

Referat af bestyrelsesmøde 26. marts 2026

| | |
|--------------|--|
| Deltagere | <ul style="list-style-type: none">• Jens Lauritzen, formand• Iben Bøgh Bahnsen, Professionshøjskolen UCN, næstformand• Lene Yding (LYP), rektor• Merete Aastrup (MAA), økonomichef• Brian Bertelsen, DA/DI• Pernille Scholdan Bertelsen, viceinstituttleder og udpeget af Aalborg Universitet• Tobias Birch Johansen, borgmester for Læse Kommune og udpeget af KKR Nordjylland• Vibeke Elise Jensen, udpeget af FH• Rikke Haugaard (RHB), udpeget af medarbejderne• Nicolai Fernandez (NMF), udpeget af medarbejderne• Thomas Larsen, kursistrepræsentant |
| Fra Deloitte | <ul style="list-style-type: none">• Statsautoriseret revisor Lærke Molkjær Mikkelsen (deltager kl. 14.00-15.00 under pkt. 2a og 2b) |
| Afbud | <ul style="list-style-type: none">• Peter Thomsen, AMU• Jess V. Laursen, Medlem af regionsrådet og udpeget af regionsrådet for Region Nordjylland |
| Mødeleder | <ul style="list-style-type: none">• Jens Lauritzen |

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsorden blev godkendt.

2. Årsrapport 2025

Beskrivelse af punktet

Den revisionsgodkendte årsrapport, revisionsprotokollat, bestyrelsestjekliste og -stillingtagen, udtalelse om besvigelser og regnskabsberetning om årsrapporten 2025 fremlægges for bestyrelsen til godkendelse og efterfølgende digital underskrift.

- a. Revisor fremlægger hovedtal i årsregnskabet.
- b. Revisor fremlægger revisionsprotokollatet.
- c. Drøftelse af den fremlagte årsrapport, herunder ledelsesberetningen.

Den godkendte årsrapport skal indberettes via VIRK.dk til Børne- og Undervisningsministeriet senest den 8. april 2026. Revisor deltager i punkt a og b.

Indstilling:

Ledelsen indstiller, at bestyrelsen godkender årsrapport 2025 og øvrige bilag hermed.

Revisor Lærke Molkjær Mikkelsen gennemgik revisionsprotokollat og hovedtal fra årsregnskabet 2026.

Revisionens observationer indeholder følgende hovedbudskaber:

Konklusion:

Revisionen har afsluttet revision af årsregnskabet for HF&VUC NORD for 2025 og afgiver en revisorerklæring uden forbehold, uden fremhævelser og uden andre rapporteringsforpligtelser.

Kontrolmiljø:

Det er revisionens 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 NORD har et passende internt kontrolmiljø i forhold til institutionens størrelse. Der er effektive interne kontroller. Der er i lighed med tidligere år en enkelt bemærkning i forhold till manglende inddata-kontrol på lønområdet, som skyldes en manglende funktionsadskillelse i lønsystemet Silkeborg Data. Der er indført kompenserende kontrol, og gennemgangen har ikke givet anledning til bemærkninger.

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

I forhold til generelle IT-kontroller har revisionen konkluderet, at der ikke er nogen væsentlige kontrolmangler.

Revisionen afgiver en blank revisionspåtegning som afslutning på revisionen af årsregnskabet for 2025.

På Jens Lauritzens forespørgsel om, at HF&VUC NORD reelt kan risikere en situation, hvor det ikke er Going Concern i 2030 grundet den igangværende ændring i institutionslandskabet, svarede revisor, at Going Concern-princippet vedrører drift 12 måneder frem.

Bestyrelsen har fået fremsendt bilag vedr. udtalelse om besvigelser (at man ikke har kendskab til eller mistanke om besvigelser). Bestyrelsen bekræftede, at man ikke har kendskab til eller mistanke om besvigelser.

Jens Lauritzen bemærkede udfordringen med funktionsadskillelse i lønsystemet Silkeborg Data. Revisor oplyste, at kompenserende kontrol er fint som system/handling, men hvis man ønsker at gøre noget mere præventivt, så kræver det skift fra Silkeborg Data.

Lene Yding supplerede, at det også en sikkerhed for lønmedarbejderne, at der er kompenserende

kontrol. Lene oplyste, at ledelsen de seneste har år været meget opmærksomme på, at det kun er de medarbejdere, som har behov for adgang til diverse systemer, som reelt har adgang.

