



# Referat

---

Skanderborg den 3. april 2018

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

**Dato/tid:** Den 3. april 2018 kl. 16.30-19.00

**Sted:** Skanderborg–Odder Center for Uddannelse  
Lokale B1-5 (under trappen i Kantinen)

**Deltagere:** Sonja Mikkelsen  
Marianne Jager  
Jens Haugbølle Piihl  
Peder Østergaard  
Kim Kjær Jørgensen  
Torbjørn Skjernov  
Peter Bertholdt  
Helle Jensen Møller  
Robert Ladefoged Laursen  
Anne Nüchel Knudsen  
Direktør Rikke Christoffersen  
Finansbogholder Carsten Søby-Jensen  
Revisor Klaus Tvede-Jensen, Deloitte

**Afbud:** Birgitte Hesselbjerg  
Regitse Rans Nielsen  
Kim Øls Kristensen

**Referent:** Gitte Jensen

## DAGSORDEN

1. Godkendelse og underskrift af referat
2. Godkendelse af dagsorden
3. Økonomi
  - a. Årsrapport 2017
  - b. Revisionsprotokollat til årsrapport
  - c. Bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger samt udtalelse om revisionen af årsrapporten for 2017
  - d. Bestyrelsestjeklisten
  - e. Økonomisk rapportering – sammenligning mellem årene
  - f. Regnskabsinstruks gældende fra 1. januar 2018
  - g. Vedligeholdelsesplan

4. Driftsmæssig status
    - a. Optagstal skoleåret 2018/19
    - b. Aktuelt elevtal og årselever
    - c. Persondataforordningen, status
    - d. Handlingsplan for øget gennemførelse, erhvervsuddannelserne
  5. Meddelelser
  6. Eventuelt
  7. Evaluering af mødet
- 

### **Ad 1. Godkendelse og underskrift af referat**

#### *Sagsfremstilling*

Referat fra bestyrelsesmøde 5. december 2017 er vedlagt som bilag 1.

#### *Indstilling*

Det **indstilles**, at referatet fra bestyrelsesmødet 5. december 2017 godkendes og underskrives.

#### Beslutning:

Referatet blev godkendt og underskrevet af de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer.

### **Ad 2. Godkendelse af dagsorden**

#### *Indstilling*

Det **indstilles**, at dagsorden godkendes.

Dagsordenen blev godkendt.

### **Ad 3. Økonomi**

- a) Årsrapport 2017
- b) Revisionsprotokollat til årsrapport
- c) Bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger samt udtalelse om revisionen af årsrapporten for 2017
- d) Bestyrelsestjeklisten
- e) Økonomisk rapportering – sammenligning mellem årene
- f) Regnskabsinstruks gældende fra 1. januar 2018
- g) Vedligeholdelsesplan

#### *Sagsfremstilling*

Årets resultat er et overskud på 4.713 t.kr. mod et årsresultat på 3.787 t.kr. i 2016. Resultatet lever op til det budgetterede og til skolens økonomiske strategi og er samlet set meget tilfredsstillende.

Samlet har skolen haft flere indtægter end budgetteret, samtidig med at lønningerne kun har været en anelse højere end budgetteret. Der har været plads til en øget renovering og forbedringer på skolen til trods for, at driftsomkostninger er på niveau med det budgetterede.

Skolen havde pr. 31.12.2017 et nettoindestående i banken på kr. 11.800.651. Likviditeten har været positiv over hele året. Til sammenligning var nettoindestående pr. 31.12.2016 kr. 8.418.702.

Skolens revisorer vil gennemgå årsrapporten, vedlagt som bilag 3a. Det udsendte bilag er en elektronisk udgave af årsrapporten, og vil blive præsenteret i en identisk, trykt udgave.

Deloitte har i forbindelse med årsrapporten udarbejdet revisionsprotokollat, vedlagt som bilag 3b.

Skolens revisorer vil gennemgå protokollatet.

Bestyrelsesformanden vil på bestyrelsesmødet gennemgå bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige bemærkninger, se bilag 3c.

Bestyrelsesformanden vil på bestyrelsesmødet gennemgå bestyrelsestjeklisten, bilag 3d.

#### *Indstilling*

- a. Det **indstilles**, at bestyrelsen godkender og underskriver årsrapport 2017 samt drøfter bestyrelsens stillingtagen til revisors bemærkninger og anbefalinger.
- b. Det **indstilles**, at bestyrelsen tager protokollatet til efterretning og underskriver protokollatet.

