

REFERAT

58. møde – bestyrelsesmøde

Tirsdag den 5. april 2022 kl. 15.00-17.30, Cphbusiness Sørerne, Nansensgade 19, 1366 København K.

Bestyrelsen

Charlotte Lundblad, formand	CL
Anja C. Jensen	ANJ
Charlotte Hougaard	CH
Anne Knøs	AKNO
Randi Brinckmann	RAWI
Lars Bonde	LBO
Jes Damsted	JDA
Torben Schwabe	TSC
Annemette Kjærgaard	ALK
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
Lars Brejnrod, ressourcedirektør	LPB

Desuden deltog som observatør Cphbusiness' nye ressourcedirektør, Rasmus Weinreich Holm.

De to afgående studenterrepræsentanter, Josefine Düring Reyes Jensen (JJ) og Nicoline Ravn Grønbech (NG) var inviteret med til mødet. Revisorerne, Mette Bjergvang og Lars Hillebrand, deltog indtil punkt 4.

Der var afbud fra ANJ, RAWI, AKNO og CH.

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 2021 (Bilag 4.1) og Statusredegørelse 2021 (Bilag 4.2), Revisionsprotokollat (Bilag 4.3) samt Resultat sammenholdt med Budget 2021 (Bilag 4.4)
5. Rektors resultatlønskontrakter 2021 og 2022 (Bilag 5.1)
6. Opfølgning på Økonomi 2022 (Bilag 6.1)
7. Status på *Fra by til land på dansk* (Bilag 7.1)
8. Eventuelt

Referat

CL bød velkommen til bestyrelsens Resultatmøde 2022 – det sidste møde i indeværende funktionsperiode.

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsordenen blev godkendt uden bemærkninger.

2. Godkendelse af referat af sidste møde

Det tidligere fremsendte reviderede referat af mødet den 25. november 2021 blev godkendt, efter indarbejdelse af en enkelt tilføjelse fra JCH.

3. Orientering

3.1 Orientering ved formanden

CL bød velkommen til de to nyvalgte studenterrepræsentanter, Laura Mie Møbius Olsen og Nouha El-Mouaki, som gav en kort præsentation af sig selv. CL takkede samtidig de afgangende studenterrepræsentanter, Josefine Düring Reyes Jensen og Nicoline Ravn Grønbech, for deres engagement og ønskede dem held og lykke i deres videre færd.

CL præsenterede bestyrelsen for Cphbusiness' kommende ressourcedirektør, Rasmus Weinreich Holm, som fra sommer afløser Lars Brejnrod, der går på pension.

Efterfølgende bød CL velkommen til revisorerne fra Deloitte; Lars Hillebrand og Mette Bjergvang, som under punkt 4 vil opsummere revisionens arbejde.

CL orienterede endvidere fra det seneste dialogmøde med ministeren i marts med erhvervsakademiernes formandskab.

Cphbusiness får stor ros for håndteringen af de politiske aftaler om udflytning af studiepladser og de initiativer, der er iværksat i Hillerød anvendes politisk som det gode eksempel på, hvordan man kan agere løsningsorienteret. Det store spørgsmål er, om de unge ønsker at flytte ud af storbyerne, og det blev adresseret til ministeren, at hvis de unge ikke ønsker at flytte til Hillerød, så bør der tages hånd om den problemstilling.

CL berettede desuden fra sektorkonferencen, som blev gennemført i marts i Vejle. På dagsordenen var den grønne omstilling og bæredygtige forretningsmodeller. CL gav ordet til OGR, som uddybede fra dagen.

Efterfølgende drøftede bestyrelsen situationen i Ukraine.

ELHA uddybede den skriftlige orientering om Cphbusiness' lokale taskforce samt nogle af de spørgsmål, som krigen i Ukraine har afstedkommet i relation til Cphbusiness' studerende. Arbejdsgruppen håndterer henvendelser; lige fra medarbejdere, der kører til grænsen til Ukraine for at hente ukrainere, til hjælp med IT-udstyr. Den skal desuden sikre, at vi holder os inden for lov og etik.

