

REFERAT

62. møde – bestyrelsesmøde / Resultatmøde 2023

Onsdag den 29. marts 2023 kl. 15.00-18.00

Cphbusiness Søerne, Nansensgade 19, 1366 København K.

Bestyrelsen

Charlotte Lundblad, formand	CL
Anja C. Jensen	ANJ
Charlotte Hougaard	CH
Nicole Offendal	NOF
Randi Brinckmann	RAWI
Jakob Ravn	JR
Liselotte Lyngsø	LL
Kristine Ahrensbach	KAHR
Mikkel Aarø-Hansen	MAA
Jan-Christian Haxthausen	JCH
Charlotte Morell	CHJ
Laura Mie Møbius Olsen	LO
Nouha El-Mouaki	NE

Tilforordnede

Ole Gram-Olesen, rektor og sekretær	OGR
Line Louise Hansen, uddannelsesdirektør	ELHA
Rasmus Weinreich Holm, ressourcedirektør	RASH

Revisor, Lars Hillebrand, deltog indtil og med punkt 4.

Følgende emner var på dagsordenen:

Dagsorden

1. *Godkendelse af dagsorden*
2. *Godkendelse af referat af sidste møde*
3. *Orientering*
 - *Ved formanden*
 - *Ved rektor (Bilag 3.1)*
 - *Ved alle*
4. *Årsrapport 2022 (Bilag 4.1) og Statusredegørelse 2022 (Bilag 4.2), Revisionsprotokollat (Bilag 4.3) samt Resultat sammenholdt med Budget 2022 (Bilag 4.4)*
5. *Rektors resultatlønskontrakter 2022 og 2023 (Bilag 5.1)*
6. *Opfølgning på Økonomi 2023 (Bilag 6.1)*
7. *Cphbusiness' vedtægt (Bilag 7.1)*
8. *Eventuelt*

Referat

CL bød velkommen til bestyrelsesmødet og til bestyrelsens nye medlem, Nicole Offendal. Desuden bød CL velkommen til revisor fra Deloitte; Lars Hillebrand.

Bestyrelsen gav en præsentationsrunde.

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt uden bemærkninger.

2. Godkendelse af referat af sidste møde

Det tidligere udsendte referat af mødet den 29. november 2022 blev godkendt.

3. Orientering

- Orientering ved formanden

CL orienterede om ministerens uddannelses- og forskningsårsmøde, som finder sted den 30.-31. marts i Kolding.

Desuden orienterede CL om budskaber fra Danske Erhvervsakademiers årssdag, som blev afholdt den 8. februar. Der var gode oplæg og paneldebatter, men det var tydeligt, at vores sektor ikke er kendt for alle politiske aktører. Der ligger fortsat et stort arbejde i at brande erhvervsakademisektoren.

- Orientering ved rektor (Bilag 3.1)

OGR uddybede emner fra sin skriftlige orientering, som forud for mødet var udsendt i Bilag 3.1, og OGR hæftede sig særligt ved afsnittet om Cphbusiness' økonomi, hvor tre centrale faktorer gør sig gældende:

- Ændret studieadfærd på fuldtidsuddannelserne
- Ændret aktivitetsmix på efter- og videreuddannelse
- Inflation, som rammer os dobbelt grundet egne omkostninger, studerendes omkostninger og i lyset af de lønstigninger, der følger i 2024 og årene frem

Direktionen vil gerne vise rettidigt omhu og se på, om noget kan gøres anderledes og mere enkelt fremadrettet. Den markant ændrede studieadfærd i kølvandet på corona er ikke en enlig svale. Den er et vilkår for uddannelsesstederne generelt, og vi er bekymrede for vores unge. De, der ikke kan vurdere deres egen kapacitet, kan måske ende med for meget erhvervsarbejde, og det går ud over studierne og dermed også gennemførelsen af eksamener.

Direktionen har i kølvandet af det iværksat en organisationstilpasning gennem kvalificeret ansættelsesstop i oktober 2022 og været ude med et tilbud om frivillig fratrædelse til alle medarbejdere. Der er foretaget en gennemgang af alle omkostningsposter. Idet statens regnskabssystem er ikke så velegnet til at følge en forretning som vores efter- og videreuddannelsesområde, har vi udviklet nye værktøjer til ledelsesinformation på efter- og videreuddannelse.

Cphbusiness flytter fra Blågårdsgade til sommer. Kontrakten udløber ved udgangen af 2024, og vi arbejder på at komme ud af lejemålet så hurtigt som muligt.

