

ZBC

Bestyrelse (Bestyrelsesmøde)

19-12-2018 15:00

Maglegårdsvej, Roskilde, konferencesalen

Information :

Der er afbud fra Carsten Rasmussen, Leif Wilson Laustsen og Michael Rosenberg Hansen samt fra elevrepræsentanterne Michelle Samson og Nicklas Hansen.

Efter mødet vil der være en let middag.

Mødeindhold

Punkt	Side
Beslutning for punkt 1: Godkendelse af dagsorden	1
Punkt 1: Godkendelse af dagsorden	2
Beslutning for punkt 2.a: Godkendelse af budget 2019 v/Ebbe Udengaard	3
Punkt 2.a: Godkendelse af budget 2019 v/Ebbe Udengaard	4
Beslutning for punkt 2.b: Præsentation af revisionstilbud og valg af revisionsfirma v/	7
Punkt 2.b: Præsentation af revisionstilbud og valg af revisionsfirma v/Ebbe	8
Beslutning for punkt 2.c: Godkendelse af nyt resultatlønskoncept samt direktørens	10
Punkt 2.c: Godkendelse af nyt resultatlønskoncept samt direktørens	11
Beslutning for punkt 2.d: Godkendelse af halbyggeri til tømreruddannelsen på Ahorn	12
Punkt 2.d: Godkendelse af halbyggeri til tømreruddannelsen på Ahorn Allé v/Ebbe	13
Beslutning for punkt 2.e: Godkendelse af politik for udbud af Erhvervsrettet Voksen-	14
Punkt 2.e: Godkendelse af politik for udbud af Erhvervsrettet Voksen- og	15
Beslutning for punkt 2.f: Godkendelse af oplæg vedr. forudsætninger og strategi for	16
Punkt 2.f: Godkendelse af oplæg vedr. forudsætninger og strategi for arbejdet med	17
Beslutning for punkt 2.g: Godkendelse af handlingsplan for øget gennemførelse v/	18
Punkt 2.g: Godkendelse af handlingsplan for øget gennemførelse v/Glenny Hansen	19
Beslutning for punkt 2.h: Drøftelse og beslutning om fremtidig proces for reduktion i	20
Punkt 2.h: Drøftelse og beslutning om fremtidig proces for reduktion i antallet af	21
Beslutning for punkt 2.i: Godkendelse af mødekalender 2. halvår 2019	22
Punkt 2.i: Godkendelse af mødekalender 2. halvår 2019	23
Beslutning for punkt 3.a: Orientering om budgetopfølgning 3. kvartal v/Ebbe	24
Punkt 3.a: Orientering om budgetopfølgning 3. kvartal v/Ebbe Udengaard	25
Beslutning for punkt 3.b: Orientering om proces for omlægning af realkreditlån,	28
Punkt 3.b: Orientering om proces for omlægning af realkreditlån, herunder	29
Beslutning for punkt 3.c: Orientering om afrapportering og evaluering af strategisk	30
Punkt 3.c: Orientering om afrapportering og evaluering af strategisk pejlemærke	31
Beslutning for punkt 3.d: Orientering om tal for løfteevne (jf. mødet d. 26/9) v/Jan	32
Punkt 3.d: Orientering om tal for løfteevne (jf. mødet d. 26/9) v/Jan Bagge	33
Beslutning for punkt 3.e: Orientering om styrket efteruddannelsesindsats som følge	34
Punkt 3.e: Orientering om styrket efteruddannelsesindsats som følge af	35
Beslutning for punkt 3.f: Orientering om EUD-aftalen v/Glenny Hansen	36
Punkt 3.f: Orientering om EUD-aftalen v/Glenny Hansen	37
Beslutning for punkt 3.g: Orientering om problematik vedr. registrering af reelle ejere	38

Punkt	Side
Punkt 3.g: Orientering om problematik vedr. registrering af reelle ejere v/Ebbe	39
Beslutning for punkt 3.h: Orientering til/fra praktikcenterudvalget v/Glenny Hansen	40
Punkt 3.h: Orientering til/fra praktikcenterudvalget v/Glenny Hansen	41
Beslutning for punkt 3.i: Orientering fra bestyrelsen	42
Punkt 3.i: Orientering fra bestyrelsen	43
Beslutning for punkt 4: Eventuelt	44
Punkt 4: Eventuelt	45
Punkt 5: Godkendelse af referat	46

Beslutning for punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Det indstilles, at dagsordenen godkendes.

Beslutning for punkt 2.a: Godkendelse af budget 2019 v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard præsenterede budget 2019 samt overslag for årene frem til 2022 med udgangspunkt i sagsfremstilling og det vedhæftede materiale.

Budgettet er realistisk/konservativt og solidt.

Budgetteret resultat er på 3,4 mio. kr.

Den nye optagelsesbekendtgørelse betyder, at elever skal have bestået 9. klasses afgangsprøve og ikke kun have karakteren 2 i dansk og matematik, hvilket kan medføre en ekstra omfattende opgave med samtaler med alle de elever, der ikke har bestået, men som søger ind hos os. Vores administration omkring dette bliver desuden væsentligt større pga. nedlukningen af EASY.

Trods de annullerede besparelser i finansloven skal vi stadig spare 1% på EUD og 3% på Gymnasierne.