I forlængelse af Ukraine-situationen drøftede bestyrelsen, at lukningen af de internationale uddannelser er hovedløst, også taget i betragtning, at corporate-sproget på mange arbejdspladser i Danmark er engelsk.

NE spurgte til udsigterne i forhold til de internationale top-up uddannelser. NE er nyudpeget formand for studenterorganisationen og læser den internationale uddannelse Marketing Management på Cphbusiness.

ELHA svarede, at alle, der er påbegyndt den internationale linje, skal have lov til at færdiggøre den, men at der, som det ser ud lige nu, ikke er muligheder i vores sektor for at tage en engelsksproget overbygning.

CHJ supplerede, at ministeriets beslutning om at lukke de internationale uddannelser også rammer de danske studerende.

CL kvitterede for alle input og understregede vigtigheden af, at konkrete eksempler fortsat fremhæves i den videre debat.

3.2 Orientering ved rektor (Bilag 3.1)

Dernæst fik OGR ordet til en uddybning af udvalgte emner fra sin skriftlige orientering.

OGR orienterede om, at Cphbusiness' strategiske rammekontrakt for perioden 2018-2021 netop er afsluttet, og generelt er vi tilfredse med de resultater og indsatser, der er iværksat og gennemført corona til trods, i de seneste to år.

Den strategiske rammekontrakt for den kommende periode 2022-2025 er netop blevet færdig og er klar til underskrift hos formanden og ministeren. Cphbusiness' bestyrelse høstede stor ros for, at vi har en klar strategi.

CL har deltaget i begge forhandlingsmøder, og der er givet ros og anerkendelse fra ministeriet til Cphbusiness' proaktive arbejde.

OGR berettede om status i Hillerød og byggeriet i Gallerierne, som er lidt forsinket.

Bestyrelsen drøftede forsinkelsen i Gallerierne.

OGR informerede om, at udvidelsen mod nord er blevet taget godt imod i lokalmiljøet og får en flot omtale i medierne og opbakning fra kommunen samt det lokale erhvervsliv. I Bilag 7.1 foreligger en skriftlig status på indsatsen *Fra by til land på dansk*, og punktet behandles nærmere under punkt 7.

3.3 Orientering ved alle

Der var ingen bemærkninger.

4. Årsrapport 2021 samt Resultat sammenholdt med Budget 2021 (Bilag 4.1 samt 4.4)

LPB præsenterede punktet. Vedlagt sammen med Cphbusiness' Årsrapport 2021 (Bilag 4.1) er Cphbusiness' statusredegørelse for den strategiske rammekontrakt for 2018-2021 (Bilag 4.2). I årsrapporten er rammekontrakten også afrapporteret i kort form. Derudover har bestyrelsen forud for mødet i Bilag 4.3 fået fremsendt revisionsprotokollatet, der knytter sig til årsrapporten.

LPB orienterede om, at han først ville gennemgå hovedposterne i Årsrapport 2021 (Bilag 4.1) samt en særskilt tabel, der sammenligner det økonomiske resultat for 2021 med Budget 2021 (Bilag 4.4). Derefter ville ELHA præsentere statusrapporten for den strategiske rammekontrakt, og endelig ville revisor gennemgå revisionsprotokollatet.

Cphbusiness deltager i et større projekt om at implementere en ny kontoplan. Det er et led i at harmonisere regnskaberne for alle videregående institutioner, og processen er styret af vores ministerium. Vi er i en overgangsfase, hvor vi har taget den nye kontoplan i brug, men i 2021 har den ikke været fuldt ud implementeret. For årsrapporten indebærer den nye kontoplan, at regnskabsopstillingerne er lidt anderledes end bestyrelsen er vant til at se dem, men nok så vigtigt indebærer det, at der i en række tilfælde ikke findes sammenligningstal for tidligere år.

