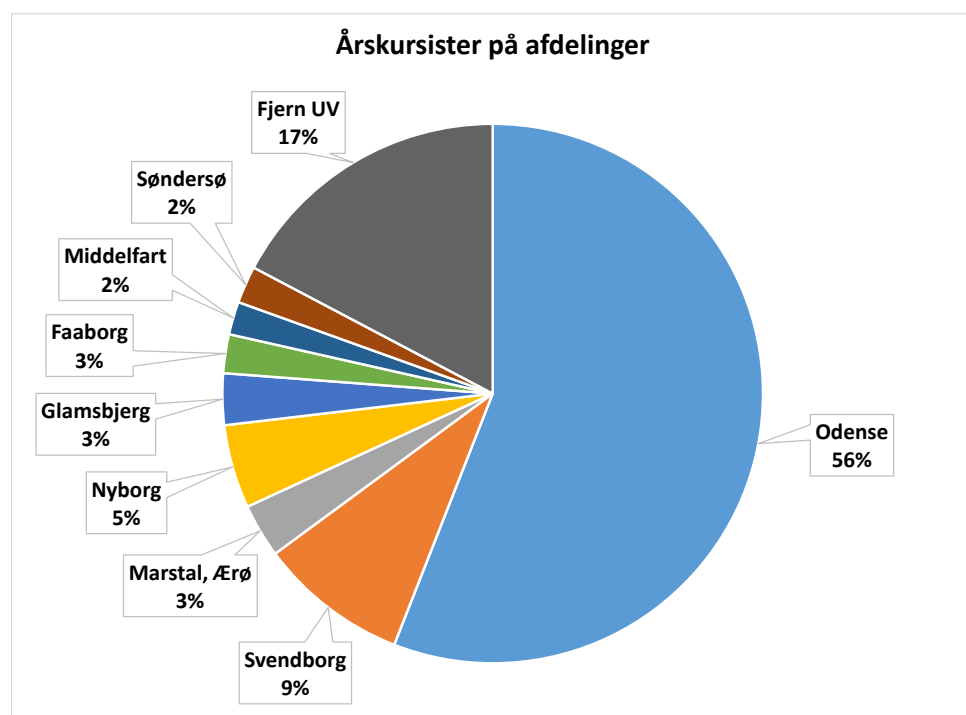
I næste figur fremgår uddannelserne efter samlet aktivitet.

Skolens største aktiviteter er hf-enkeltfag, som udbydes ordinært og som fjernundervisning samt ungdomsuddannelserne 2- og 3-årig-hf.

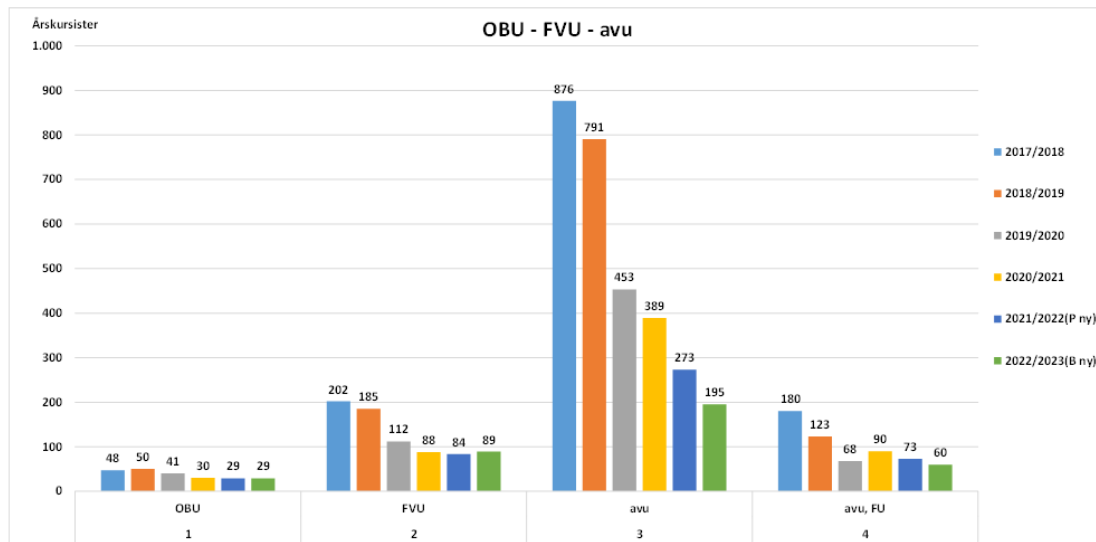
Avu, FVU og OBU udgør tilsammen 13% af aktiviteten.