Cphbusiness har et konstant fokus på, hvordan uddannelserne bliver leveret til de studerende.

NE spurgte til, om det ekstra pres på økonomien vil lægge et pres på undervisningen og betyde mere online undervisning.

OGR svarede, at Cphbusiness ca. er gået 10 hold ned, og at de studerende ikke vil opleve, at der bliver planlagt med færre timer til undervisningen.

Vi vil udarbejde en gennemarbejdet prognose, som forelægges på bestyrelsesmødet i juni. Vi skal konsekvensberegne på de nuværende tiltag. Frivillig fratræden kommer ikke til at slå igennem på økonomien i 2023, først i 2024.

JR spurgte, hvor meget studieaktiviteten er faldet, og hvordan vi kan reducere den tendens.

ELHA fremhævede Cphbusiness' aktuelle studentsurvey, som afdækker den ændrede adfærd, og vi er ved at foretage en grundig analyse af undersøgelsens resultater. ELHA deler også erfaringen i uddannelsesdirektørgruppen.

KAHR tilføjede, at vi kan trække på hinandens ressourcer i forhold til at dele viden.

CL tilføjede, at der på uddannelses- og forskningsårsmødet i morgen også på politisk niveau vil være mulighed for at adressere emnet.

RAWI spurgte til, hvad *andre indtægter* i årsregnskabet dækker over.

RASH svarede, at de hovedsageligt vedrører indtægter for deltagerbetaling på efter- og videreuddannelse (EVU) og udenlandske selvbetalere.

ANJ kommenterede, at der er behov for, at vi bliver ved med at efter- og videreudanne os. Der skal være midler på politisk niveau. Det er en stor udfordring, at der fra politisk side ikke er kendskab til erhvervsakademierne. Der er et billede af, at der findes gymnasier og universiteter og behov for et øget politisk fokus på de øvrige uddannelsesmuligheder.

ANJ spurgte, om der er noget, der bør være mere fokus på i forhold til trivsel?

NE nævnte, at der er tæt samarbejde mellem Cphbusiness og HK om sociale arrangementer for studerende.

OGR sagde, at der er markant flere unge, der har det dårligt og har angst, ADHD og andre diagnoser. Det skal vi også som uddannelsesinstitution kunne håndtere.

Bestyrelsen drøftede trivsel.

JCH spurgte i relation til esas, om Cphbusiness får kompensation for det enorme ekstraarbejde i form af håndholdte optællinger, fejlrettelser osv.

RASH svarede, at studieadministrationen knokler for at få det til at hænge sammen. Der er ikke kompensation fra ministeriets side.

Bestyrelsen drøftede, at en kort statusredegørelse i forhold til esas tages op på næste bestyrelsesmøde.

JCH spurgte til flytningen fra Blågårdsgade til Nansensgade og status på lokaler.

RASH svarede, at der er udarbejdet tegninger, og ombygningen starter inden længe med henblik på at blive klar til sommer.

ELHA tilføjede, at der er etableret et fælles flytteudvalg, som drøfter alt fra ringetider til lærerværelse osv., og der er ikke forhåbning om, at alt er på plads pr. 1. september, men der er medarbejderinvolvering, og det går fremad. Der er også en række administrative funktioner, som flytter sammen, hvilket tegner til at blive godt. Mange arbejder hjemmefra nogle dage om ugen, så der er skriveborde nok.

JCH tilføjede, at der er medarbejdere på Cphbusiness Nørrebro, som ikke føler sig inddraget og er nervøse for, hvad der skal ske i forhold til den kommende sammenflytning.

CL nævnte, at det er okay også at tage den del med til referat, selvom det er en drøftelse, der hører til i samarbejdsudvalget, **og da der her er tale om en større organisationsændring, skal bestyrelsen løbende holdes orienteret.**

NE kom med input om ønske fra studenterorganisationens side om mere plads til de studerende i form af en student lounge.

ELHA svarede, at pladsen vil blive udvidet med to nye etager til studerende.

JCH opfordrede til at fortsætte arbejdet med pædagogikken i fokus i forhold til indretning og påpegede, at det ikke er en løsning at nedlægge Open Learning for at oprette klasselokaler. Det ville være at gå den forkerte vej.

Bestyrelsen drøftede hybrid undervisning og de muligheder, der er for dette.

