

Referat

Dato: 26.03.2021

Mødeforum: Bestyrelsesmøde

Dato: Torsdag den 25. marts 2021 **Tid:** 15:00 – 17.30

Sted: Mødet afholdtes virtuelt på Teams

Deltagere: Hans A. Sørensen, Anne Lene Løvbjerg, Ole Kjær, Henrik Fausing, Jesper Due, Johnny Kristensen, Theis Raaschou Andersen, Tine Valente, Magnus Gyhrs, Aleksandrs Semernikovs, Michael Rousing, Niels Celandier, Nick Bruhn, Niels Yde, Kim H. Sørensen, Sune Agger, Kim Clausen, Carsten Jakobsen, Elisabeth Damkjær og Lone Ørsted.

Revisor Uffe Black Jensen deltog i punkt 3.

Afbud: Kenn Lind

Referent: Lena Nielsen

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

Dagsorden:

1. (B) Velkomst ved bestyrelsesformand Hans A. Sørensen – underskrivelse af referater fra de 2 seneste bestyrelsesmøder (Bilag 1 og 2) samt referatet fra dette bestyrelsesmøde: elektronisk underskrift i FirstAgenda sættes i værk.
Bestyrelsesmødet bliver pga. Corona hver for sig og virtuelt. Der er afbud til mødet fra Kenn Lind.
Særlig velkomst til de to nye bestyrelsesmedlemmer, Tine Valente, som er udpeget af Dansk Industri og Johnny Kristensen, som er udpeget af TEKNIQ Arbejdsgiverne.
Velkomstrunde med præsentation af de enkelte bestyrelsesmedlemmer.
Formandens bemærkning til punkt 6 i bestyrelsesreferatet af 17. december 2020, Fremtidig udvikling af bygningsmassen: punktet er ikke velegnet til en digital debat, men kræver fysisk tilstedeværelse af bestyrelsesmedlemmerne. Punktet udskydes derfor til juni-mødet med håb om mulighed for et fysisk bestyrelsesmøde.
2. (B/D) Konstituering med valg af næstformand, der også indtræder i Forretningsudvalget. Forretningsudvalget indstiller, at arbejdsgiverrepræsentanterne vælger en næstformand.
Bo Ulsøe er fratrukket som næstformand og der skal derfor vælges en ny ved dette møde.
Jesper Due vælges som næstformand til Forretningsudvalget. Tillykke til Jesper Due.

3. (O/D) Årsrapport 2020 med tilhørende protokollat (bilag 3, 4 og 5) ved Kim Hartvig og revisor Uffe Black Jensen.

Revisor gennemgik regnskabet. Der er givet en blank påtegning uden forbehold. Der er ingen væsentlige fejlinformationer. Årsregnskabet inkluderer en nuanceret ledelsesberetning. Årets resultat for 2020 blev et overskud på 4,4 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 1,8 mio. kr. Learnmarks overskudsgrad blev 2,0 mod sidste år 1,3. Omsætningen er faldet til 223 mio. kr. hvilket er 6,9 mio. kr. mindre end sidste år og 1,5 mio. mindre end budgetteret. Det skyldes afvikling af KUU, hvor sidste hold afsluttede i december 2020. Resultatforbedringen er 2,6 mio. kr. set i sammenligning med budgettet. Dette skyldes især markant flere elever på hhx, der har betydet en forbedring af indtægterne med 1,5 mio. kr. og aflysning af Learnmark på campus, som var budgetlagt til 2,2 mio. kr. Der er fremgang på gymnasiet med 33 årselever og på TECHs erhvervsuddannelser med 45 årselever. På Business er der en tilbagegang med 30 årselever, på KUU med 95 årselever og på Step 10 med 5 årselever. AMU er uændret 177 årselever grundet hjælpepakken. Der er i alt realiseret 2.120 årselever. Dette er en tilbagegang med 72 årselever.