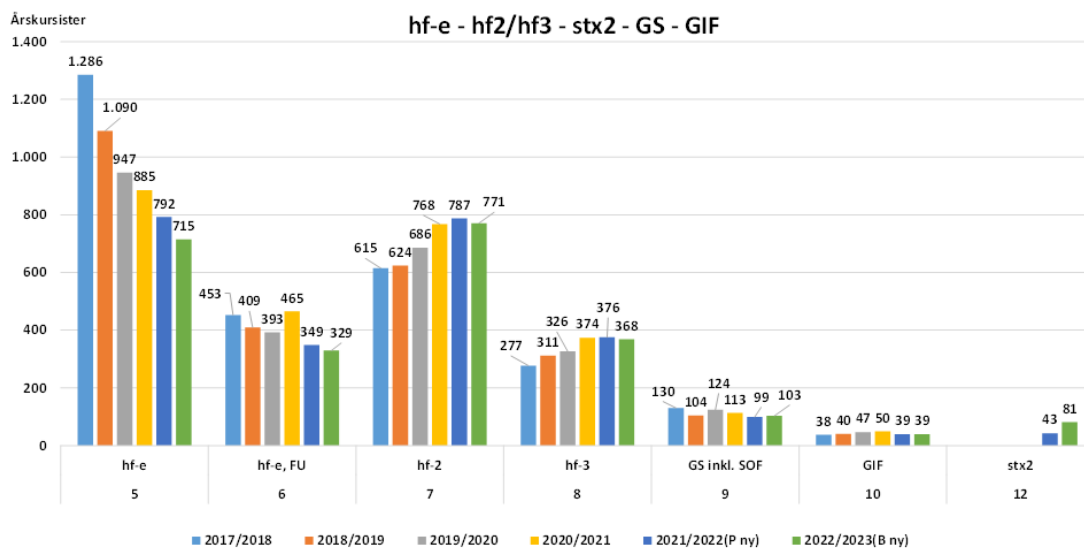
Næste figur viser aktivitetsfordelingen på de enkelte afdelinger. 56% af skolens aktivitet er samlet i Odense, mens 27% er fordelt på de øvrige afdelinger. Fjernundervisningen udgør 17%.



Aktivitetsudviklingen har over en årrække været negativ. Avu er særligt hårdt ramt af FGU-reformen, hvor halvdelen af aktiviteten blev overført til FGU. Siden har konjunkturerne og opbremsningen i indvandring ført til færre kursister. Dette fremgår af følgende figur:



Også hf-enkeltfag har oplevet en større nedgang i aktiviteten. Voksenuddannelserne er meget konjunkturfølsomme, da mange voksne hellere vil i job end i uddannelse. Til gengæld har vi oplevet en aktivitetsstigning på hf-2 og hf-3. Det er særligt aktiviteten på Fyns HF i Odense, der er vokset.



Reduktionen i voksenuddannelserne og væksten på ungdomsuddannelserne har medført, at aktivitetsudviklingen i Odense har været stabil, mens særligt kystbyerne har oplevet aktivitetsnedgang. Dette har særligt ramt de mindste afdelinger som Glamsbjerg, Sønderød, Middelfart og Faaborg, hvor aktiviteten er blevet så lille, at fagudbuddet må begrænses og holdene ofte bliver små.

### **Indstilling**

Bestyrelsen tager orientering om aktiviteter til efterretning.

## **9. Status og opfølgning på proces for påtænkt lukning af afdeling i Søndersø**

### **Sagsfremstilling**

På bestyrelsens møde den 24. marts 2022 blev der truffet beslutning om at igangsætte en proces, hvor afdelingen i Søndersø påtænkes lukket fra sommeren 2023.

Afdelingen i Søndersø er HF & VUC FYNs mindste afdeling. I det kommende kursusår forventes det, at aktiviteten falder til 30 fysisk tilstedeværende årskursister fordelt på avu, FVU, OBU og hf-enkeltfag. Det er hverken fagligt eller økonomisk bæredygtigt. Bestyrelsen ser derfor ingen anden mulighed end at nedlægge afdelingen.

Bestyrelsens igangsættelse af denne proces har fulgt ministeriets udmeldte procedure ved påtænkt lukning af afdelinger.

Børne- og Undervisningsministeriet er straks efter bestyrelsesmødet orienteret om beslutningen, og der har herefter været en løbende dialog med ministeriet om sagen.

Som proceduren også foreskriver, er Regionsrådet i Region Syddanmark anmodet om at give en udtalelse om den påtænkte lukning af afdelingen i Søndersø. Anmodningen behandles i Udvalget for Regional Udvikling mandag den 30. maj 2022 og i Regionsrådet mandag den 20. juni 2022.

Når Regionsrådet udtalelse er modtaget, vil Styrelsen for Undervisning og Kvalitet behandle sagen, hvorefter bestyrelsen kan træffe sin endelige beslutning på møde mandag den 27. juni 2022.

MIO (skolens hovedsamarbejdsudvalg) er orienteret om den påtænkte lukning på møde den 28. april 2022. Personalet i afdelingen er orienteret om hensigten med påtænkt lukning fra sommeren 2023 på møde den 11. maj. Samme dag er HF & VUC FYNs samlede personale orienteret via fællesmail og inviteret til at deltage i et virtuelt orienteringsmøde om eftermiddagen. Torsdag den 12. maj 2022 er kursisterne i Søndersø samt skolens kursistråd indkaldt til orienteringsmøder.

### **Indstilling**

Bestyrelsen tager orientering om status og opfølgning på proces til efterretning.

## **10. Orientering om strategi for finansiel risikostyring**

### **Sagsfremstilling**

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet udsendte den 18. maj 2021 Retningslinjer for finansiel risikostyring. Udsendelsen af retningslinjerne sker på baggrund af bekendtgørelse nr. 1954 af 14. dec. 2020.

