

Referat

Dato: 22.04 2020

Mødeforum: Bestyrelsesmøde

Dato: Tirsdag den 21. april 2020 **Tid:** 15:00 – 17:00

Sted: Virtuelt møde i Microsoft Teams

Deltagere: Hans A. Sørensen, Anne Lene Løvbjerg, Bo Ulsøe, Claus Pedersen, Henrik Fausing, Jesper Due, Ole Kjær, Theis Raaschou Andersen Kenn Lind, Magnus Gyhrs, Michael Rousing, Niels Celandier, Nick Bruhn, Sofie Nygaard Jørgensen, Niels Yde, Kim H. Sørensen, Sune Agger, Kim Clausen, Carsten Jakobsen, Elisabeth Damkjær og Lone Ørsted.

Gæster under punkt 2:
Revisorerne fra EY, Aslak Linde og Uffe Black Jensen

Referent: Hans Hønborg Jensen

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

Dagsorden:

1. (O) Velkomst ved bestyrelsesformand Hans A. Sørensen- herunder kommentar til referat fra seneste bestyrelsesmøde. Særlig velkomst til Theis Raaschou Andersen, nyt bestyrelsesmedlem fra VIA. Endelig motivering af det brev, der er udsendt fra forretningsudvalget. Der er tale om et lidt specielt bestyrelsesmøde, som erstatter det oprindelige møde programsat den 30. marts – på grund af coronakrisen holdes mødet derfor virtuelt. Bestyrelsen er fuldtallig og der er afsat tid til mødet frem til kl. 17. Revisorerne Aslak Linde og Uffe Black Jensen er med som repræsentanter for EY og deltager under punkt 2. Det praktiske ved mødet gennemgås.

Særlig velkomst til Theis Raaschou Andersen, nyt bestyrelsesmedlem for VIA University College. Theis Raaschou Andersen glæder sig til samarbejdet. Er forskningschef med 50 tilknyttede forskere – arbejder i Horsens.
2. (O/D/B) Økonomi – herunder årsrapport 2019 med tilhørende protokollat (bilag 1 og 2). Her deltager revisor.
Aslak Linde: I selve årsrapporten er der ikke konstateret væsentlig fejlinformation eller kritiske bemærkninger.
Direktør Niels Yde har godkendt årsrapporten.

Nedslag i hovedtallene viser en omsætningsfremgang til 229 millioner mod 227 millioner i 2018. Egenkapital falder, og det skyldes en udvikling i renteswappen. I antal af medarbejdere, er der reduceret med seks årsværk til 325 årsværk. Der er fem færre årselever end sidste år. Så samlet set er det meget de samme tal, der går igen fra tidligere år.

I forhold til elevtal i afdelingerne er der tale om små udsving

Der er et realiseret resultat på 2,9 millioner kroner (budgettet var på 1,5 millioner kroner).

Resultatforbedring skyldes bl.a. øget aktivitet på AMU-området.

Der er foretaget investeringer for 3,6 millioner – hvoraf ministeriet har ydet 0,7 millioner kroner i tilskud.

I forhold til forventningerne til 2020, så forventes der en stigning på 36 årselever på erhvervsuddannelserne, heraf falder Business med 16 årselever. For de andre Learnmark-afdelinger forventes elevaktivitet som i 2019 – mens KUU helt ophører 1. januar 2021.

Den interne omsætning forventes at blive på 213 millioner kroner – og overskuddet er budgetteret til 1,8 millioner kroner.

Likviditetsgraden er på omkring 90, og den likvide beholdning går fra 52,7 millioner kroner i 2018 til 54,7 millioner kroner i 2019.

Pantesikret gæld falder fra 175 millioner kroner i 2018 til 169,8 millioner kroner i 2019.

Bestyrelsesformanden noterer sig, at forventningerne til 2020 er meget svære at forudsige med den igangværende Corona-krise. Således kendes ikke de hjælpepakker, der måtte komme på uddannelsesområdet.