OGR orienterede afslutningsvis om samarbejde med EAAA omkring benchmark. Det giver mening at sammenligne os med de erhvervsakademier, der har tilsvarende uddannelser.

- Orientering ved alle

Der var ingen bemærkninger til punktet.

4. Årsrapport 2022 (Bilag 4.1)

RASH fik ordet til en præsentation af Cphbusiness' Årsrapport 2022 og dens hovedresultater.

RASH orienterede om, at han i sin gennemgang af hovedposterne ville sætte tal på nogle af de faktorer, som OGR har orienteret om.

I 2022 viser årets økonomiske resultat et underskud på 15,9 mio. kr. i 2022 mod et overskud på 5,3 mio. kr. i 2021. Underskuddet skyldes en række forskellige faktorer på såvel indtægts- som omkostningssiden:

- De samlede indtægter i 2022 udgjorde 406,2 mio. kr., hvilket svarer til et fald på 17,2 mio. kr. i forhold til 2021.
- Statstilskuddet faldt med 4,6 mio. kr., grundet færre STÅ-indtægter på fuldtidsuddannelserne, og også bortfaldet af tilskuddet til uddannelsesstation Bornholm trak i en negativ retning.

- Posten *Øvrige tilskud* faldt med 6,5 mio. kr. og er udtryk for lavere aktivitet på eksternt finansierede projekter sammenlignet med 2021.
- *Salg af varer og tjenesteydelser* steg med 2,7 mio. kr., hvilket primært skyldes handel med andre erhvervsakademier i SmartLearningsamarbejdet.
- *Andre indtægter*, hvori deltagerbetaling til eftervidereuddannelse er den største post, faldt 9,2 mio. kr. Deltagerbetaling faldt 7,6 mio. kr., og indtægter fra betalinger fra udenlandske selvbetalere faldt 1,5 mio. kr.

I forhold til Cphbusiness' omkostninger gør følgende forhold sig gældende:

- De samlede udgifter til uddannelse steg marginalt i forhold til 2021. I mikset mellem lønomkostninger og driftsomkostninger er der sket en stigning i lønomkostningerne og et fald i andre omkostninger.
- Der ses stigning i omkostningerne til generelle fællesomkostninger på 5,1 mio. kr., hvilket primært skyldes mindre udlån af medarbejdere til projektdeltagelse i forhold til 2021 og dermed manglende finansiering.
- Derudover er der sket flytning af såvel medarbejdere som omkostninger fra andre hovedformål til dette.
- Udgifterne til bygningsdrift er fra 2021 til 2022 steget med 3,4 mio. kr., hvilket svarer til en stigning på knap 5%. En stigning i huslejudgifter på 1 mio. kr. i forhold til 2021 skyldes bl.a. de højere priser på husleje afledt af inflationen. Der ses et merforbrug som følge af inflationen på de driftsrelaterede omkostninger som el og varme, og derudover er hensættelser til reetablering ved fraflytning af lejemaal reguleret med yderligere 1,5 mio. kr. i alt.
- Cphbusiness har i 2022 modtaget 11,7 mio. kr. i tilskud til udvikling og evidensbaseret af uddannelserne fra Uddannelses- og Forskningsministeriet. Forbruget i 2022 var 12 mio. kr., og dvs. 0,3 mio. kr. mere end bevillingen. Det indebærer, at der med udgangen af 2022 henstår 4,8 mio. kr. i uforbrugte midler, som planlægges anvendt i perioden frem til udgangen af 2024.

RASH spurgte, om bestyrelsen havde spørgsmål til årsrapporten.

JCH kommenterede den ændrede studieadfærd, som tyder på en strukturel ændring efter corona. Underviserne oplever væsentligt mindre tilstedeværelse og nogle gange deltagelse i timerne samt studerende, der ikke er velforberedte. Det kræver en god drøftelse i bestyrelsen.

JCH spurgte, i forlængelse af de færre indtægter på efter- og videreuddannelsesområdet (EVU) end budgetteret, **sammenholdt med den markante vækst der har været på området**, hvilke indtægtskilder der er på EVU-området, og hvordan de udvikler sig.

Der var desuden spørgsmål til 3. parts aftaler på EVU. Hvor mange tredjepartsaftaler har Cphbusiness, og hvad er indtjeningen på dem?

OGR svarede, at vi kan sætte EVU på dagsordenen til næste møde.

Bestyrelsen drøftede, at der er mange elementer i det og strukturelle ændringer i udviklingen, som kan betyde et behov for at revurdere strategien. At vi gerne vil have EVU til at stige, er noget, vi gør i gode tider.