Forventningen til 2021 er et samlet elevtal på 2.126, som er næsten samme elevtal som i 2020. Der forventes en stigning på 8 årselever på erhvervsuddannelserne på Tech. Step 10 forventes at stige med 4 årselever, gymnasiet med 26 årselever og på AMU forventes et uændret elevtal. Der er en omsætning på 212 mio. kr. og et overskud på 1,7 mio. kr. Opgørelsesprincipperne er uændrede. Af nye forhold kan nævnes at mellemregningen med Undervisningsministeriet er steget – dvs. tilgodehavendet hos ministeriet. Dertil kommer de indefrosne feriemidler, som bestyrelsen i december har besluttet afregnes i 2021. Der er indgået en renteswap med Nordea, da den ikke er sikret ved et underliggende aktiv er den negative værdi formentlig mindre end det, der står i regnskabet.

Revisor konkluderer, at Learnmark er en stabil skole med en positiv udvikling i årsværk og en stabil drift, der genererer en positiv pengestrøm og skaber råderum for ledelsen. Resultatopgørelsen er meget positiv. Omkostningssiden følger udsving i antal årselever. Mange aktiviteter har været på standby grundet Corona. En overskudsgrad på 2% er en fornuftig grad. Afdrag på gæld følger udviklingen på skolen. Juridisk set er der ingen bemærkninger. Forvaltningsmæssigt er skolen i stand til at lægge et robust budget og lave forecast for kommende år. Ift. resultatstyring er der ingen bemærkninger. Resultatlønskontrakt anvendes ikke længere idet, man er gået over til ny cheflønsaftale. Der er ingen mistanke om besvigelser. Dette bekræftes af bestyrelsen. Der er en fin strategi og Niels Yde og Kim Hartvig bistår i konvertering af regnskabet til XBRL-system. I sammenligning med andre skoler er Learnmark stabil, har en robust administration og en fin likviditet. Skolen har en god soliditet, hvilke gør den handlekraftig. Det fremhæves, at Learnmark gør det godt ift. nøgletal – især for årselever.

Covid-19 har betydet aflysning af introkurser, brobygningskurser, efteruddannelse og studierejser og har budt på en omlægning til virtuel undervisning. AMU har modtaget en Covid-19 hjælpepakke fra Undervisningsministeriet, hvor skolen blev kompenseret med et tilskud på 5,2 mio. kr. Learnmark har modtaget et taxametertilskud for aflyste intro- og brobygningskurser samt et rengøringstilskud på 525.000 kr. AUB og AER bidragene er bortfaldet for 1. kvartal, hvilket gav en reduktion af omkostningen med 365.000 kr. Endvidere har Corona betydet en reduktion af rejser og kurser, mindre timeforbrug og lavere energiforbrug. Der har været øgede udgifter til indkøb af forbrugsstoffer,

skilte og borde og til driften af kantinen. Men samlet set har Corona ikke haft en negativ økonomisk påvirkning på Learnmark.

Likviditetsprognosen for 2020-2026: I 2021 forventes et resultat på 1,6 mio. kr. samt afskrivninger på 5,5 mio.kr. En andel af forskudsbetalingen fra BUVM i december kom først i jan/feb. måned, så det betyder en likviditetsforbedring i 2021 på ca. 5 mio. kr. Ved udgangen af 2021 forventes likviditeten at være 47 mio. kr. I 2025-26 stiger afdragene på lånene, så vi bruger af likviditeten. Ved udgangen af 2026 forventes der en likviditet på 42 mio. kr.

Kommentarer:

Jesper Due: er der store ændring i tilgodehavender på pengestrømsanalysen – også relateret til den omtalte mellemregning med Undervisningsministeriet? Revisor vender tilbage med svar.

Renteswap: er der nogen risiko for Learnmark? Revisor: ikke for Learnmark – kun for banken.

Kim Hartvig: banken vil gerne have sikkerhed i ejendomme. Imidlertid har en advokat konkluderet, at banken ikke har ret til at kræve sikkerhed.

Jesper Due: Hvad er de største økonomiske risici for skolen?

Revisor: Det største økonomiske forhold ligger i afregningen af feriepengeforpligtelsen. 14 mio. kr. er et stort beløb. Skolens likviditet er afgørende, da pengene bruges til undervisningen. Så man skal holde øje med likviditeten.

Jesper Due: hvor detaljeret skal ledelsesberetningen være?

Niels Yde: vi gør den detaljeret for at skabe harmoni mellem budget og det, der godkendes i årsregnskabet.

Protokollatet laves både til ministeriet og til rigsrevisionen. Ministeriet har defineret aktiviteterne ift. tilsyn.

