

## Referat

---

29. marts 2023

**Mødeforum:** Bestyrelsen for Skanderborg-Odder Center for Uddannelse

**Dato/tid:** Den 27. marts 2023 kl. 16:30-19:00

**Sted:** Skanderborg-Odder Center for Uddannelse  
Lokale B2-10 – op ad trappen i kantinen

**Deltagere:** Sonja Mikkelsen  
Regitse Rans Nielsen  
Tina Johansen  
Trine Tegllhus  
Torben Madsen  
Gertrud Lindberg Tefre  
Jørgen Naut  
Torbjørn Skjernov  
Mona Johansen Larson  
Simon Andreas Ladefoged Laursen  
Revisor fra Deloitte, Jakob Ditlevsen (under punkt 5a)  
Direktør Pia Agerbæk Marlo  
Økonomichef Peter Rust Nørgaard

**Afbud:** Britta Lemming (barselsorlov)  
Henrik P. Lund  
Emil Ladefoged Jepsen

**Referat:** Gitte Jensen

### DAGSORDEN

1. Godkendelse af dagsorden og meddelelse om godkendt og underskrevet referat fra mødet 13. december 2022
2. Byggeri – status
3. SCU's kvalitetssystem
4. Driftsmæssig status
  - a. Optagetal skoleåret 2023/24
  - b. Elevfordelingens konsekvenser
  - c. Tilsyn
5. Økonomi
  - a. Bestyrelsens rolle og ansvar
  - b. Årsrapport 2022 og opfølgning på det interne regnskab 2022
  - c. Revisionsprotokollat til årsrapport

- d. Bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger samt udtalelse om revisionen af årsrapporten for 2022
6. Orientering om tro- og loveerklæring om efteruddannelse
7. Eventuelt
8. Evaluering af mødet

*SM oplyste, at Tina Johansen har skiftet branche, og derfor ikke længere medlem af HK. Tina har derfor sidste møde i bestyrelsen i dag.*

## Kommenteret dagsorden

---

### Ad 1. Godkendelse af dagsorden og meddelelse om godkendt og underskrevet referat fra mødet 13. december 2022

#### *Indstilling*

Det **indstilles**, at dagsorden godkendes, og det tages til efterretning, at referat er underskrevet.

#### **Beslutning:**

*Dagsorden blev godkendt og det blev taget til efterretning, at referat fra sidste møde er underskrevet.*

### Ad 2. Byggeri – status

#### *Sagsfremstilling*

Indledningsvis går vi i samlet flok over i tilbygningen og får en rundvisning. Herefter giver PAM en aktuel orientering om status herpå.

*Der var enighed i bestyrelsen om, at det er et flot og lyst byggeri. PAM oplyste, at der holdes indvielse 2. august 2023. Der kommer en invitation senere på foråret.*

#### *Indstilling*

Det **indstilles**, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

#### **Beslutning:**

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.*

### Ad 3. SCU's kvalitetssystem

#### *Sagsfremstilling*

PAM orienterer om arbejdet med kvalitet på uddannelserne. Hun tager konkret udgangspunkt i HHX' kvalitetsarbejde som eksempel.

#### *Indstilling*

Det **indstilles**, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning og drøfter, hvordan den fremadrettet vil følge udviklingen i kvaliteten på uddannelserne.

#### **Drøftelse:**

*PAM fortalte, at vi som institution bliver "målt og vejet" på en lang række forskellige kvalitetsparametre – overgangsfrekvens, antal undervisningstimer, antal elever, der går i lære m.v. PAM oplyste videre, at man kan finde mere om området på scu.dk under "Håndbog".*