Protokollat ved Uffe Black Jensen:

Skrevet til såvel bestyrelse, ministerium og rigsrevisionen, hvor der særligt ses efter væsentlige bemærkninger samt på de væsentligste forhold.

I forhold til sidste år var der bemærkning om fuldmagtsforhold i Danske Bank – det er nu bragt i orden.

I forhold til i år er der tematisk tilsynssag med minimumsantal for lærerstyret undervisning på grundforløb. I og med det er en uafsluttet tilsynssag skal den nævnes som et væsentligt forhold. Der er ikke så meget i det, og ledelsen har taget sine forholdsregler – bestyrelsen forholder sig til det.

Revisionen har været igennem forretningsgange og systemer, hvilket ikke har givet anledning til bemærkninger.

Det er revisors opfattelse, at skolen følger Undervisningsministeriets registrerings- og regnskabs samt institutionsinstruksen på de kontrollerede områder.

Juridisk – kritisk revision. Ingen bemærkninger til løn – og heller ikke til salg (IDV).

Forvaltningsrevision. Ressourcestyring: Institutionen har fin budgetproces, intet væsentlig for bestyrelsen at forholde sig til.

Produktivitet. Revisor har lavet en analyse, der ikke giver anledning til bemærkninger.

Mål og resultatstyring: Ingen bemærkninger ud over, at der er tale om, at Learnmark kører en robust proces.

Rotationsemner: budgetstyring af flerårige investeringsprojekter, hvilket ikke har givet anledning til bemærkninger.

Risiko for besvigelser – der er ikke konstateret forhold herom.

Revisor har sammenlignet Learnmark med de 9 øvrige skoler, som EY er revisor for: Konklusionen er, at der er tale om en stabil skole med robust organisation. Der bliver arbejdet målrettet med resultatomål, og der er fin likviditet og soliditet. Sammenlignes Learnmark med ni andre skoler, så gør Learnmark det godt – der er således lavere omkostning pr. kvadratmeter pr. årselev, hvilket giver mulighed for fokus på god undervisning.

Det interne regnskab ved Kim Hartvig Sørensen:

Indtægterne blev 1,1 millioner kroner bedre i forhold til prognosen for 3. kvartal, hvilket bl.a. skyldes flere projektmidler og Business haft større brobygningsaktivitet samt flere elever mere færdiggørelsestilskud.

I forhold til personaleomkostninger er der en negativ forskydning på især SPS-reguleringer og censorafregningen.

Materialeafvigelsen skyldes et merforbrug på AMU og byggeriuddannelserne.

Dækningsbidrag er blevet 254 tusind kroner større end seneste prognose.

Rejser og anskaffelser viser et merforbrug på 358.000 kroner – skyldes reparation af udstyr på Tech.

Penge retur for ejendomsskat på Strandpromenaden giver ekstraindtægt på 426.000 kroner.

Årselevtal: Seneste prognose sagde 2122 årselever, men årsrealiseret landede på 2131. Skyldes bl.a. øget brobygning på Business.

Likviditetsprognose 2020-2025: Der er ikke lagt ind i prognosen, at Learnmark kommer på Campus.

Der er ændring i tilgodehavender minus på 1,7 millioner kroner, som skyldes feriepenge. Men beror på, at Learnmark beholder de indefrosne feriepenge indtil videre - gør Learnmark ikke det, så kan der være tale om udbetaling på omkring med 12 millioner kroner yderligere i 2020. Indtil videre beholdes de indefrosne penge, da fremtidige store likviditetsdisponeringer afhænger af bestyrelses beslutning omkring Campus.

Afdrag på lån stiger meget i 2021 – skyldes afdragsfrihed ophører, og derfor brug for mere likviditet.

Bestyrelsens stillingtagen til revisors protokol:

I forhold til den væsentlig bemærkning vedrørende tematisk tilsynssag med minimumsantal for lærerstyret undervisning på grundforløb har de to EUD-chefer oplyst, at eleverne planlægges med alle de timer de skal i forhold til bekendtgørelsen om minimumstallet.