I juni vil direktionen præsentere oplæg til indsatser, der skal forbedre de forventede resultater i 2020-22. I den forbindelse vil bestyrelsen evt. også gen-drøfte ønsket overskudsgrad samt konsekvens af planlagte investeringer.

Budgettet blev godkendt.

Budget 2019

I nedenstående oversigt over budget 2019 ses et budget i balance. Resultatet på 3,4 mio. kr. svarer til målsætningen i økonomistyringsmodellen om et overskud på 0,5 procent af omsætningen.

Overslagsårene er at betragte som en "alt andet lige"-betragtning, hvor der er indregnet stigninger i omprioriteringsbidraget på de gymnasiale, stigende afskrivninger på baggrund af investeringer, positive effekter af businesscases mv. I overslagsårene er der ikke regnet på ændrede elevtal i forhold til 2019 – hverken i omkostninger eller indtægter. Etablering af det nødvendige overskud i overslagsårene indgår i den næste budgetlægning.

I budget 2019 er der 6.402 årselever mod 6.898 i budget 2018. Det store fald i årselever medfører et stort fald i omsætning og følgelig lønninger og øvrige omkostninger. Omkostningstilpasningerne er gennemført i forlængelse af bestyrelsens behandling af budgetopfølgningen for 2. kvartal 2018.

Overblik budget 2019:

	Budget	Estimat	Budget	Overslag	Overslag	Overslag
i mio. kr.	2018	2018	2019	2020	2021	2022
Omsætning	727,0	696,9	691,2	665,7	661,1	660,3
Lønninger	-478,0	-469,8	-444,2	-440,4	-440,4	-440,4
Øvrige omkostninger	-206,3	-195,1	-203,2	-190,2	-190,2	-190,2
Resultat før afskrivninger og renter	42,8	32,0	43,9	35,1	30,5	29,8
Afskrivninger	-23,8	-25,5	-27,2	-31,3	-42,5	-44,7
Resultat før renter	19,0	6,5	16,7	3,9	-11,9	-14,9

Punkt 2.a: Godkendelse af budget 2019 v/Ebbe Udengaard

Finansielle poster	-16,0	-14,7	-13,3	-13,3	-13,3	-13,3
Resultat før ekstraordinære poster	3,0	-8,2	3,4	-9,4	-25,2	-28,2
Forventet effekt af businesscases ifm. investeringer	0,0	0,0	0,0	14,7	20,5	23,7
Periodens resultat	3,0	-8,2	3,4	5,3	-4,7	-4,5

* De forventede positive effekter af businesscases i forbindelse med investeringer er f.eks. huslejebesparelser og forventning om flere elever på proces-automation i Ringsted samt fødevareuddannelser i Køge.

Puljer

I budget 2019 er der en række puljer i omkostningerne. Disse puljer er ikke disponeret ved budgetlægningen.

I mio. kr.	Budget 2019
Langtidssygdom/barsel	5,5
Skolemiljø, centralt	2,8
Skolemiljø, under ejendomme	2,0
Udvikling	6,9
Statens selvforsikring	2,8

Punkt 2.a: Godkendelse af budget 2019 v/Ebbe Udengaard

Lokallønspulje	1,5
Dispositionsbegrænsning og indkøbsbesparelser	3,0
Robotics i administrationen	1,0
Bygningsvedligeholdelse	10,2
Samlet	35,7

På indtægtssiden er indarbejdet forventning om, at omprioriteringsbidraget bortfalder på erhvervsuddannelsesområdet, hvilket betyder en forbedring på 7,9 mio. kr. i 2019, og at ZBC modtager 9 mio. kr. fra puljen 'Løft til erhvervsuddannelser'.

I 2019 vil der blive arbejdet videre med udarbejdelsen af nøgletal/måltal for effektivitet på de forskellige områder jf. økonomistyringsmodellen.

I vedlagte notat er forudsætningerne for budgettet gennemgået område for område.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender budgettet

Beslutning for punkt 2.b: Præsentation af revisionstilbud og valg af revisionsfirma v/Ebbe Udengaard

Bestyrelsen godkendte indstillingen, dvs. vi accepterer tilbuddet fra Deloitte.

Tilbudsindhentning på revisionsydelser for 2019 - 2021

ZBC har foretaget tilbudsindhentning på revision i henhold til udbudslovens regler herfor. Der er tale om en 3-årig aftale for årsregnskab 2019, 2020 og 2021 uden mulighed for forlængelse. Aftalens værdi er anslået til at ligge under EU's tærskelværdi og uden grænseoverskridende interesse.

Der er indhentet tilbud på lige konkurrencemæssige vilkår fra 3 tilbudsgivere, hvor kravspecifikation, opfordringsskrivelse og kontraktudkast har været medsendt. ZBC har valgt at hente tilbud ind fra Deloitte (nuværende revisor), PwC og Beierholm.