CH supplerede fra et fagforbundsperspektiv, at hun har en oplevelse af, der generelt er færre, som har benyttet sig af EVU i 2022. Der har været en udmatning efter corona, men der begynder at tegne sig en positiv stigning.

JR bekræfter billedet i forhold til CBS' perspektiv.

OGR erklærede sig enig, og vi har udviklet vores egne værktøjer for at kunne få et retvisende billede.

RAWI erklærede sig enig med JCH i forhold til prognose og værktøjer på EVU og kom med input om nøgler for at styre økonomien. Hvor meget anvendes til hhv. bygninger, indirekte omkostninger osv. for at skabe et princip, der ligger til grund for eksternt finansierede projekter.

Det blev besluttet, at EVU vil blive drøftet nærmere på næste møde.

RASH mindede om, at økonomien skal anskues i træskolængder for uddannelser/kurser. En årselev kan udløse 20.000 og måske 100.000, så det er ikke lige så gennemsigtigt. Et antal deltagere kan stige voldsomt, uden at indtægten nødvendigvis følger med.

CL takkede for præsentationen af de økonomiske resultater.

Statusredegørelse 2022 (Bilag 4.2)

ELHA præsenterede Cphbusiness' Statusredegørelse 2022. Statusredegørelsen er udarbejdet i henhold til Uddannelses- og Forskningsministeriets paradigme og dokumenterer Cphbusiness' arbejde med at realisere målene i rammekontrakten.

Cphbusiness har følgende fire mål i kontraktperioden 2022-2025:

1. *Cphbusiness vil uddanne dimittender, som bidrager til at indfri samfundets behov for dygtige og kompetente medarbejdere og ansvarlige samfundsborgere i hele regionen.*
2. *Cphbusiness vil styrke de studerendes trivsel, læring og motivation ved at udvikle de studerendes medansvar, involvering og aktive rolle i eget uddannelsesforløb.*
3. *Cphbusiness vil bidrage til at indfri virksomheders behov for udvikling af nye kompetencer hos flere ledere og medarbejdere.*
4. *Cphbusiness vil fremme omsætning af ny viden fra egen eller andres forskning inden for lederskab, grøn omstilling, innovation og forretning ind i uddannelserne og til bedste praksis i små og mellemstore virksomheder.*

Målene er alignet med Cphbusiness' strategi. Direktionen vurderer udviklingen i mål 1,3 og 4 til at være tilfredsstillende, mens mål 2 vurderes acceptabel.

ELHA fremhævede udvalgte indikatorer, herunder dimittendledighed. Tal for ledigheden gælder for dimittender fra 2020.

Vurdering af de studerendes faglige og personlige kompetencer ligger højt, og 96% af praktikvirksomhederne erklærer sig enige eller meget enige i vurderingen.

Uddannelsesaktivitet uden for Storkøbenhavn er tilfredsstillende. Optaget på Bornholm er reduceret, idet vi er overgået til optag hvert andet år for at sikre et bæredygtigt miljø.

Mål 2 og indikatoren, *studiegennemførelse*, har i 2022 en lille stigning i forhold til frafald på første studieår, jf. ministeriets tal. Ministeriets tal er antal studerende, som er faldet fra, og det er det, vi bliver målt på.

Bestyrelsen drøftede trivsel og tendenser og skal tale mere om dette på et tidspunkt.

NE kom med input om, at frafaldstallet nok er højere, end vi umiddelbart kan se.

Danmarks studieundersøgelse gennemføres hvert andet år i ulige år. Derfor har Cphbusiness gennemført en studentsurvey med fokusgruppeinterview i 2022.

Frafaldstal er netop opdateret i ministeriets datavarehus og er steget til 20,5%. Ministeriets tal er lavere end vores, da studerende, der påbegynder anden uddannelse efterfølgende, trækkes fra igen.

ELHA fortalte om nogle af de foreløbige indsigter ud fra de 15 studerende, der har deltaget i fokusgruppeinterview. Flere af dem finder det pudsigt, at deres uddannelse betragtes som et fuldtidsstudie.

Der udarbejdes et stigende antal handleplaner og gives mere socialpædagogisk støtte (SPS). Vi udarbejder handleplaner, når studerende dumper. Vores studerende trives ikke lige så dårligt som de nationale undersøgelser giver et generelt billede af, men vi mærker det også på Cphbusiness.