For at lette arbejdet med at udforme strategien har ministeriet udsendt skabelon til retningslinjer for strategi for finansiel risikostyring udformet med bunden ordlyd. Foruden skabelonen er der udsendt en vejledning til brug for udfyldelse af denne.

HF og VUC FYNs bestyrelse har siden 2010 haft en finansierings- og investeringspolitik. Denne er afløst af ovennævnte. Der er tilføjet et afsnit nul i den bundne skabelon, hvor dele af egen tidligere politik er gengivet. Det resterende f.eks. fordeling mellem fast forrentede lån og flekslån, likviditet mm er tilføjet under de relevante afsnit.

Jf. den vedtagne strategi orienteres bestyrelsen om institutionens strategi for finansiel risikostyring ved det første ordinære bestyrelsesmøde i bestyrelsens funktionsperiode.

Strategien er identisk med den vedtagne fra bestyrelsesmødet den 26. oktober 2021, dog ajourført med tal fra årsrapport 2021.

## **Bilag – strategi for finansiel risikostyring**

### **Indstilling**

Bestyrelsen tager orientering om strategi for finansiel risikovurdering til efterretning.

## **11. Indgåelse af driftsoverenskomster på FVU og OBU**

### **Sagsfremstilling**

I bekendtgørelser på FVU- og OBU-området gives der ret til driftsoverenskomst ved en aktivitet på minimum 2 årskursister (OBU) og 5 årskursister (FVU). Ansøgere har 2 år til at opnå den krævede minimumsaktivitet. Driftsoverenskomstparterne kan få adgang til at etablere sig frit inden for det enkelte VUC-centers dækningsområde.

Sagsgangen inden indgåelse af driftsoverenskomst er:

- uddannelsesudvalget kommer med en udtalelse – 10.03.22
- bestyrelsen orienteres - 24.03.22
- regionsrådet høres – 04.05.22
- bestyrelsen træffer den endelige afgørelse – 19.05.22

På bestyrelsesmødet d. 24. marts blev bestyrelsen orienteret om, at AOF Job og Dansk ansøger om driftsoverenskomster i FVU og OBU, og at AMU Fyn søger om driftsoverenskomst i FVU.

Bestyrelsen ved HF & VUC FYN besluttede at tiltræde Uddannelsesudvalgets udtalelse.

I regionsrådets høringssvar d. 4. maj 2022 fremgår det blandt andet, at Udvalget for regional udvikling vurderer, at der er et tilstrækkeligt og varieret udbud af FVU og OBU i voksenuddannelsescenterets geografiske dækningsområde. Derudover fremgår det, at den samlede aktivitet på FVU og OBU hos HF & VUC FYN og driftsoverenskomstparter har været faldende. Der er således ledig kapacitet hos de eksisterende udbydere i HF & VUC FYNs dækningsområde.

Den overordnede kapacitets- og udbudssituation taler således imod indgåelse af yderligere driftsoverenskomster, og derfor tilslutter Udvalget for regional udvikling sig HF & VUC FYNs bekymring for overkapacitet i det geografiske dækningsområde. Yderligere driftsoverenskomster vil medføre en øget konkurrence om kursisterne og kan betyde, at eksisterende udbydere får svært ved at opretholde minimumsaktiviteten.

Det forventes, at AMU-Fyn vil kunne nå flere beskæftigede i målgruppen, og at målretningen af tilbuddet til egne kursister og kombination af AMU og FVU vil kunne motivere kursisterne til at gennemføre FVU og bidrage til, at kursisterne vil være i stand til at bestå prøverne på AMU.

Det vurderes positivt, at AOF Job & Dansk med deres forbindelser til faglige organisationer og virksomheder via danskuddannelsen vil kunne nå den største målgruppe for FVU og OBU og dermed forhåbentligt vil kunne nå en gruppe af borgere, som ellers ikke ville have benyttet sig af FVU og OBU.

Udvalget for regional udviklings samlede vurdering, som også forholder sig til retskravet om at opnå driftsoverenskomst, er derfor, at begge driftsoverenskomstansøgere indstilles til godkendelse.

## **Bilag – høringsvar fra Region Syddanmark**

### **Indstilling**

Bestyrelsen tager høringsvaret til efterretning, og træffer endelig beslutning om at indgå driftsoverenskomst med AMU-Fyn og AOF Job og Dansk. Bestyrelsen er fortsat bekymret over kapacitets- og udbudssituationen grundet risikoen for, at eksisterende udbydere i et faldende marked derved ikke kan opretholde en minimumsaktivitet på fem FVU årskursister og to OBU årskursister og dermed kan miste retten til en driftsoverenskomst.

## **12. Ny tilsynsstrategi fra Styrelsen for Undervisning og Kvalitet**

### **Sagsfremstilling**

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet STUK har præsenteret en ny tilsynsstrategi. Kursisten skal sikres en god uddannelse. Derfor skal der være øget fokus på kvaliteten ved at udvide tilsynet. Dette gælder både de tematiske tilsyn, men også især kvalitetstilsyn med skoler, som leverer utilfredsstillende. Der bliver indført en ny mere let tilsynsmetode, som STUK kalder ”undersøgende tilsyn”. Det er tale om områder, hvor STUK har brug for at undersøge, om der er særlige problemer eller udfordringer. Vi skal forvente flere screeninger for kvalitet og flere tilsyn. Ifølge strategien skal STUK spille en aktiv vejledende rolle via henvisning til forskning og gode praksisser rundt om i landet. Der skal være en konstruktiv dialog mellem STUK og skolerne med tilsyn.

