



Referat af møde nr. 49 i bestyrelsen for Erhvervsakademi Aarhus

Tidspunkt og sted:	Torsdag den 28. marts 2019 kl. 15.00-18.00, Sønderhøj 30, 8260 Viby
Deltagere:	Finn Lund Andersen (formand), Poul Nielsen, Jacob Lave (næstformand), Jonna Fonnesbæk Hansen, Peter Duch-Svenson, Janus Benn Sørensen, Mai Louise Agerskov, Jesper Thorup, Susanne Østergaard Olsen, Tenna Adamsen, Nicolai Christensen, Christian Mathiasen (dog ikke under punkt 5) og Anne Storm Rasmussen. Revisor Klaus Tvede Jensen og økonomi- og ressourcechef Niels Erik Holmstrøm deltog som gæster under punkt 2.
Afbud:	Dorthe Hindborg, Michael Tøttrup
Referent:	Anne Storm Rasmussen

1.	<i>Godkendelse af referat af bestyrelsesmøde nr. 48, 12. december 2018</i>
	Referatet blev godkendt og underskrevet.
2.	<i>Fremlæggelse af årsrapport 2018 og revisionsprotokollat til årsrapport 2018</i>
	<p>Bilag 2.1 Årsrapport 2018 Bilag 2.2 Revisionsprotokollat til årsrapport 2018. Side 300 til 311 (1-13) i protokollatet indeholder de væsentligste oplysninger for bestyrelsen. Bilag 2.3 Bestyrelsesrapport: 2018 Regnskab Bilag 2.4 Bemærkninger til årsregnskab 2018 Bilag 2.5 Bestyrelsens brev til ministeriet vedr. årsrapport og revisionsprotokollat 2018</p> <p>Erhvervsakademiets revisor Klaus Tvede deltager i dette punkt på bestyrelsesmødet.</p> <p>Indstilling: Årsrapport og revisionsprotokollatet godkendes.</p>
	<p>Bestyrelsesformanden indledte punktet med at anerkende akademiets ledere og medarbejdere for de flotte resultater, økonomiske såvel som på alle øvrige parametre, opnået i 2018 og bad den daglige ledelse bringe rosen videre.</p> <p>Revisor Klaus Tvede gennemgik årsrapporten, der følger det sædvanlige paradigme. Revisionspåtegningen er blank. Ledelsesberetningen er holdt i korte termer, hvilket ifølge revisor er en fordel.</p> <p>Revisor hæftede sig ved hoved- og nøgletal på side 6: Bruttoomsætning og nettoomsætning er ved at være meget tæt på hinanden, hvor der for få år siden var større forskel på grund af udlægning af uddannelser. Den samlede omsætning har gennemgået en imponerende vækst over den 5-årige periode. Omkostningerne følger naturligt med, og der er samlet set solide resultater. Dette giver grobund for investeringer. Overskuddet i 2018 er gennemsnitligt.</p> <p>Egenkapitalen er vokset støt og roligt, og det giver en fornuftig soliditet.</p> <p>Pengestrømlinjen er positiv alle årene, og det har sikret likviditet til både afdrag og investeringer.</p> <p>Regnskabspraksis, herunder de foretagne skøn vedr. afskrivninger mv, er uændret.</p> <p>STÅ-produktionen er for første gang faldet en anelse.</p> <p>Lønnen udgør langt størstedelen af omkostningerne.</p>