Brian Bertelsen spurgte ind til, om projekter ses om igangværende arbejde, hvilket revisor bekræftede (periodisering). Alle var enige om, at det er vigtigt med styring af projekter.

Revisor bemærkede, at likviditetsgraden gerne skal være på 100 eller derover. I HF&VUC NORD er likviditetsgraden 108,3 for 2025. Likviditetsregnskabet er stadig et fokuspunkt.

Revisor fremlagde hovedtal i årsregnskabet. Der har været en god kapacitetstilpasning i forhold til faldende elevtal, og ledelsen har handlet rettidigt. Brian Bertelsen supplerede, at det er vigtigt at der altid er fokus på rettidig omhu. Jens Lauritzen bemærkede, at det oftest er lettere at tilpasse op end ned.

I forhold til egenkapital bemærkede Jens Lauritzen, at det meste er bundet i bygninger, og hvis der bliver en likviditetsudfordring, kræver det frasalg. Samtidig betyder det, at bogført værdi skal svare til salgspris (da det er bogførte værdier som indgår i egenkapitalen). Dette skal den kommende bestyrelse have fokus på. På Brian Bertelsens forespørgsel oplyste Jens Lauritzen, at de fleste af bygningerne er bogført til opførelsespris med afskrivninger jf. statens regler.

Bestyrelsen drøftede omfanget og udformningen af ledelsesberetningen. Der var enighed om, at dele af beretningen (prosatekst) fremadrettet med fordel kan samles i et internt bestyrelsesnotat, således at årsrapporten fortsat opfylder kravene, men at ledelsesberetningens indhold reduceres. Bestyrelsen udtrykte enighed i dette. Det aftaltes, at ledelsen fremover i stedet udarbejder årsstatus til bestyrelsen, som samtidig kan være et vigtigt arbejdsredskab for ledelse og bestyrelse.

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 Lauritzen takkede revisionen for gennemgang og dialog.

Årsrapport og ledelsesberetning blev godkendt af bestyrelsen. Ledelsen sender årsrapport, revisionsprotokollat og bilag vedr. udtalelse om besvigelser til bestyrelsen til digital underskrift.

3. Revisorskifte 2026

Beskrivelse af punktet

Der henvises til mail fremsendt til bestyrelsen den 24. februar 2026, med ledelsens indstilling samt bilag vedrørende revisorskifte pr. 1. april 2026). Årsagen hertil er, at HF&VUC NORDs nuværende revisor Deloitte har indgået aftale med BDO om overdragelse af en række revisorkontrakter for undervisningsinstitutioner, herunder HF&VUC NORD. Ifølge reglerne for regulerede uddannelsesinstitutioner er det bestyrelsen, der skal udpege og godkende institutionens revisor.

Ledelsen anmodede bestyrelsen om at tilkendegive et forhåndstilsagn for at sikre, at processen kan gennemføres rettidigt. Pr. 27. februar 2026 havde flertallet af de stemmeberettigede medlemmer angivet forhåndstilsagn. Den formelle beslutning træffes på nærværende bestyrelsesmøde.

Indstilling

Ledelsen indstiller, at bestyrelsen

1. Godkender revisorskiftet til BDO pr. 1. april 2026
2. Bemyndiger ledelsen på HF&VUC til at udnytte alle 3 x 12 måneders forlængelser
3. Igangsætter forberedelse af miniudbud i god tid inden udløb.

Bestyrelsen drøftede længden af kontraktforlængelser og hensynet til både kvalitet, økonomi og bestyrelsens tilsynsansvar. Der var enighed om, at det er bestyrelsen – på baggrund af ledelsens indstilling – som træffer beslutning om revisoraftalen, og at det er hensigtsmæssigt at forlænge aftalen ét år ad gangen for at bevare fleksibilitet for en kommende bestyrelse.

Ledelsen bemærkede, at der kan være udfordringer i forhold til kun at forlænge med ét år i forhold til rent praktisk at kunne nå at lave udbud. Såfremt der kun forlænges for et år, skal ledelsen allerede inden for seks måneder konstatere, hvorvidt aftalen ikke skal forlænges yderligere, hvilket kan være svært at vurdere på så kort tid og inden årsregnskab er afsluttet. Pernille Scholdan bemærkede, at det er vigtigt at inddrage ledelsens vurdering. Brian Bertelsen supplerede, at alle større revisionsfirmaer vil kunne løse vores revisionsopgave, så ud over prisen (som er kendt og accepteret, da den nuværende pris fastholdes i op til tre års kontraktforlængelse) vil det mere handle om kemi i det daglige samarbejde, når en evt. forlængelse skal besluttes.