Den nye tilsynsstrategi for 2022-2024 kan læses [her](#)

### **Indstilling**

Bestyrelsen tager orientering om ny tilsynsstrategi til efterretning.

## **13. Orientering**

- a) HF & VUC FYN er udtaget til tematisk tilsyn vedr. indberetning af afbrudt studieaktivitet i forbindelse med specialpædagogisk støtte. Tilsynet er afsluttet uden bemærkninger
- b) Politikens undervisningspris

## **14. Evt.**

Med venlig hilsen

Rektor Stig Holmelund Jarbøl

12.05.22



**Bestyrelsens medlemmer 2022-2026**

<b>Medlem</b>	<b>Udpeget af</b>
Michael Nielsen	Regionsrådet
Peter Hansted	Kommunerne
Jens Mejer Pedersen	UCL
Lars Hansen	FH
Lisbeth Bille	Fynsk Erhverv
Mette Lund Kristensen	SDU
	Bestyrelsen udpeger ved selvsupplering
	Bestyrelsen udpeger ved selvsupplering
Mads Rokkjær	Medarbejderne
Jeppe Toft	Medarbejderne
Maria Rossini	Kursistrådet
Kasper Hvidkjær	Kursistrådet

**Bestyrelsens mødeplan 2022/2023** med forbehold for ændringer. Der kan desuden indkaldes til elektronisk møde ved hastesager.

#### **27. Juni 2022**

- Regnskabsprognose på baggrund af 1. kvartal 2022
- Godkendelse af strategi 2022-2026

#### **Oktober 2022** (evt. seminar)

- Regnskabsprognose på baggrund af 3. kvartal 2022
- Orientering om og første drøftelse af budget 2023
- Kapacitetsfastsættelse 2-årig hf + hf-søfart
- Målopfyldelse fokuspunkter i strategi

#### **December 2022**

- Perioderegnskab 2022, budgetopfølgning
- Fortsat drøftelse af budget 2023

#### **Januar 2023**

- Fastlæggelse af budget 2023
- Evaluering af bestyrelsesarbejdet
- Resultater fra kursisttrivselsundersøgelse november – december 2022

#### **Marts 2023**

- Godkendelse af årsregnskab 2022
- Bestyrelsens stillingtagen til revisionsprotokollat

#### **Juni 2023**

- Regnskabsprognose på baggrund af 1. kvartal 2023

#### **Oktober 2023**

- Regnskabsprognose på baggrund af 3. kvartal 2023
- Orientering om og første drøftelse af budget 2024
- Kapacitetsfastsættelse 2-årig hf + hf-søfart
- Målopfyldelse strategi

# Strategi for Finansiell Risikostyring<sup>1</sup>, med tidligere vedtagne politik indarbejdet, for HF & VUC FYN

## Indhold

0. Indledning
1. Formål og ikrafttræden
2. Bestyrelsens ansvar
3. Den daglige ledelses ansvar
4. Budgetsikkerhed/rentesikkerhed
5. Gældsniveau
6. Likviditetsberedskab
7. Afdragsfrihed
8. Afledte finansielle instrumenter
9. Anbringelse af likvide midler
10. Bankforbindelse
11. Ekstern uafhængig rådgivning og opfølgning på lån
12. Procedure for periodisk godkendelse af den finansielle strategi
13. Opsummering

### 0. Indledning

Bestyrelsen for HF & VUC FYN vedtog en finansierings- og investeringspolitik i oktober 2010, senest justeret marts 2015.

Finansieringspolitikken har været anvendt i forbindelse med optagelse af lån i bygninger. I Odense er 8-10 lejemål opsagt og en bygning er solgt med henblik på at samle undervisningen. Herudover er der købt en tidligere leaset bygning på Ærø. Desuden er der købt en mindre bygning i Glamsbjerg. Senest er der sket en ombygning i Nyborg, der delvist er finansieret via midler fra ministeriets pulje som følge af udspaltningen til FGU (Forberedende Grunduddannelse) i august 2019.

Der ejes bygninger i Odense, Nyborg, Svendborg, Marstal, Glamsbjerg og Middelfart. Der er lejemål ved gymnasierne i Sønder sø og Faaborg samt en leasingaftale i Glamsbjerg, der udløber medio 2023.

Der forventes ikke større bygningsmæssige investeringer i de kommende år. Seneste lån er i forbindelse med ændring af lov om feriepenge og indbetaling af indefrosne feriepenge. Her er udgiften ved optagelse af kreditforeningslån billigere end betaling til feriefonden. Alle lån er almindelige danske realkreditlån med fast eller variabel rente. Et lån er afdragsfrit og indgået inden vedtagelse af BEK nr. 1954 14/12/2020, som denne skabelon er en udløber af.

---

<sup>1</sup> Strategien for finansiell risikostyring har ophæng i § 5 i bekendtgørelse nr. 1954 af 14/12/2020 om optagelse af lån m.v. og om strategi for finansiell risikostyring for institutioner for almengymnasiale uddannelser og voksenuddannelse, institutioner for erhvervsrettet uddannelse og institutioner for forberedende grunduddannelse. Strategien skal til enhver tid følge den gældende bekendtgørelse.