Det andet forhold, der driller i forhold til årsregnskabet, er implementeringen af det nye studieadministrativt system, ESAS, som bestyrelsen tidligere er orienteret om. I forhold til årsregnskabet har det betydning, fordi der er lille smule større usikkerhed om indtægtsgrundlaget, end der plejer at være. De dele af ESAS-systemet, der anvendes til at indberette STÅ med, har været fejlbehæftet, og det er derfor lige nu under ombygning. Når det er færdigt til sommer, vil vi skulle genindberette for hele 2021. Vi forventer dog ikke, at det giver anledning til store justeringer. Eventuelle ændringer vil under alle omstændigheder ske i 2022-regnskabet.

LPB uddybede årets resultatopgørelse. Overskuddet er endt på 5,3 mio. kr.

På omkostningssiden har vi nu en større kategori, *Uddannelse*, som er bred. Tidligere havde vi *Uddannelsernes gennemførelse*. Det nye er bl.a., at *Administration af uddannelser* er en del af denne kategori. Vi har *Forskning og udvikling*, som også er bredere end tidligere, hvor den alene omfattede Frascati-projekter, mens den nu også omfatter eksternt finansierede projekter. *Formidling og videndevksling* er en ny kategori og omfatter især vores biblioteksfunktion. Generelle fællesomkostninger er ledelsen, økonomiafdelingen, HR osv. Endelig er der bygninger og bygningsdrift, som er en anelse mere snævert afgrænset end tidligere.

Denne opstilling vil være den, vi fremover vil arbejde med i rapporteringen af økonomien. I Bilag 4.4 har vi opgjort resultatet efter den gamle opstilling, da det er den måde, vi har rapporteret på gennem hele året 2021.

LPB præsenterede balancetallene. I forhold til aktiverne, er Cphbusiness' anlægsaktiver faldet en smule; vi har i 2021 afskrevet mere, end vi har investeret. Cphbusiness' tilgodehavender er derimod steget med 7 mio. kr., og det er især, fordi vi har nogle store tilgodehavender på et par eksternt finansierede forskningsprojekter. Endelig er Cphbusiness' likviditet faldet med ca. 10 mio. kr. Den største ændring fra sidste år er, at vi har indbetalt godt 23 mio. kr. til feriefonden, men 93 mio. kr. er en pæn likviditet.

På passivside er Cphbusiness' egenkapital vokset med årets overskud på 5,3 mio. kr. Cphbusiness har hensat yderligere 1 mio. kr. til istandsættelse af lejede bygninger. Den største bevægelse i Cphbusiness' passiver skyldes indbetalingen af medarbejdernes indefrosne feriepenge. Cphbusiness' gældsforpligtelser er dog også steget noget i 2021, bl.a. som følge af større aktivitet.

Sammenligning med 2021

LPB præsenterede Bilag 4.4., hvor årets resultat er sammenlignet med budgettet for 2021.

En enkelt linje var faldet ud i tabellen i det fremsendte materiale, og LPB præsenterede derfor følgende tabel på ny:

Resultat og budget 2021

1.000 kr.	Resultat	Budget	Afvig.
Statstilskud	335.687	340.303	-4.616
Deltagerbetaling og andre indtægter	88.065	80.245	7.820
Omsætning	423.753	420.548	3.204
Undervisningens gennemførelse	290.396	288.205	2.191
Markedsføring	7.188	7.140	48
Ledelse og administration	30.598	29.540	1.058
Bygningsdrift	70.281	71.372	-1.091
Aktiviteter med særlige tilskud	8.638	11.865	-3.227
Forskning og udviklingsaktiviteter	11.300	11.534	-234
Omkostninger i alt	418.401	419.657	-1.255
			0
Resultat før finansielle poster	5.351	892	4.460
Finansielle indtægter	0	0	0
Finansielle omkostninger	0	0	0
Resultat før ekstraordinære poster	5.351	892	4.460

Cphbusiness budgetterede med et lille overskud på knap 1 mio. kr. og er endt med et overskud på 5,3 mio. kr., dvs. 4,5 mio. kr. mere.