Bestyrelsen godkendte revisorskiftet til BDO pr. 1. april 2026 og besluttede, at aftalen forlænges ét år ad gangen.

4. Godkendelse af referat fra sidste bestyrelsesmøde

Referat fra ordinært bestyrelsesmøde den 11. december 2025 blev godkendt uden bemærkninger. Referatet er digitalt underskrevet.

5. Opfølgning på beslutninger fra sidste bestyrelsesmøde

Fast dagsordenspunkt (intet til behandling).

6. Foreløbig orientering om 1. kvartal 2026

Beskrivelse af punktet

Økonomichef Merete Aastrup og rektor Lene Yding giver en orientering om aktivitet og økonomi for 1. kvartal 2026 og forventninger til året 2026.

Indstilling:

Ledelsen indstiller, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Merete Aastrup gav en foreløbig orientering om aktivitet og økonomi for 1. kvartal 2026.

Merete mindede om, at der i budget 2026 er indregnet et samlet fald i aktivitet på 5 % ift. 2025. Vi ser i første kvartal en lidt større nedgangstendens samt nogle forskydninger mellem uddannelserne. FVU og GSK har i første kvartal ligget over budget, mens AVU og hf har ligget under. LYP orienterede om, at vi på baggrund af 1. kvartal forventer, at 1. halvårs samlede aktivitet ender under budget, og derfor kan det blive nødvendigt at justere forventningerne til 2. halvår – det vil vi have et realistisk grundlag for at gøre i begyndelsen af juni. Samtidigt er der forskydninger mellem uddannelsesområderne.

Nicolai supplerede, at nedgangen på hf også skyldes et større frafald i 2-årig hf. På Vibeke Elise Jensen forespørgsel oplyste Lene og Nicolai, at der ikke er én specifik årsag i forhold til hf, men der er dog en del kursister, som af forskellige årsager kæmper lidt mere. Brian Bertelsen spurgte ind til, om forskydningerne er blevet større. Lene svarede, at i forhold til FVU er det meget svært at forudsige, da aktiviteten ikke falder jævnt over året, så den øgede aktivitet i 1. kvartal kan også vise sig at være en tidsmæssig forskydning i forhold til det budgetterede. Pernille Scholdan mindede om tidligere drøftelser i forhold til de adgangskurser, som udbydes på AAU. Det kunne måske overtages af HF&VUC NORD på et tidspunkt.

Merete orienterede om resultatopgørelsen og forventning for året 2026. Der er en afvigelse på lønomkostninger, eftersom de centrale lønstigninger fra 1. november 2025 ved en fejl ikke var indregnet. Jens Lauritzen noterede sig, at det betyder, at vi dermed er ca. 1 mio. kr. under budget på nuværende tidspunkt, hvilket cirka svarer til knap to stillinger. Ledelsen kan overveje, om der er stillinger, som ikke skal genbesættes ved naturlig afgang. Iben Bøgh Bahnsen bemærkede, at der også kan være vikarer, som ikke forlænges. Lene svarede, at vikarer kun er medtaget i lønbudgettet i den periode, de er ansat.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning med bemærkning om at ledelsen har fokus på den samlede aktivitetsudvikling i forhold til de forventede lønudgifter.

7. Fagudbud for det kommende skoleår 2026/27

a. Strategiske tiltag

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

b. Fagudbuddet for hf og AVU

Beskrivelse af punktet

Fagudbuddet sker inden for rammerne i AVU-loven (LBK nr. 603 af 23/5-2019) og lov om de gymnasiale uddannelser (LBK nr. 1003 af 28/8-2024) fastsatte bestemmelser om udbud af fag og tilrettelæggelse af undervisning.

Indstilling: Ledelsen indstiller, at bestyrelsen godkender forslag til fagudbud 2026/2027.

Lene præsenterede fagudbud for hf og AVU for det kommende skoleår 2026/27.

Udbud og oprettelse er ikke nødvendigvis det samme, da det afhænger af tilmeldinger. Aktiviteten er lavere end tidligere, men dog på et fornuftigt niveau. På Jens Lauritzens forespørgsel vedr. bæredygtighedsområdet svarede Nicolai, at der er 24 kursister på førsteårs holdet, og at det går rigtig godt, og at der samarbejdes med eksterne partnere. Lene supplerede, at der stadig er fokus på inklusion på hf. På Vibekes forespørgsel oplyste Lene, at hf+ er en 3-årig hf med ekstra støtte.