De indkomne tilbud er alle blevet vurderet individuelt, og i den forbindelse kan det konkluderes, at Deloitte har indgivet det tilbud, der samlet set er vurderet bedst egnet til at løfte revisionsopgaven på baggrund af følgende:

- Billigste pris på basisydelsen, som omfatter
- Lovpligtig revision, herunder forvaltningsrevision
- Erklæringer på årselevindberetninger for alle uddannelser såvel ordinære som supplerende indberetninger
- Erklæringer vedr. klasseloft
- Erklæringer vedrørende moms og momskompensationsordningen, herunder foretage årlig indberetning
- Erklæring vedr. befordring af refusion på kostelever (kvartalsvis)
- Revision af regnskaber for de administrative fællesskaber, Handelsskolevej, Indkøbsfællesskabet Sjælland, samt for Ejerforeningen Bredahlsvej 1a og 1b
- Supplerende revision af AMU-området, som omfatter revision af tilrettelagt og gennemført kontrol og audit af AMU-området
- Revision af årsrapport og udarbejdelse af revisionsprotokol for årsrapport samt revisionspåtegning af årsrapporten
- I forbindelse med gennemgang og revision af disse områder skal der afholdes de nødvendige møder med ledelsen for tilrettelæggelse af revisionen, ligesom der skal afholdes de nødvendige opfølgingsmøder i forbindelse med revisionens udførelse, således at revisionens kommentarer, bemærkninger, forslag til forbedringer af forretningsgange og kontrolsystemer etc. kan drøftes og tilrettes undervejs og inden årsregnskabet endelige afslutning og revision.
- Deltagelse af revisor i ét årligt bestyrelsesmøde
- Revision af aktivitetsindberetninger, bl.a. kvartalsvise, for EUD, AMU og åben uddannelse

Punkt 2.b: Præsentation af revisionstilbud og valg af revisionsfirma v/Ebbe Udengaard

- Prisen er samlet kr. 425.000 ekskl. moms pr. år, hvilket er kr. 70.000 ekskl. moms billigere årligt end den nuværende aftale, der omfatter det samme. Bemærk der er tale om en fastprisaftale for de næste 3 år, hvilket ligeledes sikrer, at vi kender udgiften de næste 3 år.
- Samlet bedst score på kriterierne revisors rolle, revisors kvalifikationer/kompetencer, erfaring med erhvervsuddannelsesområdet samt opstartsprocedure.
- Yderligere samlet merværdi for ZBC, da der ikke skal anvendes tid på opstart med ny leverandør. Dette er dog ikke vægtet i bedømmelsen. Deloitte vil investere et antal timer svarende til de timer, en ny revisor skal anvende til opstartsproceduren, i en modenhedsanalyse af ZBC, hvorfor ZBC i stedet vil få en vurdering af og inspiration til optimering af:
 - Budgetter
 - Styringsprocesser
 - Aktiviteter ifm. tilpasningsprocessen
 - Muligheder for procesoptimering og automatisering
 - Internt kontrolmiljø

På baggrund af ovennævnte indstilles det, at tilbuddet fra Deloitte antages, og at rammeaftalen på revision således tildes til Deloitte for regnskabsårene 2019, 2020 og 2021.

Tilbuddene fra revisionselskaberne og evalueringsnotat er vedlagt.

Kommentarer:

- Et punkt om måling af medarbejdertrivsel savnes.

Ekstrarammen (bilag 2) viser, at et af målene er et nyt redskab til arbejdet med medarbejdertrivsel. Samtidig bør medarbejdertrivsel være en naturlig del af normal virksomhedsledelse og ikke et særligt initiativ, hvilket visionerne i en resultatkontrakt bør være.

Det blev dog vedtaget, at medarbejdertrivsel tilføjes som et pkt. 10 under visioner i selve kontrakten.

- Det blev drøftet, om det, at eleverne lærer noget, bør flyttes op som en af de øverste målsætninger - de øvrige visioner er redskaber til at opnå dette. Det blev dog konkluderet, at eftersom målet med kontrakten ikke er at skabe en ny strategi, men at sikre en skole der hænger økonomisk sammen, bliver der ikke ændret i rækkefølgen af punkterne.

Med tilføjelse af det ekstra visionspunkt blev konceptet godkendt.

Bestyrelsen godkendte i forlængelse heraf direktørens resultatlønskontrakt for 2018-2019 inkl. bilag.

Med det nye cheflønssystem som blev aftalt med OK 18, kan bestyrelserne fravælge resultatlønnen og vælge andre løsninger, så længe bruttolønnen holdes indenfor rammen.

Punkt 2.c: Godkendelse af nyt resultatlønskoncept samt direktørens resultatlønskontrakt for skoleåret 2018/19 v/Jan Bagge og Michael Kaas-Andersen

I forlængelse af beslutningen på seneste bestyrelsesmøde er der udarbejdet et nyt koncept for resultatlønskontrakten. Konceptet danner baggrund for direktørens resultatlønskontrakt frem til og med 2022. Konceptet tager udgangspunkt i en række visioner for skolens udvikling, der kan sikre, at skolen er fremtidssikret i en tid med væsentligt færre ressourcer.

For hvert skoleår nedbrydes visionerne i delmål, som danner udgangspunkt for direktørens resultatløn. Oplæg til resultatlønskontrakt for 2018/2019 er vedlagt.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender det nye resultatlønskoncept samt godkender udkastet til direktørens resultatlønskontrakt for skoleåret 2018/2019.

Beslutning for punkt 2.d: Godkendelse af halbyggeri til tømreruddannelsen på Ahorn Allé v/Ebbe Udengaard

Michael Kaas-Andersen fremlagde sagen på baggrund af sagsfremstilling og bilag.