NE kom med input om, at vi kan sammenligne trivselstal fra 3½ år med de 2-årige uddannelser for at få en idé om, hvorvidt man trives bedre på de længere uddannelser, hvor studiemiljøet får mere tid til at udvikle sig.

ELHA præsenterede under Mål 3 Cphbusiness' aktivitetstal på EVU, som omfatter både SmartLearning og Cphbusiness Partner. Der er et fald i aktiviteten hos SmartLearning, mens der er en pæn stigning hos Partner. Målt i årselever ses en stigning på 8,6%. Opgøres aktiviteten i fagdeltagere og personer ses der en tilfredsstillende udvikling fra 2021 på henholdsvis 17% flere fagdeltagere, og 22% flere personer. Vi når dermed flere personer, men de "køber" mindre.

Læringsudbytte og vurdering af uddannelsens relevans er faldet lidt, men ligger fortsat på et højt niveau (skala 0-100).

Bestyrelsen drøftede tilbagegangen hos SmartLearning, som kan hænge sammen med, at erhvervsakademierne hver især er blevet bedre til at udbyde efter og videreuddannelse. SmartLearning har mistet sit monopol, men er stadig vores frontløber på den teknologiske udvikling på strategisk plan.

CL mindede bestyrelsen om, at resultatlønskontrakten drøftes senere på mødet, så spørgsmål til direktionen var relevante at stille nu.

Det sidste mål i rammekontrakten handler om Cphbusiness' forsknings- og udviklingsaktiviteter. Cphbusiness' projektafdeling har fokus på, hvilke eksterne finansierede projekter, vi skal have. Der er lav grad af egenfinansiering. Der er større andel forskning, udvikling og innovation (FUI) inden for projekter omhandlende lederskab og grøn omstilling, der er to af vores fire temaer i strategien. Andelen af ekstern finansiering er faldet, men fra et højt udgangsniveau i 2021. Det skal ses over en periode og vurderes tilfredsstillende.

Andel af undervisere i FUI er steget, men generelt ønsker vi ikke at smøre projekterne for tyndt ud på for mange deltagere. Øvrige undervisere opkvalificeres via deltagelse i webinar, workshops og andre events, der udspringer af projekternes resultater.

ELHA gav afslutningsvis en status på *Young Potential Leadership* (YPL), som er et tværgående projekt, der handler om at udbrede det personlige lederskab i alle Cphbusiness' uddannelser, og som blev "født" i bestyrelsen for nogle år siden.

CL takkede for den flotte fremstilling.

Revisionsprotokollat (Bilag 4.3)

Revisor fik ordet til en opsummering af revisionsprotokollatet og gennemgang af Cphbusiness Årsrapport 2022 med dertilhørende regnskab. Det afspejler, at Cphbusiness er en veldrevet uddannelsesinstitution.

Der har været et godt samarbejde med Cphbusiness' økonomifolk og lavet et godt stykke arbejde. Regnskabet er godkendt og fremsendt med en blank revisionspåtegning.

Revisor opsummerede de væsentligste konklusioner, som er opsummeret på side 319 i revisionsprotokollatet. De understøtter den fortælling, der allerede er fremlagt af direktionen.

Revisor kan konstatere, at der er gode processer og aflagt pålidelige regnskaber.

På side 320 har revisor skrevet lidt om esas og mener ikke, at der fra styrelsens side er leveret et system, der er godt nok. Revisor kommenterede de systemudfordringer, der fortsat er, og orienterede om dialog med styrelsen mht. uhensigtsmæssighederne, som betyder, at deres system ikke kan understøtte en effektiv drift. Rigsrevisionen skal kigge på de mere tværgående faktorer, og revisor håber, der kommer en god løsning på esas i 2023.

Revisor gennemgik en række formalia og skulle herunder spørge bestyrelsen, om der er kendskab til besvigelser. Det var der ikke.

JCH gjorde opmærksom på en mindre fejl i protokollatet på s. 321 vedr. dato for drøftelse af risiko for besvigelser med bestyrelsen.

Revisor sørger for, at det bliver rettet og sender et opdateret protokollat.

På side 227 er der under *Andre tilgodehavender* angivet risiko for tab af tilgodehavende på grund af at udlejningsselskabet i Gallerierne går konkurs. Revisor er oplyst om, at Cphbusiness forventer at få depositum på 1,9 mio. kr. retur og har ikke grundlag for anden vurdering, men anbefaler at følge det tæt for at sikre, at Cphbusiness modtager beløbet retur.