Et bestyrelsesmedlem spørger ind til den nye Ferielov – kan ikke se konsekvensen i 2020 på grund af ny ferielov, heller ikke se beløb i forhold til indefrysning, samt hvordan man behandler det beløb. Så hvad er selve likviditetspåvirkning – kan beslutning træffes senere, eller er der deadline for den.

Uffe Black Jensen: Man kan vælge om man delvist vil indfryse, slet ikke indefryse eller indefryse det hele. Den metode Learnmark anvender nu, er defineret fra Moderniseringsstyrelsen – metoden afviger fra det øvrige erhvervsliv. Men det vil have en driftsmæssig konsekvens, men er svært at sige hvor meget. Men nok mestendels vil det have en positiv påvirkning på grund af den regnemetode, der er indlagt i SLS-systemet.

Kim Hartvig: Været inde at regne på det, og det kan komme til at koste. Men det er meget afhængig af, hvordan den enkelte medarbejder vælger at afvikle de særlige feriedage. De særlige feriedage kan jo skubbes til efter 1. januar. Så det vurderes lige nu at kunne koste op mod en million kroner.

Bestyrelsesmedlem opfordrer til at bruge ultimobalancerne i 2019, og så gøre det til bedste mands bedste bud.

Kim Hartvig: Beregningen afhænger jo bl.a. af de ansattes adfærd om, hvordan de afvikler feriedagene eller ej.

Bestyrelsesformanden konkluderer, at man er opmærksom på problemet og at det bliver fulgt tæt:

Bestyrelsens tjekliste: hvilke roller, der bestyrelsens ansvar. Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Digital underskrivning af årsrapport og protokollat til rådighed – bestyrelsen vil modtage en mail fra Peneo – der er et link til regnskab og protokol, hvor man skriver under via NEMID. Når bestyrelsens har skrevet under, går regnskab og protokollat til revisorer.

Bestyrelsesformand skal skrive under to gange – resten af bestyrelsen skriver under en gang.

Bestyrelsen tiltræder årsregnskabet og protokollat 2019.

3. (O) Nyt fra skolen ved direktør Niels Yde – der henvises til den skriftlige orientering og bestyrelsen får mulighed for at spørge ind (bilag 3), herunder elevtilmeldinger marts 2020.

Elevoptag marts 2020: Der er tale om et flot optag, der fortsætter stigningerne de senere år og faktisk udgør en acceleration. HHX gået meget frem i ansøgninger – med 300 ansøgninger, hvor forventningen var på 212. Den samme tendens med TECH. De øvrige uddannelser er på niveau med det, der var regnet med

Opstart efter Corona: 3 års elever og afsluttende EUX-elever er startet op med fysisk undervisning. Også sidste års EUD-elever har netop fået lov at starte op. Derudover fortsætter virtuel undervisning på 1. og 2.g og på grundforløb, Step 10. På AMU er der også opstartet fjernundervisning.

Men der er udfordringer på Grundforløb 2, hvor elever mangler at komme ud at arbejde med uddannelsesspecifikke fag. På fødevareområdet er de praktiske opgaver kørt hjem til eleverne. Men der presses på alle steder for at åbne op for fysisk tilstedeværelse for Grundforløb 2-elever – om ikke andet for et par dage om ugen

Der bliver tale om et udvidet skoleår på alle dele af gymnasiet med færre prøver. I 1. og 2. g bliver årsprøver virtuelle.

Bestyrelseskommentarer:

Der spørges ind til, hvor mange der falder fra i ansøgningsprocessen. Og der næst en klar opfordring til at huske at gemme det der er lært i de virtuelle forløb.

Spørgsmål om praktikpladser – hvad med de elever, der ikke kan gennemføre skoleforløb på grund af Corona-krisen, hvordan kommer de i praktik.