Hvis bestyrelsen godkender byggeriet, vil vi gøre, hvad vi kan for, at hallen står klar før fjerde kvartal.

En bekymring blev nævnt: Afhængigt af placeringen af byggeriet kan der blive mangel på p-pladser. Som svar orienterede direktionen om en aftale, der er indgået med kommunen, og som sikrer ZBC mulighed for at etablere nye p-pladser i området.

Der blev fra bestyrelsens side lagt vægt på, at den nye bygning (herunder driften) tilrettelægges så miljøvenligt og fleksibelt som muligt, så det vil være muligt at bruge bygningen til andre formål, hvis søgningen til tømreruddannelsen på et tidspunkt falder.

Byggeriet blev godkendt.

Punkt 2.d: Godkendelse af halbyggeri til tømreruddannelsen på Ahorn Allé v/Ebbe Udengaard

ZBC startede grundforløb 1 og 2 op på træfagets byggeuddannelse i Ringsted i 2016. Den praktiske undervisning har de første år været gennemført i et opvarmet telt. Da uddannelsen har vist sig at være bæredygtig, er der behov for at etablere permanente lokaler til uddannelsens gennemførelse. I øjeblikket giver det mange udfordringer at rumme aktiviteterne i de eksisterende faciliteter.

Der er på denne baggrund udarbejdet et notat, der giver et overslag på kravene og udgifterne til en tømrerhal. Det forventes, at udgifterne kan holdes inden for en økonomisk ramme på 9,5 millioner kr. Hallen forventes at kunne stå klar senest i 4. kvartal 2019.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender opførelsen af en tømrerhal inden for en ramme på 9,5 mio. kr.

Beslutning for punkt 2.e: Godkendelse af politik for udbud af Erhvervsrettet Voksen- og Efteruddannelse samt udlicitering vedr. AMU v/Jan Bagge

Jan Bagge gennemgik kort den opdaterede politik.

FKB står for fælles kompetencebeskrivelse, som beskriver en arbejdsfunktion, der indeholder en række uddannelsesmål af 1-5 dages varighed.

Udbuddene kan både ses på zbc.dk og på efteruddannelse.dk - tilmelding skal foregå på sidstnævnte.

Vi udlægger en del godkendelser, men har stadig ansvaret for, at kurserne gennemføres korrekt. Der gennemføres regelmæssig audit, både hos os og på de skoler, godkendelserne er udlagt til.

Politikken blev godkendt.

Punkt 2.e: Godkendelse af politik for udbud af Erhvervsrettet Voksen- og Efteruddannelse samt udlicitering vedr. AMU v/Jan Bagge

ZBC's politik for udbud af Erhvervsrettet Voksen- og Efteruddannelse er udbygget med et afsnit, der beskriver strategien for udviklingen af virksomhedsnære kursustilbud med særlig vægt på mulighederne via digitalisering af dele af eller hele kursusforløb.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender politikken.

Beslutning for punkt 2.f: Godkendelse af oplæg vedr. forudsætninger og strategi for arbejdet med internationalisering (jf. mødet d. 26/9) v/Jan Bagge

Jan Bagge og Michael Kaas-Andersen præsenterede oplægget med udgangspunkt i sagsfremstilling og bilag.

Eksempler på mangfoldigheden i ZBC's internationale aktiviteter vil blive præsenteret som indledning på temadagen i januar. På temamødet vil det primært være rammerne for uddannelseseksport, der drøftes.

Kommentarer: Det bør gøres tydeligere, at strategien gælder alle elever. Desuden bør der tilføjes kvantificerbare mål. Det blev også foreslået at tilføje digitalisering, men dels har digitalisering sin egen strategi, og dels foregår der allerede en masse digitalt samarbejde på tværs af lande, fx på fødevareområdet og det merkantile område.

Strategien for erhvervsuddannelsesområdet blev godkendt.

Direktionen arbejder videre på oplægget til en samlet strategi frem mod temadagen d. 22. januar.

Punkt 2.f: Godkendelse af oplæg vedr. forudsætninger og strategi for arbejdet med internationalisering (jf. mødet d. 26/9) v/Jan Bagge

ZBC's deltagelse i Leonardo-projekter og andre udvekslingsaktiviteter af international karakter forudsætter, at skolen har en international strategi, der er godkendt af bestyrelsen. Strukturen på strategien vil have følgende hovedgrupperinger:

I: Internationalisering af uddannelserne

1.1: Erhvervsuddannelserne

1.2: Gymnasier – teknisk og merkantilt

1.3: Efteruddannelse

II: Uddannelseseksport

1. 1. Konsortie-aktiviteter
2. Fællessekretariat mellemøsten (Mercantec)
3. Øvrige geografier

ZBC's bestyrelse godkender strategier for hvert af områderne for en 4-års periode med midtvejsevaluering. Strategierne udfoldes via handleplaner for de enkelte grupperinger. Handleplaner præsenteres for FU og bestyrelse, såfremt dette ønskes.

Nedenfor er vedhæftet en strategi for ZBC's EUD-område, da denne skal drøftes og godkendes ifm. en mobility-ansøgning. Ligeledes indeholder dokumentet en kort status på EUD-områdets aktiviteter.