Lene orienterede om, at AVU-målgrupperne er i forandring. Mange kursister er i job ved siden af uddannelse. AVU-kursisterne hos HF&VUC NORD kommer fra i alt 55 forskellige lande, og 94% af kursisterne er ikke født i Danmark. Hovedparten kommer fra Ukraine. Halvdelen af de ukrainske kursister er i job, og halvdelen af disse har fuldtidsjob. Jens Lauritzen spurgte ind til, om der også er kommet flere mandlige kursister fra Ukraine. Rikke Haugaard svarede, at de kommer senere, men de skal lære dansk først. Kursisterne har ønsker om mange forskellige retninger efterfølgende.

Lene nævnte, at der i HF&VUC NORD arbejdes med en "trappemodell" i forhold til, hvordan vi kan udbyde AVU i de små afdelinger (fra fysisk fremmøde med samlæste niveauer over "naturfagsmodellen" (hvor kursisterne i en by er med online til fremmødeundervisning i en anden by – og lærere skiftevis er i den ene by og den anden by)

til ren onlineundervisning). Brian Bertelsen bemærkede, at modellen må være svær for underviserne. Nicolai bekræftede og tilkendegav, at erfaringen fra hf er, at det klart er at foretrække, at alle er online frem for veksler fra dag til dag. Lene oplyste, at HF&VUC NORD gør alt, hvad der er muligt i forhold til tilrettelæggelse, før man opgiver. Rikke udtrykte enighed. Lene bemærkede, at der samtidig er fokus på, at kvaliteten skal være i orden, hvilket også betyder, at alt det, som udbydes, formentligt ikke vil blive oprettet

- Lene oplyste, at vi på hf prøver at udbyde et par merkantile fag (virksomhedsøkonomi og erhvervsøkonomi), da en anden lokal uddannelsesinstitution har tilkendegivet, at der er stor efterspørgsel på merkantile enkeltfag. Det er dog også fag med høj deltagerbetaling, hvilket kan afholde nogle kursister fra at vælge fagene.

8. Elev- og kursisttrivselsmålinger

Beskrivelse af punktet:

ETU (Eleutriuselsundersøgelse)

Jf. Bekendtgørelse om måling af elevers triusel i de gymnasiale uddannelser gennemfører vi årligt en måling af elevernes triusel på 2-årig hf i perioden 1. november til 31. december. Triuselsmålingen er en årlig, national måling, der skal følge og styrke udviklingen i elevernes triusel i de gymnasiale uddannelser, og resultaterne for 2025 er blevet offentliggjort af BUVM. Rektor præsenterer HF&VUC NORDs resultater.

UMV (Undervisningsmiljøvurdering)

Jf. bekendtgørelse af lov om elevers og studerendes undervisningsmiljø, gennemfører vi mindst hvert tredje år en Undervisningsmiljøvurdering (UMV) for vores kursister på AVU og hf-e. Målingen bliver gennemført i perioden 1. november til 31. december. Undersøgelsen giver os et indblik i, hvordan vores kursister trives - både i forhold til de fysiske rammer, men også den sociale, faglige og personlige triusel.

Lene præsenterer resultater og opfølgingsplan for UMV og triuselsundersøgelse.

Indstilling:

Ledelsen indstiller, at bestyrelsen tager orienteringen om resultaterne af elev- og kursisttrivselsmålinger samt Undervisningsmiljøvurderingen (UMV) til efterretning.

Lene præsenterede resultaterne af ETU og UMV. ETU gennemføres hvert år for Hf2, mens UMV gennemføres hvert tredje år. Indholdet i undersøgelserne ligner hinanden. UMV indeholder dog spørgsmål om det æstetiske undervisningsmiljø på institutionen.

Resultaterne for HF&VUC NORD ligger stabilt på 2-årig hf – både i forhold til tidligere og i forhold til landsgennemsnit. Som institution er vi meget tilfredse med, at HF&VUC NORD ligger på eller over landsgennemsnittet på alle områder. Pernille bemærkede, at det er vigtigt, at HF&VUC NORD får markedsført de flotte resultater.

Brian Bertelsen tilkendegav, at det er fint med benchmark – også i forhold til HF&VUC NORDs egen udvikling.

Lene nævnte, at AVU'erne scorer deres undervisningsmiljø højere, end hf'erne gør – en tendens der ikke er ny - og de er meget tilfredse med undervisningsmiljøet. Samlet vurderes resultaterne som tilfredsstillende. Lene oplyste, at begge rapporter er uploadet på hjemmesiden.