PAM fortalte om ETU (elevtrivselsundersøgelse). Undersøgelsen laves på alle uddannelser i december måned. Der måles indenfor egen uddannelse, og undersøgelsen kører i en fast struktur PAM fortalte herefter om arbejdet konkret på HHX for 2022. Hun nævnte, at opfyldelsen af centrale udsagn "Jeg er glad for at gå i skole" er faldet lidt. Vi måler faglig, social og individuel trivsel, pres og bekymring med deraf følgende mulighed for at sammenligne med tidligere målinger. Vi har mulighed for at fremsøge og filtrere på køn, årgange, klasser m.v. Der skal arbejdes videre med det i både lærerteam og med involvering af eleverne. Det har været rigtig svært for eleverne at være kommet tilbage efter Corona – det er et særligt fokusområde. Der laves handlingsplaner for de respektive områder. Nye mål sættes op for kommende år. Indikatorer kan desuden sammenlignes med landsgennemsnittet, hvor vi ligger fint. Ift. Trivsel og bekymring benytter alle uddannelser et koncept udviklet af Mary-fonden; Netwerk.dk, som fokuserer på at skabe fællesskaber vha. bl.a. makkerskabsgrupper m.v. PAM fortalte endeligt, at vi oplever at blive målt på rigtig mange områder - også i kommunalt regi "Ungeprofil"-undersøgelsen.

SM nævnte, at ministeriet har stort fokus på arbejdet med kvalitet. Dog uden at sige noget om, hvad bestyrelsen forventes at kunne bidrage med i den forbindelse. Hun nævnte at den faglige kvalitet og udvikling af undervisning og elever er hos ledelse og medarbejderne.

PAM tilføjer, at der er stort fokus på at følge og sikre, at vores nye elever får en god start. Det gør sig primært gældende i starten af deres forløb hos os.

#### Beslutning:

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

#### Ad 4. Driftsmæssig status

##### a. Optagetal skoleåret 2023/24

Sagsfremstilling:

	Ansørgertal	Til sammenligning		
	Pr. 16. marts 2023 (Optagelse.dk)	Pr. 16. marts 2022	Elevtal, 1. september 2022	Ansørgertallet 16. marts 2021
HHX	165	163	151	124
HF2	74	94	86	94
EUDX Business, Samlet	54	40	57	49
<i>Fordelt på</i>				
- EUX Business, Skanderborg	41	34	48	39
- EUX Odder	0	0	0	0
- EUD Skanderborg	4	5	9	6
- EUD Odder	0	0	0	0
- EUD/EUX vælger senere	9	1	0	4

Generelt er ansørgertallet meget tilfredsstillende, hvilket er særdeles opløftende og endnu engang understreger, at de tiltag, vi har igangsat, har stor betydning for søgningen. Desuden er det lykkedes at få tilstrækkeligt med ansøgninger til at oprette en ordblindeklasse på HF.

Vi forventer at starte følgende klasser i skoleåret 2023/24

- Seks klasser i grundforløbet på Handelsgymnasiet
- Tre klasser på HF2
- To klasser på EUX, og 1 lille EUD-klasse

##### b. Elevfordelingens konsekvenser

### *Sagsfremstilling:*

PAM informerer om de konsekvenser, elevfordelingen har for SCU's muligheder for at planlægge m.v. Processen har i år været trukket særdeles langt ud. Den forlængede ansøgningsfrist har medført behov for justering af vores markedsføringsindsats. Manglende mulighed for at følge status undervejs fra Optagelse.dk åbnede til fristen udløb 13. marts har betydet, at vi ikke har kunnet forberede os, som vi normalt gør. Og efter fristens udløb er der nu en opgave med at tale med bekymrede forældre, som er usikre på processen. Fordelingsprocessen trækker tingene langt længere end normalt, og vi kan i realiteten først sende breve til vores kommende elever den 31. maj. Denne proces betyder også, at vi ikke sikkert har kunnet vurdere behovet for personale for det kommende skoleår.

### **c. Tilsyn**

#### *Sagsfremstilling:*

PAM informerer om konkrete, igangværende tilsyn fra UVM.