*Revisor Klaus Tvede-Jensen gennemgik regnskabsmaterialet, årsrapport m.v.*

*Konklusion er, at der gives en påtegning uden forbehold eller kritiske bemærkninger i øvrigt.*

*Konklusion omfatter årsrapporten, ledelsesberetningen samt udtalelse om, at rapporteringen er udført i god overensstemmelse med god, offentlig revisionskik. Der er udstukket nye bestemmelser i 2017 på dette område.*

*Der er ikke konstateret fejl i forbindelse med revisionen.*

*KTJ oplyste om ledelsens påtegning, som omfatter Ledelsespåtegning, ledelsens regnskabsberetning samt forespørgsler om besvigelser.*

*Revisor vurderer, at skolens interne kontrolmiljø medvirker til effektive interne kontroller og pålidelig behandling af oplysninger ift. regnskab, herunder tilskudsområdet samt personaleomkostninger.*

*Ift. generelle it-kontroller mht. regnskaberne, SLS, Navision Stat heri findes ingen mangler eller forhold der kan give anledning til kritiske bemærkninger. KTJ nævnte risikoen for cyberangreb, som man bør have fokus på at imødegå. Uanset om man er i et administrativt fællesskab, er det i sidste ende den enkelte skoles ansvar.*

*Centrale forhold: der er likviditetsmæssig balance, desuden er der indtægtsført knap 1 mio. kr. pga. afsluttet retssag.*

*Resultatopgørelsen viser faldende tilskud samt faldende elevtal. Dette skyldes også til dels en ny måde at opgøre elevtal på. Dertil kommer 2% besparelserne.*

*Forklaringen på faldet i aktiviteter med særlige tilskud skyldes ændring i formålskonteringen ift. flexjobbere.*

*Resultatet på 4,7 mio. kr. er det bedste resultat, KTJ nogensinde har været med til at præsentere for SCU's bestyrelse.*

*Vi er oppe på at have en egenkapitel på 12 mio. kr., således at soliditetsgraden kan måles i 2 cifre. KTJ tilføjede, at skolen bagud er stiftet med en negativ egenkapital.*

*Pengestrømsopgørelsen viser en flot udvikling set i lyset af de historiske udfordringer. Stor ros fra revisor til skolens bestyrelse og daglig ledelse.*

*Fremadrettet er det alene realkreditgælden, der skal afdrages på.*

*SM syntes, der var grund til at have ro i maven nu og mindede om, hvordan det så ud for 4 år siden, da Rikke lige var tiltrådt.*

*PØ spurgte ind til, om Deloitte også forventer at gå ind omkring persondataforordningen i stil med arbejdet med cyberangreb.*

*KTJ fortalte, at Moderniseringsstyrelsen tilbage i januar har meddelt, at alle systemerne der overholder persondataforordningen. Han fortalte, at det er et arbejde, Deloitte vil gå ind i. SM tilføjede, at det drejer sig om, at Moderniseringsstyrelsen har det overordnede ansvar for systemerne, således at det ikke er de enkelte skoler, der står herfor.*

*Ift. risikoprofil omkring it bør det være en ledelsesmæssig beslutning, hvad man ønsker. SM tilføjede, at det bør være et led i en strategi, således at det er en fælles skolepolitik.*

*Drøftelse af muligheder og udfordringer ift. it-sikkerhed, cyberangreb m.v. Der var enighed om, at vi bør indlede en drøftelse af emnet i bestyrelsen i en nær fremtid.*

*Sammenlignet med andre skoler er det et stort og flot resultat at ende ud med. Det er ikke meningen, at vi skal skabe så store overskud, men det har været nødvendigt for at kunne opfylde de skærpede krav, vi har været mødt af hidtil.*

*SM forventer at tilføje kommentarer til UVM ift. det problematiske omkring ansættelse af ledelsen i tjenestemandslignende ansættelser.*

**Beslutning (punkt a+b):**

*Bestyrelsen godkendte og underskrev årsrapport 2017, bestyrelsen tog protokollatet til efterretning og underskrev protokollatet samt tog stilling til revisors bemærkninger og anbefalinger.*

- c. Det **indstilles**, at bestyrelsen godkender bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger i revisionsprotokollatet samt tager udtalelse om revisionen af årsrapporten for 2017 til efterretning.

**Beslutning:**

*Bestyrelsen godkendte bestyrelsens stillingtagen og tog udtalelse om revisionen til efterretning.*

- d. Det **indstilles**, at bestyrelsen ikke har bemærkninger til bestyrelsestjeklisten.