Strategierne på de øvrige områder er til drøftelse på bestyrelsens temamøde i januar.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender den internationale strategi for erhvervsuddannelserne.

Beslutning for punkt 2.g: Godkendelse af handlingsplan for øget gennemførelse v Glenny Hansen

Glenny Hansen præsenterede oplægget til denne sidste handlingsplan.

En væsentlig indsats bliver fastholdelse, hvor vi ligger under landsgennemsnittet. At ligge bedre end landsgennemsnittet vil være et ambitiøst mål, da vi ligger i et område, hvor mange elever fra grundskolen kommer med ringe forudsætninger.

Virksomhedernes oplevelse af samarbejdet med skolen vil ikke være i top for 2018 - det skyldes især afskedigelsesrunden i efteråret, som har skabt en utryghed, hvilket vi arbejder ihærdigt på at afhjælpe.

Vi vil følge op på disse tal på fremtidige møder.

Med disse bemærkninger godkendte bestyrelsen handlingsplanen for øget gennemførelse.

Punkt 2.g: Godkendelse af handlingsplan for øget gennemførelse v/Glenny Hansen

Handlingsplanen for øget gennemførelse er som led i EUD-aftalen afskaffet fra næste år. Det er således den sidste handlingsplan, der skal godkendes af bestyrelsen og indsendes til Undervisningsministeriet.

Glenny Hansen redegør for handlingsplanens målsætninger.

Et udkast til handlingsplanen er vedhæftet. Hovedtræk og måltal vil ikke blive ændret, men der kan ske mindre, uddybende justeringer i beskrivelserne inden deadline, som er 1. februar.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender den fremlagte handlingsplan og giver formanden mandat til at underskrive den endelige udgave.

Beslutning for punkt 2.h: Drøftelse og beslutning om fremtidig proces for reduktion i antallet af bestyrelsesmedlemmer v/Lars Goldschmidt

Lars Goldschmidt foreslog en proces for tilpasning af bestyrelsen:

- Forretningsudvalget forbereder og igangsætter processen i bestyrelsen i første kvartal
- Organisationens situation afdækkes via SWOT
- Organisationens behov for bestyrelsesstøtte nu og fremover afdækkes
- Oplæg udarbejdes til bestyrelsens arbejdsform herunder samspil med de lokale uddannelsesudvalg og det omgivende samfund
- Kompetencebehov afdækkes
- Oplæg til ny bestyrelsessammensætning udarbejdes
- Vedtægtsændring udarbejdes
- Udpegning af ny bestyrelse sker senest 2021

Forslaget blev vedtaget og bestyrelsen bemyndigede forretningsudvalget til at udarbejde et oplæg til drøftelse af præmisserne for en beslutning.

Punkt 2.h: Drøftelse og beslutning om fremtidig proces for reduktion i antallet af bestyrelsesmedlemmer v/Lars Goldschmidt

Bestyrelsen har ved sin tiltræden besluttet, at antallet af eksternt udpegede bestyrelsesmedlemmer skal reduceres til det lovpligtige antal på 10 personer midt i bestyrelsens funktionsperiode - det vil sige senest på bestyrelsesmødet i juni 2020.

Lars Goldschmidt vil på forretningsudvalgets vegne komme med et oplæg til drøftelse af, hvorledes en sådan proces kan tilrettelægges.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender rammerne for tilrettelæggelsen af den proces, der skal føre til den besluttede reduktion af antallet af bestyrelsesmedlemmer.

Beslutning for punkt 2.i: Godkendelse af mødekalender 2. halvår 2019

Datoerne blev godkendt. Outlook-indkaldelser udsendes snarest muligt.

Punkt 2.i: Godkendelse af mødekalender 2. halvår 2019

Bestyrelsesmøderne er planlagt til og med juni.

Det indstilles, at bestyrelsen drøfter og vælger datoer for møder i september og december med udgangspunkt i følgende forslag:

Tirnsdag d. 24/9

Onsdag d. 18/12

Beslutning for punkt 3.a: Orientering om budgetopfølgning 3. kvartal v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard gennemgik budgetopfølgningen.

Foreslåede hensættelser i 2018-regnskabet til tomgangshusleje for de 11 måneder i 2019, hvor vi ikke bruger Bakkesvinget i Roskilde, samt til aftrædelsesaftaler fra afskedigelsesrunden i efteråret 2018 blev drøftet. Beslutningerne er truffet i 2018, så det bør være her, omkostningen tages. Det er almindelig regnskabsmæssig praksis og vil give et bedre og mere reelt billede af 2019-budgettet. Hensættelserne blev accepteret.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Budgetopfølgning pr. 30.09.2018

Budgetopfølgningen er udarbejdet på baggrund af de realiserede regnskabstal i kvartalet og vurdering af forventningen til årsresultatet. På baggrund af input fra og dialog med alle områder er der udarbejdet et estimat over ZBC's forventede årsresultat til afrapportering til bestyrelsen.

Ved budgetopfølgningen for 2. kvartal blev der indrapporteret et underskud på 15,8 mio. kr. og omprioriteringer besluttet af bestyrelsen for 13,6 mio. kr., hvilket betød en forventning om et underskud på 2,2 mio. kr. ved årets udgang. Omprioriteringerne består hovedsagligt af:

- besparelser på IT-budgettet og
- reduktion af puljerne til dispositionsbegrænsninger, selvforsikring og skolemiljø.