	<p>Balancen: Der er investeret i anlægsaktiver (23,5 mio) og kun afskrevet ca. 7 mio, så der samlet er nettotilgang på aktiverne. Likviderne er kraftigt reduceret (fra 37 til ca. 17 mio), da de sidste lån i de ejede bygninger er indfriet. Den nye ferielov kræver muligvis en vis form for likviditet, afhængig af om der bliver valgfrihed. Samlet vurderes likviditeten dog at være på et fornuftigt niveau.</p> <p>Klaus Tvede gennemgik ligeledes revisionsprotokollatet. Protokollatet har fået nyt format. Ministeriet har defineret overskrifterne i skabelonen, som derfor ikke kan fraviges. Der er ingen kritiske bemærkninger. Bemærkningen vedr. funktionsadskillelse er nævnt som i tidligere år, og processen er uændret, om end ordlyden er ændret en smule i protokollatet. Revisor ønsker på sigt en ren kontrol af kontrolsystemet, men det har indtil nu ikke været muligt fuldt ud, da det kræver meget fyldige forretningsgangskontroller.</p> <p>Formanden kommenterede på det nye protokolformat. Der er forbedringer, men det er ikke blevet mere overskueligt. Revisor tog bemærkningerne ad notam.</p> <p>Bestyrelsen godkendte årsrapport og protokollat samt tog bestyrelsesrapport, bemærkningerne til årsregnskabet samt bestyrelsens brev til ministeriet til efterretning.</p>
3.	<i>Statusredegørelse 2018 for Strategisk rammekontrakt 2018-2021</i>
	<p>Akademiet har udarbejdet en statusredegørelse for 2018 for den strategiske rammekontrakt 2018-2021. Redegørelsen skal efter forelæggelsen i bestyrelsen indsendes til ministeriet.</p> <p>Bilag 3.1 Statusredegørelse 2018</p> <p>Indstilling: Statusredegørelsen drøftes og godkendes.</p>
	<p>Punkt 3 og 4 blev delvist behandlet samlet. Rektor gennemgik hovedpunkterne i statusredegørelsen og kvalitetsberetningen for 2018. Statusredegørelsen er en afrapportering til ministeriet på fremdriften for målene i den strategiske rammekontrakt. Kvalitetsberetningen er en del af akademiets akkrediterede kvalitetssystem. Rektor tog et nedslag i hvert af de 4 strategiske mål: Mål 1: Udviklingen i beskæftigelse er positiv, og akademiets dimittender klarer sig bedre end gennemsnittet på 14 af 18 uddannelser. Bestyrelsen noterer sig, at det er glædeligt med den lave ledighed på en stor del af uddannelserne. Der udspandt sig en drøftelse af, hvad der skal til for at sikre beskæftigelsen. Det er en fordel med gode, brede uddannelser, med indbygget mulighed for specialisering. Mål 2: Kvalitet og læringsudbytte monitoreres via bl.a. læringsbarometer, uddannelseszoom og underviserevaluering. Akademiet ligger på langt de fleste områder på over 4 på en 5-punktsskala. Bestyrelsen drøftede kort det valgte fokus på digital læring og noterede sig, at den decentrale tilgang kombineret med fokus på kompetenceudvikling er fornuftig. Mål 3: Der er stigende aktivitet på VEU. Tilfredsheden med undervisning og underviser er helt oppe på 88 af 100. Ud over akademiets egen omsætning på VEU, så er der stærkt stigende aktivitet i akademiernes fælles selskab Smartlearning. Mål 4: Akademiet arbejder på yderligere at styrke relevansen af forsknings- og innovationsprojekterne. Desuden nævnte rektor, at en af akademiets ansatte, Jan Rohwedder, fik prisen for det bedste forskningsprojekt på erhvervsakademierne.</p>