Forretningsgangene viser en robust administration. Der har været udført stikprøver på løn. Tilskud til rengøring ifm. Corona og til AMU har være anvendt korrekt.

Den finansielle strategi efter de foreløbige regler blev i december 2020 godkendt af bestyrelsen. Der kommer en ny vejledning i høring fra ministeriet, som måske ikke er så operationel. Learnmark skal tilpasse den finansielle strategi til vejledningen når det bliver udsendt inden 1. juli 2021.

Bestyrelsen konkluderede, at det er et fint protokollat, som viser en god styring på Learnmark og at skolen gør det godt på de områder, som ministeriet måler på. Der blev spurgt ind til whistleblowerordningen. Undervisningsministeriet har svaret, at man vil arbejde med det fremadrettet.

Årsrealiseret 2020

Resultatet er 4,4 mio. kr. hvilket er 160.000 kr. mere end i prognosen. I forhold til budgettet er det en forbedring på 2,6 mio. kr. Forbedringen er primært to forhold: Gymnasiet havde et stort optag og der er brugt færre timer på eksamen, hvilket betyder at der realiseres et forbedret overskud med 2,4 mio. kr. De budgetterede 2,2 mio. kr., der skulle være brugt på campus, er hovedsagelig i stedet anvendt til ekstra vedligeholdelse på Vejlevej. Resultatet er dermed 2,6 mio. kr. bedre.

Elevtal: Resultatet er 4 årselever bedre. Der har ikke kunnet afholdes brobygning, men ministeriet tillod, at hvis vi havde eleverne registrerede i vores systemer, udløste det alligevel taxameter, hvilket udgør fremgangen i elevtal i forhold til prognosen. Ift. budget er der totalt set 11 årselever færre, hvor den største årsag er, at optaget på Business har været dårligere end forventet både i januar og i august.

Bestyrelsen bedes tage stilling til revisors protokol. Der er to spørgsmål. 1) Hvordan overholder vi de 26 timer lærerstyret undervisning pr. uge på erhvervsuddannelsernes grundforløb. Her er vi udfordret på registrering af især merit og mesterlære. Det skal rettes op ellers måles vi igen i efteråret 2021 og foråret 2022. Ministeriet kan kræve taxameter tilbagebetalt for de manglende timer. 2) Tematiseret tilsyn på lærerkompetencer. På AMU har Learnmark kommenteret på evaluering. Styrelsen følger udviklingen.

De tematiske tilsynssager er ført på tværs af sektoren og er ikke et udtryk for at Learnmark afviger og kan derfor ikke anses for at være unormale.

Kommentarer:

Niels Yde: Ministeren er meget stålsat på at eleverne får tilbudt 26 timers undervisning. De registreringsmæssige udfordringer italesættes overfor ministeriet. Det er vigtigt, at skolen kan se de samme registreringer som ministeriet i data Warehouse.

Bestyrelsens tjekliste. Her skal bestyrelsen vurdere om årsrapporten er retvisende. Dette udfyldes som "ingen bemærkninger". Der kommer et link til underskrift i Penneo fra revisor.

Niels Yde godkender regnskabet og indstiller det til bestyrelsens godkendelse.

Formanden takkede revisor Uffe Black Jensen og Kim Hartvig for gennemgang af årsrapport og besvarelse af spørgsmål hertil.

- (O/D) Feriepengeforpligtelse ved Kim Hartvig. Vi står overfor at skulle indfri vore feriepengeforpligtelser. Hvis vi ikke kan få et statslån til dækning af afregningen af de indefrosne feriepenge ønsker ledelsen bemyndigelse til at kunne optage et 30-årigt kreditforeningslån.
Der er endnu ikke meldt ud fra myndighedernes side om Learnmark pålægges at betale. Sandsynligvis vil kun nødlidende skoler kunne låne af staten. Der er tale om et beløb på 14,4 mio. kr. som indeksreguleres hvert år den 31. maj 2021. Ledelsen indstiller derfor, at man får bemyndigelse til at optage et 30-årigt kreditforeningslån. Der foreligger et lånetilbud fra Nykredit på 14,5 mio. kr. med en rente på 1,85%. Nykredit er i gang med at kreditvurdere bygningerne på Vejlevej.
Bestyrelsen vil afvente muligheden af et statslån og derefter lave en intern høring med det formål at tage en konkret vurdering af om, der skal optages helt eller delvist lån eller betales med egne likvider.
Bestyrelsen tiltræder ikke ledelsens indstilling om at lave lånoptagning på 14,5 mio.kr. til betaling af de indefrosne feriepenge for nuværende, og afventer ministeriets udmelding om det bliver muligt at optage et statslån.
- (O/D) Økonomi 2021 – Status på økonomi og elevoptag pr. marts 2021 ved Kim Hartvig
Elevoptaget er opgjort pr. uge 11. Erhvervsdelen har en fremgang på 18 elever. Dog er det TECHs fremgang, der er markant, idét det merkantile område har en tilbagegang. Gymnasiets optag ligger på niveau med 2018/19 og er på 336 elever. For Step 10 er tallet 97 optagne, hvilket er en tilbagegang ift. 2020, hvor tallet var 129.