Bestyrelsens finansierings- og investeringspolitik har siden 2010 været følgende også inden 2020 bekendtgørelsen:

*Bestyrelsen har som sit primære mål at sørge for uddannelse af de målgrupper, der til enhver tid er fastsat i love og bekendtgørelser, En delforudsætning for dette er en fornuftig, langsigtet strategi, hvor der ikke tages unødige risici i form af risikofyldte finansielle tilbud, således at fokus og ressourcer fjernes fra kerneydelsen – undervisning.*

De kommende afsnit 1-13 er den bundne skabelon fra ministeriet, hvor der visse steder er mulighed for tilføjelser. Strategien er opdateret med resultaterne fra Årsrapport 2021.

## **1. Formål og ikrafttræden**

- 1.1. Strategien for finansiell risikostyring har til formål at skabe rammerne for styring og overvågning af institutionens finansielle risiko. Strategien skal sikre, at institutionen aktivt og løbende forholder sig til fremmedfinansieringen, herunder rente- og risikoprofilen.
- 1.2. Strategien for den finansielle risikostyring for HF & VUC FYN skal til enhver tid respektere gældende love og bekendtgørelser samt institutionens vedtægter.
- 1.3. Strategien for den finansielle risikostyring træder i kraft ved vedtagelse af HF & VUC FYNs bestyrelse.

## **2. Bestyrelsens ansvar**

- 2.1. Bestyrelsen fastsætter institutionens strategi for finansiell risikostyring og følger op på, om strategien følges, herunder hvordan strategien integreres i institutionens økonomistyring.
- 2.2. Bestyrelsen vurderer senest hver tredje år, om institutionens strategi for finansiell risikostyring er hensigtsmæssig og træffer på den baggrund beslutning om nødvendige ændringer heraf.
- 2.3. Bestyrelsen godkender institutionens resultat-, balance- og likviditetsbudget og følger løbende op på institutionens budget.
- 2.4. Bestyrelsen godkender institutionens flerårige resultat- og likviditetsbudget og følger op på denne.
- 2.5. Bestyrelsen godkender institutionens 5-årige vedligeholdelses- og investeringsplan for institutionens bygningsmasse, udstyr og inventar. De budgetterede investeringer skal indarbejdes i institutionens likviditetsbudget.
- 2.6. Bestyrelsen følger løbende op på institutionens finansielle aktiviteter via rapportering fra den daglige ledelse, herunder på optagelse af lån, placering af likviditet, renteforhold og værdiregulering af afledte finansielle instrumenter.
- 2.7. Bestyrelsen vurderer minimum én gang årligt markedet for refinansiering og omlægninger set i lyset af udviklingen i renten mv.

- 2.8. Beslutning om optagelse af langfristede lån, omlægning af langfristede lån, indfrielse af lån og valg af lånetype m.v. kræver vedtagelse i bestyrelsen, jf. standardvedtægtens § 12, stk. 3 og 4 samt § 16.
- 2.9. Bestyrelsen skal mindst en gang årligt orienteres om alle låneforhold, herunder låneoptagelse, refinansiering og konverteringer, og sikre sig, at disse låneforhold ligger inden for rammerne af lovgivningen og institutionens strategi for finansiel risikostyring.
- 2.10. Bestyrelsen skal orienteres om alle placeringer af likviditet og sikre, at disse placeringer ligger inden for rammerne af lovgivningen og institutionens strategi for finansiel risikostyring.
- 2.11. Bestyrelsen kan beslutte, at bestemte finansielle forhold kan håndteres og besluttes i et forretningsudvalg. Formandskabet og rektor kan godkende konvertering af lån. Forinden høres revisor og bestyrelsen godkender endeligt på førstkommende møde.

### **3. Den daglige ledelses ansvar**

- 3.1. Den daglige ledelse orienterer bestyrelsen om institutionens strategi for finansiel risikostyring ved det første ordinære bestyrelsesmøde i bestyrelsens funktionsperiode.
- 3.2. Den daglige ledelse skal sikre, at der løbende følges op på strategien for finansiel risikostyring, og at denne integreres i institutionens økonomistyring, herunder budgetlægning og opfølgning herpå.
- 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 renteswap, renteloft og valutaswap.
- 3.4. Den daglige ledelse sikrer, at økonomiske dispositioner og beslutninger træffes på et tilstrækkeligt oplyst grundlag.
- 3.5. Den daglige ledelse sikrer, at institutionen har en flerårig aktivitetsprognose. Aktivitetsprognosen bør om muligt tage højde for udviklingen i demografiske forhold i institutionens optageområde samt kendte politiske tiltag. Aktivitetsprognosen skal opdateres mindst én gang årligt.
- 3.6. Den daglige ledelse sikrer, at der er udarbejdet flerårige bestyrelsesgodkendte resultat- og likviditetsbudgetter for HF & VUC FYN, der kan anvendes som en del af beslutningsgrundlaget for finansielle dispositioner, herunder lånoptagelse og placering af likviditet. Det flerårige resultatbudget skal tage udgangspunkt i institutionens flerårige aktivitetsprognose.
- 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.
- 3.8. Den daglige ledelse har ansvaret for, at institutionens strategi for finansiel risikostyring behandles og godkendes af bestyrelsen i overensstemmelse med den fastsatte tidsfrist under pkt. 12.