	<p>Formanden noterede, at vi stadig har en udfordring med at følge op på mål 4 med styring og relevante mål. Vi vil gerne tættere på og have mulighed for at dokumentere bedre. Susanne Østergaard Olsen fortalte, at drøftelsen også foregår internt i afdelingen, og at mål og dokumentation sker på projektniveau. Bestyrelsen bakker op om denne måde at følge op på. Det vigtigste er, at det, der bliver sat i gang, er relevant og kan give værdi.</p> <p>Bestyrelsen godkendte statusredegørelsen.</p>
4.	<p><i>Kvalitetsberetning for 2018</i></p> <p>Kvalitetsberetningen er et element i akademiets akkrediterede kvalitetssystem. Kvalitetsberetningen supplerer de kvalitetsberetninger og planer, som udarbejdes for de enkelte uddannelser.</p> <p>Bilag 4.1 Kvalitetsberetning for 2018</p> <p>Indstilling: Kvalitetsberetningen drøftes og godkendes.</p>
	<p>Bestyrelsen tog kvalitetsberetningen til efterretning. Tenna Adamsen fremhævede, at tallene på uddannelsesniveau er mere interessante end i gennemsnit for alle akademiets uddannelser. Bestyrelsen noterede sig med tilfredshed, at niveauet for akademiets nøgletal er meget tilfredsstillende, og at minimumsstandarderne i det lys måske er for uambitiøse.</p> <p>Bestyrelsen godkendte kvalitetsberetningen.</p>
5.	<p><i>Evaluering af målopfyldelsen i rektors resultatkontrakt for 2018</i></p> <p>Evalueringen er drøftet mellem formandskabet og rektor.</p> <p>Bilag 5.1 Evaluering af rektors resultatlønskontrakt 2018</p> <p>Vurdering af målene er baseret på de indikatorer, der er beskrevet i rammekontrakten samt på de aktiviteter, der er fastlagt i handlingsplanen. Udviklingen i indikatorerne og de væsentligste understøttende aktiviteter er detaljeret beskrevet i Statusredegørelse 2018 for den strategiske rammekontrakt. Se bilag 3.1.</p> <p>Indstilling: Resultatlønnen for 2018 godkendes.</p>
	<p>Rektor forlod lokalet under behandlingen af dette punkt. Bestyrelsen bakkede op om formandskabets indstilling og godkendte resultatlønnen for 2018.</p>
6.	<p><i>Indtægterne fra fuldtidsuddannelser for 1. halvår af 2019</i></p> <p>Akademiet har medio marts indberettet STÅ tallene for 1. halvår 2019. De indberettede STÅ giver ca. 2/3 af akademiets indtægter for 1. halvår 2019 og er derfor den første afgørende indikator på, om budgettet for 1. halvår holder.</p> <p>Indstilling: Resultatopfølgningen tages til efterretning.</p>
	<p>Rektor redegjorde kort for indtægtsudviklingen i 1. halvår. Der er budgetteret med 2079 STÅ på fuldtidsuddannelserne, og det realiserede er 2088, så akademiet er lidt foran på indtægtssiden pt. Den eneste usikkerhed for 1. halvår er VEU, som først indberettes i april.</p> <p>Bestyrelsen tog indtægtsopfølgningen til efterretning.</p>

7.	<i>Orientering om kvote 2 ansøgninger</i>
	<p>Den 15. marts var sidste frist for tilmeldinger fra de studerende, der søger optag pr. august 2019 i kvote 2.</p> <p>Rektor giver en orientering om antallet af kvote 2 ansøgninger.</p> <p>Indstilling: Orienteringen tages til efterretning.</p>
	<p>Rektor orienterede kort om ansøgersituationen.</p> <p>Den samlede tilmelding på kvote 2 på landsplan er faldet 3%, hvorimod erhvervsakademiet har haft en stigning på 10%. Kun professionsbachelor i økonomi og IT har oplevet et overraskende fald. Tenna Adamsen nævnte, at det måske kan forklares med faldende optagelseskotient som følge af større optag sidste år, som indebærer at flere ansøgere venter til kvote 1.</p> <p>Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.</p>
8.	<i>Meddelelser</i>
	<p>Intet under meddelelser.</p>
9.	<i>Eventuelt</i>
	<p>Jonna foreslår på vegne af medarbejderrepræsentanterne, at resultatkravet i 2020 reduceres med de 2 mio. kr., som vi har overopfyldt budgettet med i 2018. Formanden mindede bestyrelsen om, at vi allerede har besluttet at sænke overskudsgraden til 1%. Han er åben over for forslaget, men ønskede at tage diskussionen i forbindelse med budgetdrøftelsen i september.</p> <p>Peter Duch Svenson mindede om, at de faldende ungdomsårgange kan give økonomiske vanskeligheder i de kommende år.</p> <p>Mai Louise Agerskov nævnte, at det måske kan være vanskeligt at omkostningstilpasse i 2021, hvis omprioreringsbidraget forlænges yderligere.</p> <p>Poul Nielsen bemærkede, at det lyder fornuftigt, men at det er vigtigt at have øje for VEUs betydning og den afhængighed, det kan skabe i økonomien.</p> <p>Formanden konkluderede, at punktet drøftes i forbindelse med budgetpunktet på bestyrelsens møde i efteråret.</p>

Anne Storm Rasmussen
29. marts 2019