#### *Indstilling:*

- a. Det **indstilles**, at bestyrelsen tager orienteringen om optagetal til efterretning
- b. Det **indstilles**, at bestyrelsen tager orienteringen om elevfordelingens konsekvenser til efterretning
- c. Det **indstilles**, at bestyrelsen tager orienteringen om igangværende tilsyn til efterretning

#### **Drøftelse:**

*PAM fortalte at der pt. er et tilsyn gående på læringsmiljø på EUD/X. Vi skal udarbejde med rapporter, som beskriver tiltag og hvad vi vil gøre for at højne læringsmiljø. På AVU har vi tilsyn på vores sommer eksamen, hvor dansk som andetsprog på G-niveau lå markant under landsgennemsnittet på karakterer. Kræver også at vi rapporterer om det. Der er tale om stikprøver ved disse tilsyn.*

*JN opfordrede til, at man er opmærksom på, at der ikke laves flere tilsyn end højst nødvendigt – og i øvrigt forsøge at reagere, hvis man oplever, at det er helt uden mening. I Skanderborg Kommune er der sat mål op om, at man skal finde områder, hvor man kan reducere tilsyn – "Er det nu også nødvendigt"? SM var enig og ridsede op, hvor meget kontrol m.v., vi står overfor ift. revisionen af årsregnskabet. Det er vigtigt at have fokus på eleverne i stedet for hele tiden at skulle kontrollere.*

*Ift. ansøgere er vi meget godt tilfredse på alle områder. PAM fortalte om, at det er lidt anderledes end tidligere, idet dem, der har søgt efter deadline, skal omkring regionen, før de kan få lov at komme ind. SM tilføjede, at forståelsespapiret omkring eftermeldere er et forsøg på at ensarte den måde, reglerne administreres uanset region. Der er 24 ansøgere til den ordblindeklasse, vi har udbudt, så det er også meget positivt.*

*På landsplan er erhvervsuddannelserne på vej ned – heldigvis er billedet et andet hos os. EUD fylder meget lidt - også på landsplan, men vi opretter altid en lille klasse for dem. Det fungerer ikke at koble dem sammen med EUX'erne.*

*Vi har lille afdeling af HTX hos os. Sammen med dem og vores egne gymnasiale uddannelser er vi på størrelse med STX. HTX lider på landsplan rent ansøgermæssigt, og i Skanderborg er der også en lille nedgang på dette område.*

*Vi vil helst starte op med helt fyldte klasser. Maksimum er 28 elever i hver klasse.*

#### **Beslutning:**

- a. Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning
- b. Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning
- c. Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning

## Ad 5. Økonomi

- a. Bestyrelsens rolle og ansvar
- b. Årsrapport 2022 og opfølgning på det interne regnskab 2022
- c. Revisionsprotokollat til årsrapport
- d. Bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger samt udtalelse om revisionen af årsrapporten for 2022

### *Sagsfremstilling*

Revisor Jakob Ditlevsen vil give en nærmere indføring i bestyrelsens rolle og ansvar i relation til økonomien. Samtidig giver det bestyrelsens medlemmer mulighed for at drøfte revisors arbejde og vurdering af SCU's økonomiske situation.

Årets resultat er et underskud på 285 t.kr. mod et årsresultat på 2.243 t.kr. i 2021. Resultatet er mindre end det budgetterede, og samlet set utilfredsstillende. Årsrapport 2022 er vedlagt som bilag 5b1.

Det negative resultat skyldes faldende årselever på VUC, øgede personaleomkostninger, forhøjede energipriser og hensættelse til nedtagning af pavilloner samt fremrykning af investering.

Økonomichef Peter Rust Nørgaard (PEN) vil gennemgå årsresultatet. Den udsendte årsrapport er i en elektronisk udgave. Underskrift af årsregnskab og protokollat vil foregå ved hjælp af Visma Addo. Alle bestyrelsesmedlemmer vil på mødedagen modtage mail med anmodning om at underskrive.

Desuden vil PEN komme med en kort opfølgning på det interne årsregnskab i forhold til afvigelser på årselever og revideret budget 2022, jf. bilag 5b2.