Niels Yde: Praktikplads-situationen holder vi øje med – dels i forhold til antal uddannelsesaftaler, og til ophævede kontrakter. I foråret har vi haft tre til fire ophævede kontrakter, og de var nok sket alligevel uden Corona. Hvad angår indgåede aftaler, er de på niveau med tidligere år – men der kan ske rigtig meget, særligt for GF-2 elever – dem, der ikke har praktikplads, kan blive udfordret med at finde pladser.

I forhold til at opsamle erfaringerne med den virtuelle undervisning vil Learnmark gå efter at komme med i en landsdækkende undersøgelse med evaluering af den virtuelle undervisning, både styrker og svagheder med benchmark i forhold til andre skoler. Corona-krisen har på det virtuelle område været et stort eksperiment, med masser af erfaringer, der skal tages med.

Omkring ansøgningsfrafald så skal nogle ansøgere til optagelsesprøve, og her vil nogle vil falde fra. Men umiddelbart vurderes det at være gode ansøgninger, som Learnmark har modtaget.

Sune Agger: Sidste år var første gang under den nye optagelsesbekendtgørelse. 57 elever var sidste år til optagelsesprøve, heraf blev 21 elever optaget. Der vil nok i år være en tilrettet adfærd, fordi elever er klar over, at der er en optagelsesprøve. Der regnes med 10 klasser af 28 elever – så der regnes med, at 20 elever ikke starter. Der laves venteliste på HHX.

Kim Clausen: Kan godt være nervøse for de unge, der har haft hjemmearbejde så længe, og om de har fået nok ud af Corona-forløbet. En del har praktikplads, så egentlig ikke urolig for den del.

Corona-krisens økonomiske påvirkning ved Kim Hartvig Sørensen:

Omkring den virtuelle undervisning er der tilskud efter normale regler. Der er ikke konstateret større elevfrafald end ellers. På grund af aflyste introkurser forventes et indtægtsfald på 300.000 kroner – måske kan disse kurser gennemføres i efteråret.

AMU i første kvartal fulgte budgettet. I andet kvartal er AMU budgetlagt med 5,2 millioner kroner (eller 400.000 kroner pr. uge), og der er kun begrænset aktivitet. Så AMU står til et stort underskud.

Imidlertid er der en vis forventning til, at AMU-området bliver kompenseret. Derudover er der afledte positive økonomiske effekter ved, at der ikke bruges timelærere og materialer i perioden.

IDV-aktiviteter i 2. kvartal – kører virtuelt, men også her forventes små afvigelser.

Projektmidler med opsøgende arbejde i forhold til virksomheder kan ikke gennemføres nu. Der forventes et indtægtstab her på 300.000 kroner.

Kantiner er afhængige af elevindkøb, som lige nu ikke skan lade sig gøre – det betyder en månedlig udgift på 300.000 kroner.

Bestyrelsesformanden maner til besindighed. Tror på hjælpepakke til AMU-området.

Et bestyrelsesmedlem undrer sig over den store udgift på kantinerne.

Kim Hartvig Sørensen: Ansatte i kantinen er månedslønnet og er hjemsendt. Har undersøgt mulighederne at sende medarbejderne på arbejdsfordeling, men det giver overenskomsten ikke mulighed for, hvorfor andre veje vil blive undersøgt.

Bestyrelsesformanden opfordrer til at kigge på mulige hjælpepakker til brug for kantinepersonalet – eksempelvis inden for bæredygtighed.

4. (O/D) Samlet kvalitetsrapportering til bestyrelsen ved udviklingschef Lone Ørsted:

Selve rapporten er lagt på Learnmarks hjemmeside.

Det er blevet gjort mere frit for skolerne at lave rapporten i forhold til tidligere. Ministeriet er dog stadig meget interesseret i at se, at der bliver arbejdet systematisk og målrettet med rapportens indhold.

Ministeriet har således lavet en screening af skolerne, hvor fire skoler blev valgt ud til yderligere undersøgelse. Men det gjaldt ikke Learnmark.

Indholdet til rapporten hentes i masser af data fra Learnmark, mens der også hentes data i ministeriets datavarehus.

Pædagogisk didaktisk grundlag fremlægges.

