

Mødereferat: Bestyrelsesmøde

Dato	25. marts 2026	Tid:	15.00 – 19.00
Sted	Stadionsvej, Auditoriet		
Mødeleder	Tine Valente		
Deltagere	Bestyrelsen: Anders Dahl Iversen, Finn Sølvdahl, Jens Arne Pedersen, Jesper Wulff, Henrik Fausing, Lars Jensen, Nick Bruhn, Rasmus Pfänner, Theis Raaschou Andersen, Tine Valente Skolens ledelse: Niels Yde, Carsten Jakobsen, Elisabeth Damkjær, Frank Stender, Maria Nielsen, Morten Hougaard, Sune Agger		
Afbud	Brian Tollak Nielsen, Daniel Willadsen, Frank Stjernholm Jensen, Lisbeth Torfing, Kim Clausen		
Referent	Maria Nielsen		

(O) orienteringspunkt, (D) drøftelsespunkt og (B) beslutningspunkt.

Dagsorden

1. (O) Velkomst ved Tine Valente

Tine Valente bød velkommen og takkede for bestyrelsesmedlemmernes fremmøde. Hun orienterede derefter kort om mødet med repræsentanterne fra de lokale uddannelsesudvalg 17. marts, hvor blandt andet EPX var på dagsordenen.

2. (B) Årsrapport 2024 med tilhørende protokollat ved revisor Uffe Black Jensen (bilag 1+2) og internt årsregnskab ved Frank Stender (bilag 3)

Revisor Uffe Black Jensen gennemgik årsrapporten og tilhørende protokollat. Bestyrelsen modtager dokumenter til underskrift umiddelbart efter bestyrelsesmødet.

Årsrapport 2025

Uffe Black Jensen konstaterede, at regnskabet er rigtigt, uden fejlinformation eller kritiske bemærkninger. Dvs. en blank påtegning. Ledelsesberetningen er god og objektiv, og der er godt styr på det administrative.

Antallet af årselever viser en stabil udvikling og en stabil andel af årsværk. Hovedparten af årsværk bruges til undervisning.

Både omsætning og omkostninger er øget fra 2024 til 2025. Den øgede omsætning skyldes primært taxametertilskud og tilskud til SPS-midler samt øgede indtægter fra projekter. Hovedparten af omkostningerne udgøres af lønninger, som er øget grundet lønstigning. Derudover er der øgede omkostninger til SPS-støtte. Det realiserede resultat er 1.740 t.kr. med en overskudsgrad på 0,7.

Balancen viser et udsving på 11.435 t.kr. ift. 2024. Revisoren vurderer, at nøgletallene likviditetsgrad, soliditetsgrad og finansieringsgrad ligger på et fornuftigt niveau. Gælds faktoren, der har fået en særlig bevågenhed i ministeriet, ligger også på et fornuftigt niveau.

Protokollat

Der er ingen væsentlige forhold eller kritiske bemærkninger i protokollen.

Revisor har ingen bemærkninger til forretningsgange eller interne kontroller. Under gennemgang af den generelle it-sikkerhed bemærkede revisor, at der er en god GDPR-compliance-score.

Revisor konstaterede, at skolen har udarbejdet en finansiel strategi i overensstemmelse med styrelsens standardskabelon. Dagsværdien af renteswappen er negativ med 2,0 mio. kr., men den reelle værdi kan forventes af være mindre negativ. Egenkapitalen er negativt påvirket af værdipapirer med 957 t.kr.

Revisor har bl.a. udvalgt SPS som et særligt område for revisionen i 2025. Der er en bemærkning til SPS, da der ifm. revisors stikprøver er konstateret, at der manglede enkelte forløbsbeskrivelser. Derudover er værneregler indført frem til 31. marts 2027. Revisor har ingen bemærkninger til de foretagne dispositioner.

Der er ingen bemærkninger til den juridisk-kritiske revision. Skolen har en god økonomistyring og en fornuftig likviditet. Revisor har ingen mistanke om besvigelser. Bestyrelsen bekræftede, at de heller ikke har mistanke om besvigelser.

Internt årsregnskab

Frank Stender fremlagde det interne regnskab, som viser et resultat på 1.740 t.kr., hvilket er 971 t.kr. mere end budgetteret og 459 t.kr. mere end prognosen fra Q3. Årsagen er blandt andet øgede projektaktiviteter og flere årselever.

Samlet set er der 2006 årselever, hvilket er 11 årselever mere sammenlignet med prognosen for 3. kvartal og 38 mere end budgetteret. Tech går mest frem, mens HHX har 8 årselever færre end budgetteret. Sune Agger orienterede om udfordringer med frafaldet på 1. årgang HHX, og han orienterede også om årsager til frafaldet samt om tiltag, der er iværksat for at nedbringe frafaldet.

Nøgletallene viser, at personaleomkostningerne pr. årselev er øget ift. prognosen fra 3. kvartal, hvilket skyldes øgede lønomkostninger. Personaleomkostninger ift. omsætning er 71 %. Overskudsgrad, gæld i procent af omsætning og likviditeten er fornuftig.

De fleste investeringer er gennemført i 2025. Investeringer i elbus og ellastbil er udskudt, da de skal i EU-udbud.