Cphbusiness begyndte derudover 2021 med en manko på indtægtssiden i forhold til budgettet på 6 mio. kr., fordi vi ikke fik lov til at overføre en indtægt fra 2020 til 2021. Dermed har Cphbusiness reelt forbedret resultatet med godt 10 mio. kr. siden årets start. Først statstilskuddet, hvor Cphbusiness ligger 4,6 mio. kr. under budget, som forklares af følgende forhold:

- På fuldtidsområdet har Cphbusiness realiseret ca. 1,5 mio. kr. mere i indtægter end budgetteret, da vi har produceret lidt flere STÅ end budget. I aktivitetstabellen fremgår det, at vi er havnet i +46 STÅ.
- På EVU-aktiviteterne har Cphbusiness ikke realiseret budgettet, men er endt på samme niveau som i 2020. Dermed mangler Cphbusiness knapt 2 mio. kr. i statstilskud.
- Cphbusiness har hensat 1,2 mio. kr., som vi kan komme til at tilbagebetale som følge i ubalance mellem indgående og udgående exchange studerende.
- Cphbusiness er blevet trukket 2,2 mio. kr. i statstilskuddet, vi modtog i 2021 til corona-ekstraoptaget.
- Cphbusiness har i 2021 ikke indtægts- og udgiftsført SPS-midler. De er kørt i balancen. Vi blev imidlertid først opmærksomme på problemstillingen efter, at budgettet var lagt. Her lå der i budgettet en udgift på 2,7 mio. kr.
- Endelig har Cphbusiness som bekendt modtaget 7,9 mio. kr. i særlige tilskud i forbindelse med corona; til trivselsaktiviteter, til genstart af studiemiljøerne og til at drive et testcenter. Vi har også brugt de fleste af pengene i 2021, og resten vil blive brugt i 2022.

På deltagerbetaling og andre indtægter ligger Cphbusiness 8 mio. kr. over budget. Det skyldes tre ting: For det første har der på EVU-området været en større omsætning end budgetteret, selvom antallet af STÅ ikke nåede budget. Det hænger sammen med højere priser, som igen hænger sammen med, at vi har solgt mere til ledige via 3. parter end budgetteret. Det medfører desværre også betydeligt flere omkostninger. Den anden grund er, at Cphbusiness har modtaget flere tilskud til eksternt finansierede projekter end budgetteret. Det tredje er, at vi har solgt mere indtægtsdækket virksomhed end budgetteret.

Samlet set har Cphbusiness 3 mio. kr. mere i indtægter end budgetteret.

LPB præsenterede resultaterne på omkostningsiden og startede nedefra. Cphbusiness' FoU aktiviteter er stort set i balance med budget. Her er det alene de rene Frascati-projekter, der indgår.

I forhold til aktiviteter med særlige tilskud mangler den tilsvarende udgift til SPS, som vi havde under indtægterne, og det forklarer langt det meste af afvigelsen.

På bygningerne ligger Cphbusiness ca. 1 mio. kr. under budget.

På ledelse og administration er Cphbusiness ca. 1 mio. kr. over budget, hvilket hænger sammen med et større IT-konsulentforbrug, som omtalt på sidste møde. Vi har også haft besparelser som følge af corona i relation til rejseomkostninger, mødeudgifter osv. Men Cphbusiness har også haft merudgifter; fx er testcentret udgiftsført her.

Markedsføring er også en meget lille afvigelse. Tilbage er der den store post; undervisningens gennemførelse. Cphbusiness har 2 mio. kr. i merudgifter på den konto, og også her er der meget frem og tilbage i forhold til budgettet. Cphbusiness har sparet meget i 2021 på tilstedeværelsesaktiviteterne på grund af corona. Samtidig har Cphbusiness også haft ekstraudgifter som følge af de ekstratilskud, vi har fået. Samtidig har de flere ledige deltagere på EVU genereret merudgifter på 4 mio. kr.

CL takkede LPB for gennemgangen af økonomien og gav derefter ordet til ELHA til præsentation af kvalitetsresultaterne.

Statusredegørelse 2021 (Bilag 4.2)

ELHA præsenterede Cphbusiness' Statusredegørelse 2021 samt Handlingsplan 2022 med henblik på rapportering af Cphbusiness' strategiske rammekontrakt til bestyrelsens godkendelse.