**Beslutning:**

*Bestyrelsen havde ikke bemærkninger til bestyrelsestjeklisten.*

- e. Det **indstilles**, at bestyrelsen tager den økonomiske sammenligning mellem årene til efterretning, se bilag 3e.

*RC fortalte, at materiale er udsendt til orientering. RC udsender opdateret version med årselever.*

**Beslutning:**

*Bestyrelsen tog den økonomiske sammenligning mellem årene til efterretning.*

- f. Det **indstilles**, at bestyrelsen godkender regnskabsinstruksen gældende fra 1. januar 2018, se bilag 3f.

*SM oplyste, at netop regnskabsinstruksen var et område, der tidligere gav anledning til påtaler ift. manglende opdateringer.*

**Beslutning:**

*Bestyrelsen godkendte regnskabsinstruksen.*

**g. Vedligeholdelse**

*Sagsfremstilling:*

Vi har fået udarbejdet en vedligeholdelsesplan for de kommende år, se vedligeholdelsesplanen i bilag 3g (side 38 viser en samlet plan for de kommende år. Det er denne oversigt, der er central). Samlet viser planen, at skolens vedligeholdelsesniveau er godt.

Vi har i budget 2018 afsat 850 t.kr. til vedligeholdelse af skolen, hvilket er lidt over niveauet i anbefalingerne i planen, hvor det gennemsnitlige niveau er 685 t.dk (se side 38 i rapporten). Der er således også plads til et vist omfang af energiforbedringer på skolen.

*Indstilling:*

Det **indstilles**, at bestyrelsen godkender vedligeholdelsesplan.

**Drøftelse:**

Det er vedligeholdelsesrapporten, der er vedlagt. Der udover er der en lang række rapporter omkring energitiltag, som ikke er vedlagt. Det eneste, der kan give anledning til bekymring, menes at være taget i E-blokken, som vi på sigt gerne skal have skiftet.

**Beslutning:**

Bestyrelsen godkendte vedligeholdelsesplan.

**Ad 4. Driftsmæssig status**

**a. Optagstal skoleåret 2018/19**

*Sagsfremstilling:*

	Ansørgertal	Til sammenligning		
	Pr. 16. marts 2018	Pr. 16. marts 2017	Elevtal, 1. september 2017	Ansørgertallet 16. marts 2016
HHX	98	107	117	147
HF2	54	64	85	65
EUDX Business, Samlet	49	45	52	43
<i>Fordelt på</i>				
- EUDX Business, Skanderborg	21	23	26	22
- EUX Business, Odder	10	14	21	13
- EUD Skanderborg	6	3	3	3
- EUD Odder	5	4	2	2
Ved ikke eud/eux	5 skb/2 Odder/ 4 opmærksomhedslisten	1	..	2+1

*Bemærk: Sædvanligvis er der vækst i ansørgertallet frem til skolestart i august.*

*\* Tallene er inkl. elever på opmærksomhedslisten, som skal til optagelsessamtale. Tallene på opmærksomhedslisten/til optagelsessamtaler er; hhx 4, hf 8, eudx 4.*

Generelt er ansørgertallet faldet, hvilket er bekymrende og understreger betydning af, at vi skal have styrket fokus på samarbejdet med grundskolen mv.

Vi forventer at starte følgende klasser i skoleåret 2018/2019:

- Fire klasser i grundforløbet på hhx, svarende til 112 elever (28 elever pr. klasse). Ansørgertallet er lavt til fire klasser, men i overkanten til tre klasser (maksimalt er 84 elever). Af hensyn til lærerbe-  
manding mv. er det dog vigtigt at tage et valg nu. Såfremt det viser sig i løbet af skoleåret  
2018/19, at der kun er til 3 klasser på HHX, vil de fire klasser blive lagt sammen til tre klasser i 2.  
og 3. g. Endvidere vil der være fokus på at optimere mest muligt i 1. g.

- Tre klasser på HF2, svarende til 84 elever. I løbet af foråret følges ansøgertallet tæt, og det vurderes, om det er aktuelt at starte tre klasser. Efter første år skal klasserne brydes op i studieretninger, hvorefter antallet af klasser kan revurderes.
- To EUX-klasser, en i Skanderborg og en i Odder. EUD-ansøgerne startes op sammen med EUX-eleverne.
- Et grundforløb 2, EUD med opstart i januar 2019. Efter gennemførelse af grundforløb 1 overflyttes EUD-eleverne til denne klasse.