De fire klare mål, som er rapportens indhold, er de samme som hidtil.

I forhold til EUD er der tale om gode tal – flere søger EUD på Learnmark, samt færre falder fra. 8,6 procent frafald på Tech er superflot. På Business er frafaldet 4,6 procent. Det er aldrig oplevet, at Tech er under 10 procent i frafald.

Overgang fra grundforløb til hovedforløb er der tale om en forbedring.

I trivsel scores der samlet på TECH 3,9 på en skal fra 1-5. Trivsel på grundforløb klarer alle forløb sig flot – men nogle klarer sig rigtig godt. På Business scores der 3,5.

Virksomhedstilfredshedsundersøgelsen er en lille tand bedre end landgennemsnit.

Learnmark Gymnasium viser et HHX-karaktergennemsnit på 7,1 karaktergennemsnit, hvor landsgennemsnittet er på 6,8. HTX-gennemsnittet er på 7,0 mod et landsgennemsnit på 7,5. I gymnasiets elevtrivselsundersøgelse scorer såvel HHX som HTX højt.

Bestyrelseskommentarer:

Bestyrelsesformanden konkluderer, at bestyrelsen kan være tilfreds med den gode udvikling.

Næstformanden spørger ind til, om det er nye adgangskrav på EUD, der er baggrund for det mindre frafald.

Lone Ørsted: Det kan være en forklaring, men også fordi der gøres meget for trivslen i afdelingerne.

Sune Agger: På gymnasiet monitoreres udviklingen måned for måned – og de helt nye tal viser endnu et lille nyk nedad med frafald. Men det står også fast, at pres på de unge såvel er et nationalt anliggende som et Learnmark-anliggende.

Lone Ørsted: Der er også løbende en selvevalueringsproces i gang, hvor alle uddannelser forholder sig til nye mål.

5. (O/D/B) Direktørens resultatlønskontrakt for 2019 – målopfyldelse (bilag 4) ved bestyrelsesformand Hans A. Sørensen. Direktøren deltager ikke i behandling af punktet.

Det bliver den sidste resultatlønskontrakt, fordi direktøren er overgået til en ny kontrakt uden resultatløn.

Sammen med direktør er kontraktens syv indsatsområder gennemgået – basisrammen opgøres til en samlet indfrielsesgrad på 98,56 procent, mens ekstrarammen opgøres til en indfrielsesgrad på 89,25 procent. Samlet giver det en resultatindfrielse på 94,50 procent.

Bestyrelsen godkender udmøntningen af direktørens resultatlønskontrakt for 2019.

6. (O) Status på cheflønsaftale ved direktør Niels Yde

Der har skullet laves ny overenskomst på cheflønsområdet – det har været en to-årig proces, som nu er slut. Bestyrelsen godkendte på sit oktobermøde den nye aftales principper, og den er nu i gang med at blive udmøntet. Intentionen med den nye aftale var, at den skulle give bedre mandat til at forhandle lokalt. Men realiteten er, at der stadig er meget stor grad af central styring.

Learnmark er gået i gang med at tilbyde lederne og chefer at komme over på ny overenskomst, hvor der er udarbejdet et tilbud. Tilbuddet er, at cheferne får samme løn som nu, men samtidig tilbydes en resultatlønskontrakt divideret med 12, som så tillægges månedslønnen.

7. (O/B) Godkendelse af honorar til forretningsudvalget ved økonomichef Kim Hartvig Sørensen.

Honorar reguleret 1. april.

Formand modtager årligt 72.261, 96 kroner.

Næstformand modtager årligt 36.186,14 kroner.

Menigt FU-medlem modtager årligt 14.452,39 kroner.

Bestyrelsen godkender honoraret.

8. Eventuelt

Formanden håber, at næste bestyrelsesmøde i juni kan gennemføres som fysisk møde – eksempelvis i Multihallen næste gang, hvor der kan være tilpas stor afstand mellem medlemmerne.

Med venlig hilsen

Niels Yde Hans A. Sørensen