Revisor kommenterede, at der generelt er konstateret en god proces for at komme godt ud af den økonomiske situation.

KAHR kvitterede for arbejdet omkring årsrapporten, og at den er informativ læsning om Cphbusiness, og der var generelt ros til årsrapporten fra bestyrelse og revisor.

Årsrapporten vil sammen med revisionsprotokollatet blive rundsendt til digital underskrift hos både bestyrelsesmedlemmer og revisorer efter bestyrelsesmødet.

Da der ikke er yderligere bemærkninger til regnskabet, vil påtegningen være uden forbehold.

CL takkede for revisors gennemgang.

Resultat 2022 sammenholdt med Budget 2022 (Bilag 4.4)

RASH præsenterede Bilag 4.4., hvor årets økonomiske resultat er sammenholdt med budgettet for 2022.

Cphbusiness' resultat for 2022 viser et underskud på 15,9 mio. kr. mod oprindeligt forventet underskud på 5,9 mio. kr. justeret til 13,0 mio. kr. i løbet af året, som skyldes følgende forhold:

Indtægter

- Statstilskud: 5,8 mio. kr. mindre end budgetteret
- Øvrige tilskud: 2,9 mio. kr. større end budgetteret
- Indtægter fra deltagerbetaling og andre indtægter: 18,4 mio. kr. mindre end budgetteret

Omkostninger

- Uddannelse: 10,5 mio. kr. mindre end budgetteret, grundet mindre brug af undervisere (løn)
- F&U: 2,3 mio. kr. mindre end budgetteret på øvrige eksternt finansierede projekter
- **Generelle fællesomkostninger:** 1,9 mio. kr. større end budgetteret og stiger pga. mindre udlån af medarbejdere til projektdeltagelse og dermed manglende finansiering af lønudgifter samt budgetteknik
- **Bygninger** er stort set på niveau med budgettet

Bestyrelsen fik mulighed for at stille spørgsmål til økonomien.

CHJ spurgte, hvor ofte budgettet bliver justeret.

RASH svarede, at vi har et ankerbudget, som vi fastholder gennem hele året. Således har vi løbende budgetopfølgning i organisationen, men vi ændrer ikke på initialbudgetteringen fastlagt ved sidste års bestyrelsesmøde i november.

[Cphbusiness' Årsrapport 2022 og Statusredegørelse 2022 blev godkendt, og Revisionsprotokollat 2022 samt Resultat 2022 sammenholdt med Budget 2022 blev taget til efterretning.](#)

5. Rektors resultatlønskontrakt 2022 og 2023 (Bilag 5.1)

CL præsenterede punktet og gav bestyrelsen mulighed for i lighed med tidligere år at drøfte målopfølgelsen uden direktionens tilstedeværelse. Bestyrelsen valgte at gøre brug af muligheden.

Rektors resultatlønskontrakt for 2022 er offentlig og afspejler den strategiske rammekontrakt 2022-2025 med Uddannelses- og Forskningsministeriet og dermed Cphbusiness' strategi.

Format er identisk med format og temaer i de tidligere års resultatkontrakter, og herunder er henført mål, initiativer og indikatorer, som indgår i den strategiske rammekontrakt 2022-2025, suppleret

med et mål for udviklingen i det organisatoriske beredskab. Kontrakten lægges til grund for tilsvarende resultatlønskontrakter for direktionens øvrige to medlemmer.

CL ser en direktion, der formår at manøvrere fleksibelt, og oplever at performance overordnet er tilfredsstillende. CL roste direktionens resultater, og indstillingen lyder derfor som udgangspunkt på en målopfyldelse på 95%.

Derefter gav CL ordet frit til bemærkninger, som noteres, men ikke ved navns nævnelser.