Statusredegørelsen er udarbejdet i henhold til ministeriets paradigme og dokumenterer Cphbusiness' arbejde med at realisere målene i rammekontrakten.

Cphbusiness har følgende mål i kontraktperioden 2018-2021:

1. *Højt læringsudbytte på uddannelserne*
2. *Bedst mulig omsætning af praksisnær og anvendelsesorienteret viden*
3. *Bedst mulig forsyning af efterspurgte dimittender i regionen*

ELHA viste tre oversigter over udviklingen i indikatorerne, der hører til de tre mål.

Den første tabel viste udviklingen på Cphbusiness i forhold til hhv. læringsudbytte, studieintensitet, fagligt niveau i undervisningen samt undervisningen og videnarbejdet.

UFM er meget interesseret i, at vi får bragt studieintensiteten op. Den er på 35-36 timer om ugen, og ministeriet ser gerne, at de studerende bruger 40 timer om ugen på deres studie.

Bestyrelsen drøftede studieintensitet.

ELHA nævnte, at nogle studerende bruger 50 timer, og andre bruger 30 timer på deres studie.

Det faglige niveau i undervisningen er højt. Underviserne får ros, og de studerendes vurdering af koblingen mellem teori og praksis scores højt.

Bestyrelsen drøftede indsatsen *Young Potential Leadership*. To mål om udvikling af det personlige lederskab er med i den strategiske rammekontrakt.

Studenterrepræsentant LO berettede om, at de studerende generelt er begejstrede for YPL.

ELHA kvitterede for input.

JCH informerede om en høj studieintensitet i Cphbusiness Lyngby.

Efter corona har vi set et dyk, men JDA kommenterede, at vi formentlig vil komme til at se en fremgang igen.

ELHA berettede om, at der 5. marts var deadline på kvote 2. Der har været et generelt fald under kvote 2 med en tilbagegang på 20 % i hele den videregående sektor i forhold til året før. På erhvervsakademierne er tilbagegangen 35 %, og for Cphbusiness er tilbagegangen 29 %, hvilket primært skyldes afviklingen af de internationale uddannelser. Sidste år havde Cphbusiness et stort ekstraoptag, hvilket også skal tages med i betragtning.

AMK berettede om, at CBS også har haft et fald, men det har ikke været lige så stort. Internationale studerende skal optages på kvote 2 på erhvervsakademierne, det skal de ikke på CBS.

NE spurgte til studiemiljøerne i Cphbusiness' huse og kommenterede, at nogle er mere hyggelige end andre. Nogle studerende synes, at miljøerne minder om indretningen i et firma, mere end på en uddannelsesinstitution.

CHJ svarede, at der også skal være pænt til EVU studerende, som typisk er den lidt ældre målgruppe, som studerer på Cphbusiness.

OGR kommenterede den seneste kendskabsundersøgelse, som er foretaget i sektoren. Over en tredjedel af de adspurgte tror fortsat, at Cphbusiness er en erhvervsskole. Det er et generel udfordring for erhvervsakademierne.

CL takkede for den flotte fremstilling.

Revisionsprotokollat (Bilag 4.3)

Revisor fik ordet til en kort opsummering af revisionsprotokollatet.

Revisorerne har været igennem årsrapporten, ledelsesberetningen og den strategiske rammekontrakt. De afspejler, at Cphbusiness er en veldrevet uddannelsesinstitution.

Det har været en god proces. Det, som har udfordret lidt er, at styrelsen har været god til at give opgaver til både Cphbusiness og dermed også til revisorerne. Regnskabet er ikke sammenligneligt i år; det bliver bedre på sigt med den nye fælles registreringsramme.

Det har været en stor opgave at komme rundt, og revisor anerkendte det arbejde, som er foretaget af økonomifolkene.

Revisor kommenterede, at der er gjort en stor indsats for at få ESAS til at fungere. Det er utilfredsstillende, at vi ikke har fået et system, der fungerer. Det er underligt, at man lægger studerende ind i systemet uden, at det udløser STÅ, og særligt i disse GDPR tider, hvor det forventes, at der er styr på systemer og information.