Det direkte sammenlignelige estimat for årsresultat efter 3. kvartal er et underskud på 1,4 mio. kr. jf. nedenstående.

Opfølgningen for 3. kvartal viser et forventet årsresultat -8,2 mio. kr. Ses der bort fra de omprioriteringer på 13,6 mio. kr., der blev godkendt i bestyrelsens behandling af opfølgningen for 2. kvartal, og nye omkostninger til hensættelser, ville der være et forventet resultat på -15,0 mio. kr.

Hensættelserne udgør 4,2 mio. kr. i tomgangsleje for 2019 og 2020 til lokaler i Roskilde, der fraflyttes 1. februar 2019. Denne udgift var indregnet ved udgangen af 2. kvartal. Lejebesparelsen er indregnet i forudsætningerne for budget 2019.

Hertil kommer ekstraordinære udgifter til aftrædelsesomkostninger i forbindelse med afskedigelsesrunden på 2,6 mio. kr., som også indeholder lønudgifter vedr. 2019 til medarbejdere og ledere, der fratrudd.

Forventet resultat for året efter 3. kvartal	mio. kr.
Forventet resultat ekskl. omprioriteringer og hensættelser	-15,0
Omprioriteringer godkendt efter 2. kvartal	13,6
<i>Forventet resultat ekskl. hensættelser</i>	<i>-1,4</i>

Hensættelse til husleje Bakkesvinget	-4,2
Hensættelse til aftrædelsesaftaler	-2,6
Resultat i alt	-8,2

Estimatet for hele året viser herefter samlet set en afvigelse på -11,2 mio. kr. mio. kr. Afvigelsen er sammensat af en række modsatrettede bevægelser med forventede budgetafvigelser på nogle områder og forbedringer i forhold til budgettet på andre.

Resultatopgørelse pr. 30.09.2018

	3. kvartal	3. kvartal	3. kvartal	2018	2018	Forventet
i mio. kr.	Budget	Realiseret	Afvigelse	Budget	Estimat	afvigelse
Omsætning	520,3	493,3	-27,0	727,0	696,9	-30,1
Lønninger	-355,5	-353,0	2,5	-478,0	-469,8	8,1
Øvrige omkostninger	-152,8	-138,8	14,0	-206,3	-195,1	11,1
Resultat før afskrivninger og renter	12,0	1,4	-10,5	42,8	32,0	-10,8
Afskrivninger	-18,0	-18,0	0,0	-23,8	-25,5	-1,7

Resultat før renter	-6,0	-16,5	-10,5	19,0	6,5	-12,5
Finansielle poster	-12,0	-11,0	1,0	-16,0	-14,7	1,3
Periodens resultat	-18,0	-27,5	-9,5	3,0	-8,2	-11,2
Årselever	4.734,3	4.248,2	-486,1	6.740,8	6.185,4	-555,4

Samlet set viser resultatet for 3. kvartal et underskud på 27,5 mio. kr. i forhold til et budgetteret underskud på 18 mio. kr. Afvigelsen til det periodiserede budget på -9,5 mio. kr. skyldes afvigelser på indtægtssiden for -27 mio. kr. på baggrund af det lavere elevtal. På løn er der en positiv afvigelse på 2,5 mio. kr., og på øvrige omkostninger er der en positiv afvigelse på 14 mio. kr. De positive afvigelser på løn og øvrige omkostninger skyldes de omprioriteringstiltag, der blev besluttet i forbindelse med behandlingen af budgetopfølgningen for 2. kvartal.

For skolen som helhed er der forventning om 555,4 færre årselever end budgetteret. Nedgangen i elevtal kan ses bredt over ZBC's uddannelser og er med til at forringe årets resultat i forhold til budgetteret, da det ikke har været muligt at iværksætte handlinger, der giver kompenserende besparelser til fuld finansiering af det lavere indtægtsniveau inden for budgetåret. Det umiddelbare driftsresultat på -15 mio. kr. før omprioriteringer og hensættelser er 0,8 mio. kr. bedre end skønnet ved opfølgningen for 2. kvartal.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.b: Orientering om proces for omlægning af realkreditlån, herunder moralske/etiske overvejelser ved valg af pengeinstitut v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard oplyste, at vi har fået brugbare tilkendegivelser fra 4 banker.

Udvalget nedsat på seneste bestyrelsesmøde har set på tilkendegivelserne og besluttet, at der arbejdes videre med Danske Bank, Jyske Bank og Nykredit, som vil blive bedt om et reelt tilbud med frist d. 11/1. Nordea blev fravalgt pga. for høje priser.

En indstilling til bestyrelsen vil blive præsenteret på bestyrelsens temadag i januar i samarbejde med vores revisor og det pengeinstitut, der indstilles.