Bestyrelsen havde følgende kommentarer til målopfyldelsen bagudrettet (2022):

- *Cphbusiness har et stort underskud, og den lokale lønpulje i organisationen vil evt. blive mindre eller afskaffet. I det lys vil det vække undren, hvis direktionen opnår deres resultatlønskontrakt med 95% på trods af situationen.*
- *Det er væsentligt at kigge på, hvordan medarbejderne har det, og hvordan formanden har det med direktionen.*
- *Det er rimeligt med 95% målopfyldelse med de opnåede resultater.*
- *Effektiv ressourceudnyttelse – der kan være diskussioner af det, så længe Cphbusiness har lokaler, der står tomme.*
- *Det er svært at vurdere de 95%.*
- *Sidste år var der enighed om, at direktionen skulle måles på medarbejdernes organisationsopfattelse og herunder spørgsmålet om oplevelsen af Cphbusiness som en veldreven organisation. Den lå på 3,4 ud af 5 ved evalueringen i 2021, og bestyrelsen havde et ønske om at den skulle forbedres. I det undersøgelsen kører hvert andet år og således ikke blev gennemført i 2022, var der enighed om, at resultatet fra 2021 videreføres og er gældende i 2022 indtil ny måling i 2023.*
- *Det er et stort økonomisk underskud, vi står med, men den økonomiske situation er ikke et institutionsspecifikt spørgsmål, men et sektorproblem, og det skal tages med i betragtning.*
- *I forhold til MÅL 4: Forskning, Lederskab og Grøn omstilling (side 4 af 25 i resultatlønskontrakten) ligger andelen af forskningsregnskabet, der er eksternt finansieret, på 15,2% i 2022, dvs. lavt i forhold til baseline på 31,2%. På de øvrige parametre har direktionen fuldført de aktiviteter, som de har sagt, de vil gøre.*
- *En målopfyldelse på 80% er utroligt flot i flere af de sektorer/organisationer, som bestyrelsen repræsenterer. 90% er til gengæld meget højt. Bestyrelsen drøftede de forskelle, der gør sig gældende i de enkelte brancher. I erhvervsakademisektoren generelt er procenten høj.*
- *Der var ønske om et mere samlet skema og et mere forenklet overblik over kontraktens indikatorer fremover.*
- *Ønske om at være mere specifik på målene med henblik på at forbedre bestyrelsens beslutningsgrundlag.*

Bestyrelsen havde følgende kommentarer til målopfyldelsen fremadrettet (2023):

CL spurgte indledningsvis, om bestyrelsen kunne give CL mandat til at gå mere i dybden med målene. Bestyrelsen gav formanden bemyndigelse til at fortsætte og afslutte processen.

- *Vi kan ikke ændre på målepunkterne, som er fastsat af ministeriet, men vi kan som bestyrelse tilføje yderligere. Udgangspunktet er rammekontrakten, og bestyrelsen kan godt beslutte, at den del fx fylder 50%, og så tilføjer bestyrelsen yderligere parametre, som de lægger vægt på.*
- *Der er behov for en principiel diskussion af resultatlønskontrakten.*

CL spurgte, om der var medlemmer i bestyrelsen, der vil sparre lidt om målene sammen med CL. Det blev besluttet, at JR, RAWI og CL går sammen i et udvalg om de mål, der skal gælde fremadrettet. I

den forbindelse spurgte CL bestyrelsen, hvilke mål, som der kunne være relevante at tage med videre ud over dem, der er anført i rammekontrakten. Hertil var der følgende kommentarer:

- *Den kommende flytning bør være et parameter, der vurderes.*
- *Den økonomiske omsætning og det, at skabe resultater inden for rimelighedens grænser.*
- *Generel kommunikation og transparens blev nævnt.*
- *Hvor er der underleveret? Hvad er det for en tid, der bliver leveret i? Vi skal være opmærksomme på, at der bliver leveret **på trods** i en krisetid og se holistisk på performance i den tid, vi lever i. Det er ikke altid nemt at være direktion og slet ikke i svære tider.*
- *God idé at fokusere på andre parametre end rammekontraktens. Medarbejdertilfredshed og de studerendes trivsel skal med på næste års måling.*

CL inviterede direktionen tilbage til mødet og gav en tilbagemelding på bestyrelsens beslutning og processen herfra. Bestyrelsen har givet input, som bliver taget med videre, og resultatlønskontrakten for 2023 skal suppleres med yderligere parametre.

CL briefer OGR nærmere efter mødet, ligesom der vil være videre dialog med JR og RAWI om kontrakten fremadrettet.

Bestyrelsen roste direktionens indsats, og CL kvitterede afslutningsvis for alle input.

Der var opbakning til indstillingen med en målopfyldelse på rektors resultatlønskontrakt for 2022 på 90%, som blev enstemmigt godkendt af bestyrelsen, og formanden fik mandat til at afslutte processen i forhold til rektors resultatlønskontrakt for 2023.

CL inviterede direktionen tilbage til mødet.