Orienteringen blev taget til efterretning.

9. Ansøgning om driftsoverenskomst fra FOF Aalborg

Beskrivelse af punktet

HF&VUC NORD har fra FOF Aalborg modtaget ansøgning om at blive driftsoverenskomstpartner på FVU digital i Aalborg. Ansøgningen er blevet behandlet i Uddannelsesudvalget den 5. november 2025. Et enigt uddannelsesudvalg anbefaler driftsoverenskomst på baggrund af gældende regler snarere end på baggrund af et behov. Ansøgningen har herefter været i høring hos Regionsrådet, og HF&VUC NORD har den 23. marts 2026 modtaget information fra regionen om, at ansøgningen der blev godkendt. Ansøgningen skal afslutningsvis behandles af HF&VUC NORDs bestyrelse.

Indstilling:

Ledelsen indstiller, at bestyrelsen godkender ansøgningen.

Lene supplerede, at der pt. ikke mangler udbydere af FVU digital. Jf. reglerne, skal en driftsoverenskomstpartner opfylde et krav om minimumsaktivitet. Der var i Uddannelsesudvalget enighed om, at der ikke er behov for flere udbydere, men HF&VUC NORD kan som driftsherre ikke afvise ansøgningen på dette grundlag, da en ansøgning alene må vurderes på, at ansøger kan sandsynliggøre en aktivitet efter to år på min. fem årskursister.

Jf. gældende regler godkender bestyrelsen i HF&VUC NORD ansøgning fra FOF Aalborg om driftsoverenskomst på FVU digital.

10. Andre punkter som rektor eller bestyrelsen ønsker til orientering og drøftelse

- a. Processen for omlægning af institutionslandskabet v/Lene Yding.
Lene informerede om, at regionsprocessen er igangsat. I første runde mødes regionens embedsmænd med de enkelte institutioner. Iben og Lene har deltage i møde på vegne af HF&VUC den 26. marts. Når møder med alle institutioner er afholdt, inddeles Nordjylland i fire områder. HF&VUC NORD er med i de tre områder, hvor vi har aktivitet. Herefter ses på gode løsninger ud fra pejlemærkerne.
HF&VUC NORD ønsker at blive videreført som gymnasial enkeltfagsinstitution i Aalborg og med placering af AVU på vores institution.
- b. Status på bygningsportefølje
Lene oplyste, at ledelsen har haft kontakt med Freja Ejendomme vedr. Aabybro og hallen i Hjørring. Herudover intet nyt siden sidste bestyrelsesmøde.
- c. Orientering om tilsynsrapport for DOP'er
Resultaterne er tilfredsstillende. Rapporten er uploadet på hjemmesiden.

d. Udkast til mødeplan 2026/27

Mødeplan godkendt med enkelt ændring (torsdag 25. marts 2027 flyttes til 1. april 2027).

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

Intet.



12. Eventuelt

Næste bestyrelsesmøde afholdes torsdag den 18. juni 2026 kl. 15.00-17.00.

Konstituerende bestyrelsesmøde afholdes torsdag den 7. maj kl. 15.00-16.30.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

| | |
|--|--|
|   Pernille Scholdan Bertelsen a09cbdc0-0238-47b9-8485-3cc9edd72402 2026-04-27 09:19:47Z |   Peter Thomsen 21cf40c4-d8e4-45b1-83f9-52d31fe9df5d 2026-04-27 09:31:01Z |
|   Nicolai Mourier Fernández fc6f043e-f464-4d3e-a946-1df46d79ef2f 2026-04-27 13:33:53Z |   Thomas Larsen 5a569ba8-9195-4a13-91cd-6f9a482ca87b 2026-04-27 15:08:12Z |
|   Iben Bøgh Bahnsen c24921cd-4df1-4557-8197-deff6342612a 2026-04-27 15:59:39Z |   Brian Noach Bertelsen 6dcd40a4-4be2-4985-b590-9937cbeed646 2026-04-28 02:58:25Z |
|   Rikke Haugaard cbe75052-71da-4178-8b0f-67283472107b 2026-04-28 11:42:54Z |   Jens Styrbæk Lauritzen 76577b84-1954-4c27-9ea4-86fafd107a4d 2026-04-29 05:33:18Z |



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Dokumenter i transaktionen

Referat 26_03_2026.pdf SHA256: 56f82668591b6ad9e98badce947c71a17fc5b3dfa730b4c6dbbeaf2c50be0a29

Addo Sign identifikationsnummer: d745ff48-0478-4201-b318-360262299cda



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.