#### b. Aktuelt elevtal og bidrag

Uddannelse	Elevtal fordelt på årgange og adresser		Samlet elevtal pr. 14. marts 2017	Budget for 1. halvår 2018
hhx 1. år	114 <sup>1</sup>		326 (kan trække midler for 325)	327
hhx 2. år	123			
hhx 3. år	89			
	<b>Skanderborg</b>	<b>Odder</b>	107	95
EUX, gf2	29	18		
EUX, studieåret	25	18		
EUD, gf 2	17		141	141
HF2 1. år	70			
HF2 2. år	71			
HF-enkeltfag	346		27,6 bidrag i 1. kvartal	29
AVU	460		43,1 bidrag i 1. kvartal	48,4

#### Vigtigt at bemærke:

Årselevtallet er et meget forsigtigt skøn og giver et øjebliksbillede. Den præcise rapportering for første halvår sker først i forbindelse med halvårsregnskabet.

På AVU forventer vi at nå budgettet efter indrapporteringen i 2. kvartal.

#### Indstilling:

Det **indstilles**, at orienteringen tages til efterretning.

#### Drøftelse:

RC orienterede om status for optag. Anbefalingen er, at der startes 4 klasser på hhx, selv om antal ansøgere ikke helt dækker det.

<sup>1</sup> Vi kan kun trække midler for 112 elever, svarende til et gennemsnit på 28 elever pr. klasse.

*PØ fandt anledning til at tage en snak om det kritiske i, at der øjensynlig er et fald generelt i Skanderborg. SM anførte også, at det kan være en bekymring, at de unge mennesker i stedet vælger fuldtidsjob fremfor uddannelse.*

*Ift. aktuelt elevtal oplyste RC, at vi ligger på forventet niveau generelt.*

**Beslutning:**

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.*

**c. Persondataforordningen**

*Sagsfremstilling:*

Den 25. maj får kravene i den nye EU-forordning om databeskyttelse virkning i Danmark. Vi skal herefter kunne redegøre for, hvordan personoplysninger håndteres lovligt. Vi har via firmaet PersondataSupport købt adgang til GDPR-portalens samt konsulenttimer til arbejdet.

GDPR er en løsning, der hjælper med overblik over, hvad vi mangler at gøre, for at blive klar til persondataforordningen, og et værktøj til løbende at sikre overholdelse af forordningen. Vi er i gang med arbejdet med at beskrive vores mange processer og arbejder løbende hermed.

*Indstilling:*

Det **indstilles**, at orienteringen tages til efterretning.

**Drøftelse:**

*RC fortalte om baggrunden for at vælge et produkt, som det vi nu har valgt at investere i. Vi er i gang, men det er en stor opgave at løse.*

**Beslutning:**

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.*

**d. Handlingsplan for øget gennemførelse, erhvervsuddannelserne**

*Sagsfremstilling:*

Handlingsplan for øget gennemførelse 2018 for erhvervsuddannelserne er vedlagt i bilag 4d. På bestyrelsesmødet gives et kort oprids af hovedkonklusionerne i handlingsplanen.

*Indstilling*

Det **indstilles**, at orienteringen tages til efterretning.

**Drøftelse:**

RC fortalte, at handlingsplanen er et paradigme centralt fastlagt fra Ministeriet. Frafaldet er begrænset, mens elevtilfredsheden kunne være bedre.

Den øvrige del af uddannelsernes tilfredshedsmålinger er indtil videre sat i ro på grund af en fra UVM.

**Beslutning:**

*Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. SM orienterede om, hvem der fortsætter og hvem der erstattes af nye medlemmer i bestyrelsen efter 1. maj.*

**Ad 5 Meddelelser**

*Drøftelse af emne som lukket punkt.*

## Ad 6 Eventuelt

## Ad 7 Evaluering af mødet

Fremmødeprotokol er vedlagt som bilag 7.

### Bilagsoversigt:

Bilag 1	Referat fra bestyrelsesmøde 5. december 2017
Bilag 3a	Årsrapport 2017
Bilag 3b	Revisionsprotokollat
Bilag 3c	Bestyrelsens stillingtagen til revisors eventuelle kritiske bemærkninger og væsentlige anbefalinger
Bilag 3d	Bestyrelsestjeklisten
Bilag 3e	Økonomisk rapportering – sammenligning mellem årene
Bilag 3f	Regnskabsinstruks
Bilag 3g	Vedligeholdelsesplan
Bilag 4d	Handlingsplan for øget gennemførelse, erhvervsuddannelserne
Bilag 7	Fremmødeprotokol