Moralske/etiske overvejelser ved valgt af pengeinstitut blev drøftet. Konklusionen blev, at vi ikke har tilstrækkeligt grundlag til at diskvalificere den ene bank frem for den anden, og desuden vil det ikke være fair på forhånd at fravælge en bank, vi selv har inviteret til at byde. Det var således flertal for at gå videre med de tre banker, men det er noteret, at enkelte bestyrelsesmedlemmer har forbehold omkring Danske Bank.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3.b: Orientering om proces for omlægning af realkreditlån, herunder moralske/etiske overvejelser ved valg af pengeinstitut v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard orienterer om processen for omlægning af realkreditlån, herunder de moralske og etiske overvejelser ved valg af pengeinstitut.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.c: Orientering om afrapportering og evaluering af strategisk pejlemærke "Solidt udbud af uddannelser" (udsat fra mødet d. 26/9)

Glenny Hansen orienterede om, at efter udbudsrunderen i 2017 har vi startet alt, hvad vi blev godkendt til med det samme - kun maler i Ringsted har vi ikke startet pga. dimensioneringen. Vi byder også på nye uddannelser, fx redderuddannelsen, som vi desværre ikke fik, og på henvendelse fra industrien er det nu planen at byde ind på elektronikoperatøruddannelsen, hvor vi vil gå i dialog med de faglige udvalg.

Når vi vil starte nye udbud, skal det ikke længere godkendes af ministeriet, hvis naboskolerne er enige, og hvis regionen godkender det. Da vi skulle starte fødevareuddannelser i Køge, var det dog kun regionen og Køge Handelsskole, der bakkede op - øvrige skoler var imod. Derfor måtte ministeriet tage stilling.

Vi har talt med Køge Kommune og sendt ansøgning til regionen om to specifikke industriuddannelser, der ikke findes i Køge i forvejen. Vi har holdt møder med EUC Sjælland, hvor det blev aftalt at indgå et tæt samarbejde om disse uddannelser og om at styrke industricentret dér. Der har dog tilsyneladende været tale om misforståelser, da vi stadig afventer tilbagemelding på konkrete forslag.

Det ser ud til at blive opfattet aggressivt, når ZBC forsøger den slags samarbejder.

Bestyrelsen opfordrede direktionen til fortsat at søge samarbejder i forbindelse med at øge uddannelsesudbuddet, herunder at være opmærksom på muligheder for mere formelle samarbejder.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3.c: Orientering om afrapportering og evaluering af strategisk pejlemærke "Solidt udbud af uddannelser" (udsat fra mødet d. 26/9)

Direktionen orienterer om status for udbuddet af uddannelser på Sjælland, og bestyrelsen drøfter de fremtidige indsatser.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.d: Orientering om tal for løfteevne (jf. mødet d. 26/9) v/Jan Bagge

Jan Bagge gennemgik den vedhæftede præsentation.

Når man ser på tallene, skal man tage højde for, at Slagelse og Næstved har meget store klasser, hvor Vordingborg har meget små klasser, og det kan være en af forklaringerne på, at Vordingborg har bedre løfteevne.

Slagelse er det mest effektive gymnasium og giver det største dækningsbidrag. Små enheder bliver dog aldrig lige så effektive som store enheder.

En drøftelse af prioriteringen vil være fornuftig, så vi sikrer god løfteevne på alle vores gymnasier. Det skal samtidig bemærkes, at HTX Slageles har ligget højest i karakterresultat flere år i træk.

Det blev besluttet at afsætte tid på marts-mødet til at drøfte emnet mere indgående, altså gymnasie-strategi og herunder klasseloft/-kvotient.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3.d: Orientering om tal for løfteevne (jf. mødet d. 26/9) v/Jan Bagge

Jan Bagge orienterer om udviklingen i løfteevne for gymnasierne.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.e: Orientering om styrket efteruddannelsesindsats som følge af gymnasireform

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3.e: Orientering om styrket efteruddannelsesindsats som følge af gymnasireform

D. 30. november har ZBC modtaget vedhæftede fra ministeriet - uddrag:

"Det indgik i aftalen om styrkede gymnasiale uddannelser fra juni 2016, at der afsættes en særlig pulje på samlet 400 mio. kr. i 2017-2024 til kompetenceløft af lærere og ledere. Midlerne er øremærket et ekstra kapacitetsløft på skolerne og skal ses i sammenhæng med de ordinære efteruddannelsesaktiviteter, som allerede afholdes på skolerne i dag.

Den 22. marts 2018 udsendte Undervisningsministeriet et brev til din skole vedrørende udmøntning af midler i forbindelse med den styrkede efteruddannelsesindsats (vedlagt som bilag).

I brevet fremgik et dokumentationskrav, som anførte, at bestyrelsen ved årets afslutning skal skrive under på, at efteruddannelsesmidlerne er anvendt i overensstemmelse med kriterierne i brevet af 22. marts 2018, og at de gennemsnitlige udgifter per årselev samlet set overstiger den gennemsnitlige efteruddannelsesindsats per årselev på den enkelte skole i perioden 2014-2016."

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.f: Orientering om EUD-aftalen v/Glenny Hansen

Bestyrelsen havde ingen spørgsmål til aftalen og tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3.f: Orientering om EUD-aftalen v/Glenny Hansen

Glenny Hansen orienterer om indholdet af EUD-aftalen.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.g: Orientering om problematik vedr. registrering af reelle ejere v/Ebbe Udengaard

Vi skal registrere vores reelle ejere på virk.dk. Ifølge ministeriet er bestyrelsen de reelle ejere af ZBC. Det medfører, at bestyrelsesmedlemmernes navne og adresser skal registreres på virk.dk.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3.g: Orientering om problematik vedr. registrering af reelle ejere v/Ebbe Udengaard

Drøftelse af nedenstående forslag som i givet fald vil medføre, at bestyrelsesmedlemmernes private adresser kommer til at figurere frit tilgængeligt på cvr.dk.