Deloitte har i forbindelse med årsrapporten udarbejdet revisionsprotokollat, vedlagt som bilag 5c.

Bestyrelsesformand Sonja Mikkelsen (SM) vil på bestyrelsesmødet gennemgå bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger.

### *Indstilling*

- a. Det **indstilles**, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning
- b. Det **indstilles**, at bestyrelsen godkender og underskriver årsrapport 2022 og tager opfølgning på det interne regnskab 2022 til efterretning
- c. Det **indstilles**, at bestyrelsen tager protokollatet til efterretning og underskriver protokollatet.
- d. Det **indstilles**, at bestyrelsen drøfter og godkender bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger i revisionsprotokollatet samt tager udtalelse om revisionen af årsrapporten for 2022 til efterretning.

### **Drøftelse:**

JD forklarede indledningsvis hvordan ansvarsfordelingen er mellem bestyrelse, direktion og revisor. Bestyrelsen skal kontrollere, hvilket betyder, at den har ansvaret for, at der er etableret fornuftige forretningsgange og indbyggede kontroller. Daglig ledelse har ansvaret for at de økonomiske dispositioner er iht. Lovgivning og følger god forvaltning og formueforvaltning. Bestyrelsen underskriver protokollater, hvorved man bekræfter at man har læst det der står i dem. Revisor er ansat til at kontrollere at forretningsgange m.v. er fornuftige. Det vil sige bestyrelsen udstikker retningen, ledelsen udfylder og revisor rapporterer.

Ved revision på skole som SCU, der modtager tilskud, foretager man 3 former for revision: Finansiell revision, som er en helt almindelig revision. Juridisk, kritisk revision, som sikrer, at skolen overholder de

regler, der er udstukket. Forvaltningsrevision, hvor revisor forholder sig til økonomistyringen og påser, at der foregår en god, fornuftig og betryggende økonomisk styring. I den forbindelse påser revisor også, om skolen udviser sparsommelighed, produktivitet, effektivitet. Skolens forretningsgange og kontroller undersøges for, om man har man etableret kontroller der kan finde evt. fejl. Revisor nævnte fx elevernes fravær og opfølgning herpå.

De interne kontroller kan både være forebyggende kontroller - fanger fejl inden de sker - og opdagende kontroller – fejl der først opdages, når fejlen er sket.

Konklusion på revisionen er en blank påtegning uden forbehold eller fremhævelser.

PEN er af bestyrelsen bemyndiget til at foretage indberetningen af årsrapport m.v. til Undervisningsministeriet.

Bestyrelsen som helhed var glade for fremlæggelsen og for den overskuelige opstilling i materialet.

PEN gennemgik årselever, resultat for 2022 og balancen for 2022. Ift. budget endte vi 8 elever lavere. Det skyldes færre elever på hhv. HHX og HF, mens EUD/X har haft flere end budgetteret. Samtidig har VUC oplevet et stort fald på knap 11 elever. Intro og brobygning har haft 6 elever mere end budgetteret. Høj beskæftigelse er en del af forklaringen på nedgangen på VUC, som i øvrigt ses over hele landet. Nedgangen har i øvrigt kostet en stilling på VUC-afdelingen.

PEN gennemgik det formålsopdelte regnskab, som viser et underskud på 284t. Omsætning er steget med 700 t. ift. Året før. Corona har gjort, at vi har fået rigtig mange tilskud. Omkostninger er steget med ca. 3 mio. kr., hvilket skyldes, at vi er tilbage i normal drift. Det er svært direkte at sammenligne med 2021. Der er i 2022 hensat midler til nedtagning af pavilloner på omkring 300t kr. Det har vi kunnet gøre, fordi vi har opsagt pavillonerne i 2022. Hvis ikke hensættelsen havde været der, var årsresultatet end på omkring 0. Kantinen har næsten levet op til budgettet – de 80t i difference skyldes i al væsentlighed en aflyst campus fest. Afvigelserne på personaleområdet skyldes reguleringsordning, som blev højere end budgetteret, langtidssygemelding, flere timer på grund af det sociale taxameter, og stigning i årsværk på 0,8.