### **4. Budgetsikkerhed/rentesikkerhed**

- 4.1. HF & VUC FYN kan optage langfristet lån i form af en kombination af fastforrentet konvertible bank- eller realkreditlån og variabelt forrentede bank- og realkreditlån.

- 4.2. De variabelt forrentede lån må maksimalt udgøre højst ca.66 pct. af institutionens samlede langfristede gæld og de fastforrentede, konvertible lån skal minimum udgøre minimum ca. 33 pct. af institutionens samlede langfristede gæld.
- 4.3. Principperne for optagelse af variabelt forrentet langfristet lån er en overordnet vurdering af skolens nuværende og kommende økonomi, hvor hensynet til hurtig afvikling og lavere rente indgår.
- 4.4. HF & VUC FYNs rentefølsomhedsanalyse viser, at HF & VUC FYNs samlede<sup>2</sup> renteudgifter vil stige fra kr. 2,8 mio. kr. til kr. 3,2 mio. kr., hvis renten på institutionens variabelt forrentede lån stiger med 1 pct. point, til kr. 3,6 mio. kr., hvis renten stiger med 2 pct. point, og til kr. 4,0 mio. kr., hvis renten stiger med 3 pct. point.
- 4.5. Hvis renten på variabelt forrentede langfristede bank- eller realkreditlån stiger eller falder med 1,0 pct. point vil HF & VUC FYN tage kontakt til bank/realkreditinstitut, hvis der ikke er kontakt jf. pkt. 2.6 med henblik på alternative låneoptag.

## 5. Gælds niveau

- 5.1. HF & VUC FYNs samlede langfristede bank- og realkreditgæld (inkl. markedsværdi af finansielle instrumenter) udgør ultimo 2021 207,3 mio. kr. Det er bestyrelsens vurdering, at institutionens langfristede gæld har en passende størrelse.
- 5.2. HF & VUC FYN har et mål om maksimalt at bruge 6,0 pct. af omsætningen på renter og afdrag inkl. bidrag<sup>3</sup>.
- 5.3. HF & VUC FYNs samlede langfristede bank- og realkreditgæld (inkl. markedsværdi af finansielle instrumenter) må ikke overstige 80 pct. af institutionens omsætning.
- 5.4. Hvis HF & VUC FYNs samlede langfristede realkredit- og bankgæld er større end det fastsatte beløb under pkt. 5.2., vil bestyrelsen forsat afdrage på lån, forsøge udlejning af overskydende bygningskapacitet og evt. salg af bygning.
- 5.5. HF & VUC FYN har et mål om at have en soliditetsgrad på minimum 12,0 pct.

## 6. Likviditetsberedskab

- 6.1. HF & VUC FYN skal løbende have adgang til likviditet i en størrelsesorden svarende til optimalt 1-2 mdr. lønudbetaling. Likviditeten er lavest omkring februar og marts. En overtræksfacilitet benyttes hvis nødvendigt de pågældende måneder.
- 6.2. På baggrund af pkt. 6.1. vurderer bestyrelsen, at HF & VUC FYN p.t har den fornødne likviditet.
- 6.3. HF & VUC FYN har et mål om at have en selvfinansieringsgrad i forbindelse med investeringer på 0-20 pct.
- 6.4. HF & VUC FYN har et mål om at have en likviditetsgrad på minimum 40 pct.
- 6.5. HF & VUC FYNs likviditetsbudget viser, at HF & VUC FYN skal realisere et regnskabsmæssigt resultat i størrelsesordenen 2,5 mio. kr. for at opretholde likviditeten, hvis institutionen samtidig skal kunne finansiere løbende afdrag på langfristet gæld og løbende

---

<sup>2</sup> Samlede er indsat af HF & VUC FYN ud fra forståelsesmæssigt hensyn

<sup>3</sup> HF & VUC FYN tilføjelse med bidrag og feriepenge

investeringer. Analysen viser endvidere, at HF & VUC FYN forventer at have tilstrækkeligt med likviditet til at kunne finansiere afdrag på institutionens langfristede gæld.

- 6.6. Hvis institutionen ikke har den fornødne likviditet og ikke forventer at kunne fremskaffe den fornødne likviditet (jf. punkt 6.2), skal institutionen udarbejde en plan for, hvordan institutionen skal nå det fastsatte mål for likviditetsberedskab.

## 7. Afdragsfrihed

- 7.1. HF & VUC FYN har indgået følgende aftaler om afdragsfrihed:

Lånenummer	Hovedstol (mio. kr.)	Aftale om afdragsfrihed indgået (indsæt årstal)	Start på afdragsfri periode (indsæt årstal)	Slut på afdragsfri periode (indsæt årstal)
22020141006	30,0	2018	2018	2048
I alt (mio. kr.)	30,0			

- 7.2. De afdragsfrie lån udgør 14,1 pct. af HF & VUC FYNs samlede langfristede bank- og realkreditgæld.
- 7.3. HF & VUC FYN har udarbejdet en plan for, hvordan de afdragsfrie lån kan afvikles, når aftalen/aftalerne om afdragsfrihed udløber.