3. (O/D) EPX

Niels Yde gav status på EPX.

Ministeriet har igangsat et tiltag vedrørende ny institutionsstruktur. Det betyder bl.a., at alle institutioner inden slutningen af 2026 skal melde ind med ønsker til fremtidige fusioner/spaltninger og udbud af EPX, gymnasiale enkeltfag og almen voksenuddannelse til Region Midt. På baggrund af institutionernes ønsker skal Region Midt give deres anbefaling til institutionssamarbejder og udbud til ministeriet. I 1. halvår 2027 kommer der en foreløbig godkendelse fra ministeriet. Den endelige beslutning kommer i 1. kvartal 2028.

Niels Yde og formanden skal 30. april til møde med Region Midt sammen med uddannelsesinstitutioner fra Skanderborg, Odder, Hedensted og Horsens kommuner. På mødet fremlægges Learnmarks bud på, hvordan fremtiden skal se ud for EPX i Horsens. Vi forventer kun et udbud i Horsens – og det skal være på Learnmark.

I marts skulle der have været politiske forhandlinger om det præcise indhold i EPX pba. af ekspertudvalgets anbefalinger. Forhandlingerne er sat på pause pga. folketingsvalget.

Indholdet i EPX skal bygge på de styrker, vi har i forvejen – fx virksomhedssamarbejde. 17. marts var der møde med medlemmer fra bestyrelsen og de lokale uddannelsesudvalg, hvor netop EPX og samarbejde blev drøftet.

Ekspertudvalget har lavet et forslag til nogle nye fag, som skal kombineres med kendte grundfag. Det kræver udvikling af nye særlige EPX-læreplaner, som er fundamentet for undervisningsforløb. Niels Yde gennemgik indholdet i en læreplan, der styrer både indhold, metode og retning for hele uddannelse.

4. (O/D) Status fusion

Der er lavet en justeret national tidsplan, hvilket har konsekvenser for vores fusion med Horsens HF & VUC. Fusionen vil med den nye tidsplan først kunne træde i kraft 1. kvartal 2028. Vi ønsker at udfordre ministeriet på tidsplanen.

Ministeriets udmelding betyder udskydelse, men ikke ændring af retning. Samarbejdet mellem de to institutioner er allerede påbegyndt. Learnmark overtager 1. april 2026 kommunikationen for Horsens HF & VUC, og vi er i dialog om administrativt fællesskab og IT-fællesskab. Dinna Balling fratræder 18. december 2026, hvilket betyder, at Horsens HF & VUC skal konstituere sig med ny institutionsleder frem til fusionen er realiseret.

Væsentlige kommentarer:

Finn Sølvdahl: Får udsættelse af fusionen i et år betydning for økonomien?

Niels Yde: Vi har lavet en samarbejdsaftale på kommunikation. På området for studieadministration kommer vi ikke til at gøre noget inden 2028. Vi vil udnytte samarbejds muligheder, og vi prøver så godt som muligt, at det ikke har nogen konsekvens. Rektorfratrædelse har dog en økonomisk konsekvens.

Jens Arne Pedersen: Det er rigtig dejligt, at der er en stor tillid. Stor ros til det. Gælder det alle medarbejdere på Horsens HF & VUC?

Nick Bruhn: Medarbejderne er positive. Jeg har ikke hørt andet.

Niels Yde: Det, jeg hører, er, at Horsens HF & VUC er klar over, at de ikke kan fortsætte som selvstændig institution, og med fusionen er der nu taget hånd om det. Det giver en ro.

5. (O/D) Præsentation af nøgletalsrapport og temadrøftelse om mikromålinger (bilag 4)

Maria Nielsen præsenterede de overordnede tal fra nøgletalsrapporten.

Gitte Søltøft (underviser, Business) og Allan Jensen (underviser, Tech) præsenterede efterfølgende, hvordan de i praksis arbejder med mikromålinger.

6. (B) Honorar til forretningsudvalget

Bestyrelsen skal godkende honorar til forretningsudvalget. Honoraret udgør i 2026 årligt 97.432 kr. til formanden, 48.716 kr. til næstformanden og 19.486 kr. til det menige medlem.

Bestyrelsen godkendte honorarerne.

7. (O) Nyt fra skolen (bilag 5)

Bestyrelsen havde mulighed for at spørge ind til det skriftlige materiale.

Finn Sølvdahl spurgte til, hvad der ligger i dialogen med naboer vedrørende parkering.

Sune Agger orienterede om, at han er blevet kontaktet af frustrerede naboer ifm. parkering på sideveje. Det var især under snevejret, der var udfordringer.

8. Eventuelt

Der bliver afholdt et konstituerende bestyrelsesmøde på Teams for den nye bestyrelse 7. maj kl. 15.00-16.00.

Tine Valente takkede Lars Jensen, Rasmus Pfänner, Theis Raaschou Andersen og Jesper Wulff for indsatsen i bestyrelsen. De stopper alle med udgangen af denne bestyrelsesperiode. Daniel Willadsen stopper ligeledes.

9. Evaluering af mødet

Det fungerer fint med det materiale, der bliver sendt ud før mødet.