Kommentarer:

Johnny Kristensen: Optages der ikke GF2 EUX-elever på Tech? Det kan ikke ses i opgørelsen.

Niels Yde: På TECH GF1 er der en voldsom stor fremgang. En intern undersøgelse viser, at en del kommer fra omegnskommunerne. GF1 EUX har optag til august, men GF2 EUX kun i januar på

Tech. Dvs. at der ikke er GF2 EUX-optag for august på Tech i opgørelsen. GF1 eleverne fortsætter på GF2 i august.

Økonomi 2021. Tages der udgangspunkt i Corona-påvirkningen, findes der ikke tal endnu.

Forventningen er, at det er samme niveau som i 2020. Dog med et mindre tilskud til rengøring. Corona betyder muligvis skolen for nærværende vil få et underskud på 0,5 mio.kr. Den forventede lønstigning på 0,78% den 1. februar 2021, blev i stedet til en lønnedgang på 0,09% og det bidrager med 1,2 mio. kr. til driften. Velfærdsforliget udmøntede sig i et taxameter på 1,5 mio. kr. til gymnasiet og 1 mio. til EUD. Den 1. mio. kr. er reserveret til 3-partsaftalen. Grundet mindre optag, mister skolen 1,3 mio. kr. i indtægt på Step 10. Der er en udfordring i at reducere antal ansatte på Step 10, da vi endnu ikke ved hvilket antal klasser, vi skal have. Midlerne til fagligt løft er for gymnasiet 798.000 kr. og for EDU 639.000 kr. Midlerne skal anvendes senest 21. juli – ellers skal de returneres. Der kommer en ny trivselspakke til efteråret 2021. Det forventes, at det er samme model som i år – dvs. det vi bruger er det, vi får.

Kommentarer

Tine Valente: er der allerede planlagt aktiviteter i den kommende pakke?

Sune Agger: Det bliver en såkaldt bred pakke, som skal samle op på såvel faglige huller som trivsel.

Niels Yde: i Nyt fra skolen står aktiviteter omtalt. Vi kan udvide GF2 med 14 dage – dvs. at eleverne først er færdige med uddannelsen d. 9. juli 2021. Vi kan køre yderligere aktiviteter som 2 lærere og give ekstra værkstedstid. Ikke så meget er igangsat endnu grundet de ekstra Corona aktiviteter. Vi opsamler erfaring fra forår 2021 til efterår 2021, men vi mangler rammer ift. økonomi.

6. (O) Nyt fra skolen – der kan spørges ind til det udsendte skriftlige materiale ved Niels Yde (bilag 6) Formanden udtrykte stolthed over at Videnscenteret har fået ministeriel godkendelse af et mere mundret navn til **Videnscenter for Håndværk og Bæredygtighed**.

Tilsynssagen med de 26 timers undervisning pr. elev. Her har 76 ud af 80 skoler en sag. Corona fylder meget pga. vi kontinuerlig får nye retningslinjer. Efter påske oprettes der et selvtestnings-system, som Learnmark selv skal stå for og hvor eleverne skal testes 2 gange ugentligt. Learnmark har ansat supervisorer, som skal overvåge testningen. Hver afdeling på skolen bidrager med koordinatore, rekrutteret blandt medarbejderne. Der er lagt planer, hvor der er sørget for gode, trygge rammer. Første uge efter påske er indkøringsuge og den følgende uge går testsystemet for alvor i gang. Vi er glade for genåbningen. Vi kan se hvordan, vi kan få eleverne tilbage til mere normale rammer. Ledelsesgruppen har været rundt med påskekurve til medarbejderne. En anerkendelse af medarbejdernes ekstra indsats for en mere tålelig hverdag her under Corona. Medarbejderne udtrykte stor glæde for anerkendelsen og for at vi snart kan mødes fysisk igen.