Fra Danske Erhvervsskoler og -Gymnasier har vi modtaget følgende:

"Erhvervsstyrelsen har i Børsen den 19. Oktober 2018 udtalt, at de efter en stramning af hvidvaskreglerne gør klar til at tvangsopløse op mod 11.000 selskaber, der ikke er åbne om deres ejerforhold.

På den foranledning må jeg - desværre - anbefale at få eventuelle udestående registrering på plads, for ikke at havne blandt disse selskaber.

I er ligesom jeg selvfølgelig vidende om, at dette er en noget mærkelig sag med et meget underligt forløb, hvor det ikke har været muligt at komme i dialog med Erhvervsstyrelsen om det særlige lovgrundlag som gælder for institutionerne. Bl.a. afventer vi fortsat en vejledning fra Erhvervsstyrelsen om, hvordan vi skal forholde os.

På trods af at to ministerier har holdt flere møder med Erhvervsstyrelsen omkring registrering af statslig selvejende institutioner og en lovning om en snarlig vejledning, er der endnu ikke er kommet nogen udmelding eller klarhed om form og indhold i en eventuel registrering.

Derfor kan ovennævnte udmelding i Børsen om tvangsopløsninger undre.

Imidlertid er indtrykket, at Erhvervsstyrelsen handler noget uforudsigeligt på dette område, og jeg vil derfor anbefale, at alle snarest muligt får **registreret deres bestyrelser** som de reelle ejere, såfremt det endnu ikke er foretaget. Uagtet at der tidligere har været andre udmeldinger fra vores side, er det aktuelt vores anbefaling.

Af Erhvervsstyrelsens hjemmeside fremgår følgende definition:

"En reel ejer er i loven defineret som en fysisk person, der i sidste ende direkte eller indirekte ejer eller kontrollerer en tilstrækkelig del af ejerandelene eller stemmerettighederne i en virksomhed, eller som udøver kontrol ved hjælp af andre midler. Har virksomheden ingen reelle ejere, eller kan virksomheden ikke identificere sine reelle ejere, skal denne oplysning registreres. Virksomhedens ledelse skal i stedet registreres, som reelle ejere."

<https://erhvervsstyrelsen.dk/reelle-ejere>

De institutioner, som ikke har mulighed for at registrere informationer grundet forkerte registrerede oplysninger hos Erhvervsstyrelsen, fx at skolen er registreret som en selvejende fond og ikke et statslig selveje eller lignende, eller at der evt. foreligger tekniske udfordringer, bør hurtigst muligt rette henvendelse til Erhvervsstyrelsen for at få rettet dette, om muligt.

Enkelte skoler har kontaktet mig vedrørende revisionens bemærkninger i årsrapporten om den udestående manglende registrering. Som altid vil det være skolen (bestyrelsen) som bliver holdt ansvarlig herfor, også selvom de som i denne sag har handlet efter bedste overbevisning."

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.h: Orientering til/fra praktikcenterudvalget v/Glenny Hansen

Glenny Hansen oplyste, at antallet af skolepraktik-elever er dalende, hvilket er godt. På flere uddannelser kan vi endda ikke skaffe de ønskede elever.

Vi når langt over mål, hvad angår indgåelse af uddannelsesaftaler, hvilket medfører gode præmier.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 3.h: Orientering til/fra praktikcenterudvalget v/Glenny Hansen

Glenny Hansen orienterer fra praktikcenterudvalget.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for punkt 3.i: Orientering fra bestyrelsen

Temadagen d. 22. januar

Temadagen vil have følgende, overordnede dagsorden:

- Præsentation af lånetilbud jf. pkt. 3.b
- VEU-udbudsrunde samt strategi for VEU
- Uddannelseseksport

10. klasse i Næstved

Der blev spurgt til status på 10. klasse i Næstved. Glenny Hansen meddelte, at det fungerer rigtig godt. Notat om resultater sendes ud med referatet, og Glenny stiller gerne op, hvis andre kommuner ønsker at drøfte idéer.

AMU-service

Der blev givet ros til den service, kursussekretærerne yder omkring Transport & Logistik. Vi arbejder på at udbrede samme service til vores øvrige kursusområder.

Punkt 3.i: Orientering fra bestyrelsen

Herunder:

Valg af emner til temadag d. 22. januar

Beslutning for punkt 4: Eventuelt

Danske Erhvervsskoler og -Gymnasier har sendt mail til alle med datoerne for årsmødet i 2019. Når der åbnes for tilmelding, er proceduren den, at:

- man selv tilmelder sig selve mødet inkl. workshops
- man sender ønske om overnatning til Nina Lindegaard Jensen (gerne allerede nu eller snarest muligt), som sørger for samlet hotelbooking, så snart der åbnes for det.

Punkt 4: Eventuelt

Herunder procedure for tilmelding til DEG's årsmøde i ma

Punkt 5: Godkendelse af referat

Det indstilles, at bestyrelsen godkender referatet.