Aktiver: er vokset fra 118 mio. kr. til 134 mio. kr. - det er på anlægsaktiver på grund af det igangværende byggeri. Faldet i likviditeten skyldes, at vi bygger.

Passiver: Egenkapital falder lidt på grund af underskud. Langsigtede gældsforpligtelser stiger fra 75,5 til 86 mio. kr. Den korte gæld stiger fra 17,4 til 23,2 mio. kr. på grund af leverandører af varer og tjenesteydelser. Anden gæld skyldes, at vores feriepenge forpligtelse er steget samtidigt med at d. 31.12. var helligdag, hvorved skyldige lønposter stod i balancen 31.12 og først blev betalt 2.1. Opsummerende kan man sige, at anlægsaktiver er steget, likviditet falder, og både kort- og langsigtet gæld er steget.

Pengestrømsopgørelse gennemgået

Likviditeten forventes at ligge på 9,5 mio. kr., når byggeriet er afsluttet.

### **Beslutning:**

*a. Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning*

*b. Bestyrelsen godkendte og underskrev årsrapport 2022 og tog opfølgning på det interne regnskab til efterretning.*

*c. Bestyrelsen tog protokollat til efterretning og underskrev protokollatet*

*d. Bestyrelsen drøftede og godkendte bestyrelsens stillingtagen til eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger i revisionsprotokollatet samt tog udtalelse om revisionen af årsrapporten for 2022 til efterretning.*

### **Ad 6. Orientering om tro- og loveerklæring om efteruddannelse**

*Sagsfremstilling:*

SM orienterer bestyrelsen om, at de midler SCU har modtaget til brug for efteruddannelse er benyttet, som det har været hensigten.

*Indstilling:*

Det **indstilles**, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

**Drøftelse:**

*SM orienterede om, at hun her underskrevet erklæring om brug af ekstraordinære midler på 92.000 kr. i 2022. Det er et krav, at bestyrelsen bliver informeret herom, hvilket hermed er sket.*

**Beslutning:**

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.*

**Ad 7. Eventuelt**

*Spørgsmål om, hvorfor HK er så kraftigt repræsenteret i bestyrelsen. SM svarede, at det hovedsageligt skyldes, at vi er en handelsskole, og er dem, der grundlæggende tager ansvaret for kontoruddannelserne i Danmark. Den lidt skæve fordeling har dog medført, at bestyrelsen tidligere har justeret sammensætningen, som den i højere grad kunne selvsupplere sig med de evt. manglende områder. Sættes på som punkt til drøftelse på et kommende møde.*

*JN oplyste, at kommunen har været spændt på udviklingen i antallet af tilflytninger til kommunen. – budget var på 900 – realiteten er endt på 500. Skanderborg Kommune er fortsat på 1. pladsen, når det gælder fertiliteten. 420 ansøgere til kommunens 10. klassecenter – 90 % går videre til uddannelsessystemet. En vigtig del af fødekæden også til SCU.*

**Ad 8. Evaluering af mødet**

Fremmødeprotokol er vedlagt som bilag 8.

*Bestyrelsesmedlemmerne udtrykte, at det var en god ide, at revisor deltog i mødet for den nye bestyrelse. Dejligt med rundtur i den nye bygning.*

*SM oplyste, at vi er medlem af DEG, som holder årsmøde 26.-27. april. VUC-foreningen har årsmøde og generalforsamling 19. april. SM sidder i VUC-bestyrelsesforeningen, hvor der er et generationsskifte undervejs.*

**Bilagsoversigt:**

Bilag 5b1	Årsrapport 2022
Bilag 5b2	Opfølgning på det interne regnskab 2022
Bilag 5c	Revisionsprotokollat
Bilag 8	Fremmødeprotokol