Kommentarer:

Omkring bygningsmassen - Nye bestyrelsesmedlemmer efterlyser en rundvisning på skolens adresser og også hvilke problematikker den eksisterende bygningsmasse byder på.

Formanden konkluderer, at forretningsudvalget kommer til at arbejde videre med en proces for bygningsmasterplanen. Bestyrelsen vil gerne i gang med opgaven.

Jesper Due: "I min optik skal vi have et skriftligt oplæg – netop for at kunne få en god dialog på

mødet. Men personligt behøver jeg ikke noget FØR næste bestyrelsesmøde. Og Hans' forslag om, at det drøftes i forretningsudvalget giver også god mening. Støtter også Tines kommentar.”

7. (O) Præsentation af hovedresultatet fra Elevtrivselsundersøgelsen og Virksomhedsundersøgelsen ved Lone Ørsted. På juni-mødet præsenteres opfølgingsplanerne af afdelingscheferne. ETU er foretaget i efteråret 2020. Undersøgelsen viser de ting, der skal præsteres for at vi kan rekruttere flere elever. Der ligger en nøgletalsrapport på Learnmarks hjemmeside. Undersøgelsen viser, at Learnmark er gået frem ift. sidste år. Business ligger lavere, men det gør sig også gældende på de institutioner, vi sammenligner os med. For læringsmiljø kan man se kvaliteten af undervisningen på de enkelte uddannelser og endda helt ned på de enkelte hold. Hos TECH ses det, at man er meget tilfreds med de fysiske rammer. Elevmotivation udtrykker hvordan eleverne oplever skolens indsats. På velbefindende viser TECH et trivselsindeks på 87. Gymnasiet ligger generelt pænt ift. landsgennemsnittet og er gået frem ift. 2020. Learnmark ligger generelt højere end de fleste andre skoler. Det er også muligt at se undersøgelsen sat op som speedometre, hvis man ønsker det. Svarprocent på gymnasiet var 90% og på TECH 50% hvilket skyldes, at eleverne ikke har været så meget på skolen.

Kommentarer:

Magnus Gyhrs: på TECH er vi glade for omgivelserne og for den god opbakning vi får fra underviserne.

Aleksandrs Semernikovs: på gymnasiet er vi tilfredse og ser ikke noget problem ift. indflydelse på undervisningen.

8. (O) Ajourførte studie- og ordensregler ved Sune Agger
Vi har lavet en opdatering vedr. god adfærd under virtuel undervisning - især ift. brug af kamera. Reglerne er medvirkende til gode og trygge rammer under fjernundervisning.

Bestyrelsen tiltrådte de ajourførte studie- og ordensregler.

9. (O/D) Honorar til forretningsudvalg ved Kim Hartvig
Honorarer udbetales pr. halvår og udgør 36.097 kr. til formand, 18.076 kr. til næstformand og 7.219 kr. til menige medlemmer af forretningsudvalget.

Bestyrelsen godkendte beløbene.

10. Eventuelt

Michael Rousing: I dag afsluttede 12 Struktører deres svendeprøver. 2 fik bronze og 2 fik ros - heraf 1 pige.

Med venlig hilsen

Niels Yde Hans A. Sørensen

Anne Lene Løvbjerg, Byrådet Horsens Kommune

Johnny Kristensen TEKNIQ, Arbejdsgiverne

Tine Valente, DI

Hans A. Sørensen, 3F Horsens og omegn

Henrik Rode Fausing, Dansk Metal

Jesper Due, Dansk Erhverv

Kenn Lind, Dansk Byggeri

Magnus Gyhrs, elevrepræsentant

Michael Rousing, medarbejderrepræsentant

Niels Celanders Larsen, 3F Horsens og omegn

Nick Bruhn, medarbejdervalgt bestyrelsesmedlem

Ole Kjær, HK Sydjylland

Aleksandrs Semernikovs, elevrepræsentant

Theis Raaschou Andersen, VIA University College