6. Økonomi 2023 (Bilag 6.1)

RASH gav en status på økonomien for de første to måneder af 2023 og indledte med, at det er behæftet med stor usikkerhed at udtale sig om økonomien for 2023 baseret på to måneder i den usikre tid, vi befinder os i. RASH foreslog at vi revurderer, hvornår på året det giver mening med budgetopfølgninger.

Budgetopfølgning efter årets to første måneder viser samlet set en mindre negativ afvigelse på 1,6 mio. kr. i forhold til budget.

I forhold til indtægter er statstilskuddet i de første to måneder lig det budgetterede, mens andre indtægter, herunder deltagerbetaling, har en positiv afvigelse på 1,0 mio. kr. Samlet set giver det en positiv afvigelse på godt 1,5 mio.kr.

I forhold til omkostninger er der en negativ afvigelse på posten *uddannelse*. Den skyldes hovedsageligt udgifter forbundet med 3. partsaftaler (1,7 mio. kr.) og censorløn (1,0 mio. kr.). Indtægten for 3. partsaftaler ligger først ved udgangen af marts. Censurudgifter afholdes i januar, men budgetteres kvartalsvist og udjævner sig over året.

Hvad angår bygninger og bygningsdrift ligger udgifterne under budget, men det er for tidligt at indregne det som besparelser, da vi afventer fakturaer vedrørende driftsrelaterede omkostninger.

Vi ser en lille mio. i plus baseret på de første 2 måneder, og det ser ud til, at vi kan hente noget, men det er et tidligt tidspunkt at udtale sig om det.

Bestyrelsen fik lejlighed til at stille spørgsmål til opfølgningen på Cphbusiness' økonomi.

JR spurgte, om bestyrelsen skal gøre noget, og at opfølgningen evt. kunne sendes til skriftlig orientering og også kunne være på et onlinemøde på en halv time, hvor det kan drøftes, om vi "skal gå til højre eller venstre".

Bestyrelsen drøftede, hvornår det giver mening at have økonomiopfølgningerne - april, maj, juni?

RAWI orienterede om, at Københavns Professionshøjskole laver opfølgning hver 4. måned i en trimester opfølgning.

Inspireret af KP kunne vi på Cphbusiness overveje at gøre det samme.

CL takkede derefter for præsentationen af de økonomiske resultater.

Status på institutionens økonomi for de første to måneder af 2023 blev taget til efterretning.

7. Cphbusiness' vedtægt (Bilag 7.1)

RASH præsenterede punktet og indstillingen til, at bestyrelsen godkender ministeriets tilføjelser til Cphbusiness' vedtægt.

Vedtægten blev godkendt på bestyrelsesmødet i november 2022 med opdateringer fra Uddannelses- og Forskningsstyrelsen. De har siden henvendt sig med yderligere justeringer, bl.a. som følge af et lovforslag, fremsat i februar 2023, der omhandler udfasede betegnelser, som forventes godkendt i Folketinget til foråret.

Vedtægten er derfor på dagsordenen igen og skal formelt godkendes på ny i bestyrelsen. Cphbusiness ser ikke noget betydningsfuldt i de foreslåede justeringer i vedtægten og anbefaler derfor bestyrelsen at godkende vedtægtsændringerne.

Justeringerne i Cphbusiness' vedtægt blev godkendt af bestyrelsen.

8. Eventuelt

- NE orienterede om reorganisering i studenterorganisationen og samarbejde med Politiken om at fremme nogle af Cphbusiness' studerendes tilstedeværelse i den offentlige debat i medierne.
- KAHR kommenterede i forhold til Cphbusiness' navn, at vi kunne koble lobbyaktiviteter med presseaktiviteter. Pressearbejde er vigtigt, og det arbejde vil være godt at have fokus på.
- JCH kom med input om, at vi selv bør gøre noget i bæredygtighedens navn. Har vi fx opgjort vores eget energiforbrug? Vi skal vise vores studerende, at vi kan *walk the talk*.

Referatet er godkendt af formanden inden udsendelse.

Eventuelle indsigelser til referatet sendes til aca@cphbusiness.dk senest 8 hverdage efter modtagelsen.

Charlotte Lundblad, formand

Nicole Offendal

Anja C. Jensen

Charlotte Hougaard

Randi Brinckmann

Jakob Ravn

Kristine Ahrensbach

Liselotte Lyngsø

Charlotte Morell

Jan-Christian Haxthausen

Mikkel Aarø-Hansen

Nouha El-Mouaki

Laura Mie Møbius Olsen