## 8. Afledte finansielle instrumenter

8.1. HF og VUC FYN har ingen afledte finansielle aftaler:

Type af afledt finansiell aftale (renteswap mv.)	Aftalen er indgået (dato, måned og år)	Aftalens ikrafttrædelsestidspunkt (år)	Aftalens ophørstidspunkt	Bankens indfrielsesværdi i kr.  (Indsæt dato-måned-år)	Krav om deponering /Sikkerhedsstillelse i kr.  (Indsæt dato-måned-år)
I alt mio. kr.					

8.2. Ikke relevant. Ej udfyldt. Aftaler om anvendelse af afledte finansielle instrumenter, der er indgået før 1. januar 2021, kan fortsætte, indtil de udløber eller bliver opsagt.

8.3. Ikke relevant. Ej udfyldt. Bestyrelsen skal ved [uddyb] tage stilling til, om institutionens afledte finansielle instrumenter skal videreføres eller opsiges.

## 9. Anbringelse af likvide midler

9.1. HF & VUC FYN kan have overskud på sin løbende bankkonto.

9.2. HF & VUC FYN skal anbringe sine likvide midler på følgende vis: Der henvises til § 21 stk. 1 og 2 i Lov om institutioner for almengymnasiale uddannelser og voksenuddannelser.

## 10. Bankforbindelse

10.1. HF & VUC FYN har placeret sine likvide midler i primært Danske Bank og Jyske Bank (deltagerbetaling).

10.2. Bankerne er SIFI (Systemisk vigtige finansielle institutter).

10.3. HF & VUC FYN følger løbende op på, at bankens solvens ikke ligger for tæt på det fastsatte minimum solvenskrav for banker.



## 11. Ekstern, uafhængig rådgivning og opfølgning på lån

- 11.1. HF & VUC FYN vil benytte sig af den ekspertise, der er i bestyrelsen og evt. uafhængig rådgiver ved store omlægninger.
- 11.2. HF & VUC FYN vil sende finansieringen af institutionens lån i udbud alternativt indgå forhandlinger med et par banker, når det vurderes relevant.

## 12. Procedure for periodisk godkendelse af den finansielle strategi

- 12.1. Bestyrelsen for HF & VUC FYN behandler og godkender institutionens finansielle strategi jf.2.2.

## 13. Opsummering

Formålet med nedenstående tabel er at give bestyrelsen et samlet overblik over centrale nøgletal. Tabellen må gerne udvides med flere rækker.

Langfristet bank- og realkreditgæld i alt	207,3 mio. kr. (R2021)
Fastforrentet lån	Max 66 pct.
Variabelt forrentet lån	Min 33 pct.
Pengemarkedslån, Rentesikringslån eller renteloft (Indfrielse efter 5 år max. kurs 105)	31 pct. langfristet gæld afdækket med pengemarkedslån 0 pct. langfristet gæld dækket med rentesikring 0 pct. langfristet gæld dækket med renteloft
Rentefølsomhedsanalyse	1 pct. point: 3,2 mio. kr. 2 pct. point: 3,6 mio. kr. 3 pct. point: 4,0 mio. kr.
Langfristet gæld i procent af omsætningen	80 pct.
Soliditetsgrad	12 pct.
Selvfinansieringsgrad	0 - 20 pct.
Likviditetsgrad	40 pct.
Likviditetsbehovsanalyse	Skal realisere et driftsresultat på 2,5 mio. kr. for at kunne finansiere afdrag og løbende investeringer
Afdragsfrihed	14,1 pct. langfristet gæld dækket med afdragsfrihed
Aftaler om afledte finansielle instrumenter indgået før 1. januar 2021	0 pct. langfristet gæld dækket med renteswap eller andre finansielle instrumenter, hvor indfrielseskursen er højere end 105

HF & VUC FYN  
Att.: Stig Holmelund Jarbøl  
Kottesgade 6-8  
5000 Odense C

*Regional Udvikling  
Uddannelse og mobilitet*  
Kontakt: Stine Liengaard Jensen  
stlj@rsyd.dk  
Direkte tlf. 40 31 50 69

11. maj 2022  
Journal nr. 22/13867

## **Region Syddanmarks høringssvar vedrørende indgåelse af driftsoverenskomst på forberedende voksenundervisning hos HF & VUC FYN**

HF & VUC Fyn har den 25. marts 2022 anmodet om Region Syddanmarks høringssvar til HF & VUC FYNs hensigt om at indgå driftsoverenskomst på forberedende voksenundervisning (FVU) med AMU-Fyn.

Udvalget for regional udvikling anbefaler, at HF & VUC FYN indgår driftsoverenskomst på FVU med AMU-Fyn.

Baggrunden for udvalgets anbefaling er uddybet nedenfor:

Ansøgningen fra AMU-Fyn om at indgå driftsoverenskomst på FVU skal først og fremmest ses i sammenhæng med det samlede FVU-udbud i HF & VUC FYNs dækningsområde.

Af Region Syddanmarks høringssvar til HF & VUC FYNs FVU-plan for 2021 fremgår det, at udvalget for uddannelse og arbejdskraft vurderer, at der er et tilstrækkeligt og varieret udbud af FVU i voksenuddannelsescenterets geografiske dækningsområde. Derudover fremgår det, at den samlede aktivitet på FVU hos HF & VUC FYN og driftsoverenskomstparter har været faldende. Der er således ledig kapacitet hos de eksisterende udbydere i HF & VUC FYNs dækningsområde.

Den overordnede kapacitets- og udbudssituation taler således imod indgåelse af yderligere driftsoverenskomster, og derfor tilslutter Udvalget for regional udvikling sig HF & VUC FYNs bekymring for overkapacitet i det geografiske dækningsområde. Yderligere driftsoverenskomster vil medføre en øget konkurrence om kursisterne og kan betyde, at eksisterende udbydere får svært ved at opretholde minimumsaktiviteten.

AMU-Fyn gennemfører allerede uddannelsesaktiviteter i HF & VUC FYNs dækningsområde, hvorfor de ifølge lovgivningen har ret til en driftsoverenskomst og fastholdelse heraf, hvis de kan opnå en aktivitet på minimum fem årskursister inden to år fra driftsoverenskomstens ikrafttræden.

Det vurderes positivt, at AMU-Fyn er i berøring med mange borgere i målgruppen for FVU, både ledige og beskæftigede, og derfor formentlig vil kunne nå en gruppe af borgere, som ellers ikke ville have benyttet sig af FVU. Derudover vurderer Udvalget for regional udvikling, at det fra et borger- og virksomhedsperspektiv giver god mening at kombinere arbejdsmarkedsrettede og forberedende undervisningstilbud.

Ud fra en samlet vurdering, der også forholder sig til retskravet hos AMU-Fyn, anbefaler Udvalget for regional udvikling, at driftsoverenskomsten indstilles til godkendelse.

Venlig hilsen



Michael Nielsen

Formand for Udvalget for regional udvikling

HF & VUC FYN  
Att.: Stig Holmelund Jarbøl  
Kottesgade 6-8  
5000 Odense C

Regional Udvikling  
Uddannelse og mobilitet  
Kontakt: Stine Liengaard Jensen  
stlj@rsyd.dk  
Direkte tlf. 40 31 50 69

11. maj 2022  
Journal nr. 22/13867

## **Region Syddanmarks hørings svar vedrørende indgåelse af driftsoverenskomster på forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning hos HF & VUC FYN**

HF & VUC Fyn har den 25. marts 2022 anmodet om Region Syddanmarks hørings svar til HF & VUC FYNs hensigt om at indgå driftsoverenskomster på forberedende voksenundervisning (FVU) og ordblindeundervisning (OBU) med AOF Job og Dansk.

Udvalget for regional udvikling anbefaler ud fra en samlet vurdering, at HF & VUC FYN indgår driftsoverenskomster på FVU og OBU med AOF Job og Dansk.

Baggrunden for udvalgets anbefaling er uddybet nedenfor:

Ansøgningen fra AOF Job og Dansk om at indgå driftsoverenskomster på FVU og OBU skal først og fremmest ses i sammenhæng med det samlede FVU- og OBU-udbud i HF & VUC FYNs dækningsområde.

Af Region Syddanmarks hørings svar til HF & VUC FYNs FVU- og OBU-plan for 2021 fremgår det, at udvalget for uddannelse og arbejdskraft vurderer, at der er et tilstrækkeligt og varieret udbud af FVU og OBU i voksenuddannelsescenterets geografiske dækningsområde. Derudover fremgår det, at den samlede aktivitet på FVU og OBU hos HF & VUC FYN og driftsoverenskomstparter har været faldende. Der er således ledig kapacitet hos de eksisterende udbydere i HF & VUC FYNs dækningsområde.

Den overordnede kapacitets- og udbudssituation taler således imod indgåelse af yderligere driftsoverenskomster, og derfor tilslutter Udvalget for regional udvikling sig HF & VUC FYNs bekymring for overkapacitet i det geografiske dækningsområde. Yderligere driftsoverenskomster vil medføre en øget konkurrence om kursisterne og kan betyde, at eksisterende udbydere får svært ved at opretholde minimumsaktiviteten.

AOF Job og Dansk gennemfører allerede uddannelsesaktiviteter i HF & VUC FYNs dækningsområde, hvorfor de ifølge lovgivningen har ret til en driftsoverenskomst og fastholdelse heraf, hvis de kan opnå en aktivitet på minimum fem årskursister på FVU og to årskursister på OBU inden to år fra driftsoverenskomstens ikrafttræden.

Det vurderes positivt, at AOF Job og Dansk allerede har etablerede forbindelser til faglige organisationer og virksomheder gennem deres udbud af danskuddannelsen, hvormed AOF Job og Dansk har adgang til den største målgruppe for FVU og OBU i form af kortuddannede beskæftigede. Det er således Udvalget for regional udviklings forhåbning, at AOF Job og Dansk kan nå en gruppe af borgere, som ellers ikke ville have benyttet sig af FVU og OBU.

Ud fra en samlet vurdering, der også forholder sig til retskravet hos AOF Job og Dansk, anbefaler Udvalget for regional udvikling, at begge driftsoverenskomster indstilles til godkendelse.

Venlig hilsen



Michael Nielsen

Formand for Udvalget for regional udvikling