JDA gjorde opmærksom på en mindre fejl på side 298 med et 2020 årstal i stedet for 2021.

Revisor ville sørge for at få det rettet, inden dokumentet kommer til underskrift i bestyrelsen.

Styrelsen har pålagt revisorerne en revisionsinstruks og pålagt Cphbusiness nogle bestemte processer, så indirekte er der også krav til Cphbusiness. Revisorerne har undersøgt det nærmere, og det, de har gennemgået, ser fornuftigt ud.

På side 300 i protokollatet er en formalitet, som omhandler forespørgsel om besvigelser. Den samlede bestyrelse skal formelt spørges, om denne har kendskab til besvigelser.

Revisor opsummerede, at det samlede set er et pænt regnskab, og at der har været en god proces for udarbejdelsen. Revisionen er trykke ved den dokumentation, der ligger til grund for regnskabet, og på den baggrund vil revisor afgive en revisionspåtegning uden bemærkninger. Revisionsprotokollatet afspejler også det billede.

Revisorerne ser frem til det videre samarbejde omkring regnskabsudarbejdelsen.

CL gav bestyrelsen mulighed for at stille spørgsmål.

Bestyrelsen blev orienteret om, at årsrapporten og revisionsprotokollatet sammen med tidligere referater vil blive udsendt til digital underskrift via systemet SignIt umiddelbart efter mødet, hvorefter dokumenterne skal afleveres til ministeriet.

Bestyrelsen drøftede udfordringerne med ESAS.

CHJ orienterede fra en studieadministrativ vinkel om, at det er bekymrende, når man ikke har et ordentligt overblik i det daglige, og det er utilfredsstillende at skulle foretage manuelt arbejde. Den nye platform skal testes i juni måned.

TSC påpegede, at det er vigtigt at understrege, at det er systemisk, og som bestyrelse er vi ikke tilfredse med ministeriets system, når det ikke er tilstrækkeligt.

LPB tilføjede, at ministeriet tager dette alvorligt. Chefen sidder for bordenden til styregruppemøderne, og vi er lige nu i en fase, hvor vi skal ikke indberette.

CL bemærkede, at det er vigtigt at få disse ting frem i bestyrelsen.

Revisor bakker op om holdningen og noterer, at der er brugt ekstra ressourcer på et system, der ikke leverer pålidelige data og forsøger at få pilen til at pege over på ministeriet.

JCH påpegede en mindre fejl i årsrapport nederst på side 28.

Årsrapporten vil sammen med revisionsprotokollatet blive rundsendt til digital underskrift hos både bestyrelsesmedlemmer og revisorer inden for et par dage.

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

CL takkede for revisors gennemgang.

[Cphbusiness' Årsrapport 2021, resultat sammenholdt med Budget 2021 samt Statusredegørelse 2021 blev godkendt, og revisionsprotokollatet for 2021 blev taget til efterretning.](#)

5. Rektors resultatlønskontrakt 2021 og 2022 (Bilag 5.1)

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

Indstillingen er forelagt i Bilag 5.1, hvori der indgår centrale mål fra ministeriet, og CL fremhævede nogle af resultatindikatorerne.

CL understregede, at målene afspejler den strategiske rammekontrakt med ministeriet, og bestyrelsen skal foretage en overordnet vurdering. CL roste direktionens flotte resultater, og indstillingen lyder derfor på en målopfyldelse på 95 %. Der var desuden ros til hele organisationen. Særligt for at komme godt igennem de svære coronaår.

Derefter gav CL ordet frit i bestyrelsen.

Bestyrelsen havde følgende kommentarer til målopfyldelsen bagudrettet:

- Bestyrelsen drøftede i forlængelse af tidligere dialoger, hvor højt et niveau man egentlig kan nå, og om en målopfyldelse bør kunne nå over 95 %.
- Der er mange ord og få tal i kontrakten. Det gør det svært at score på resultaterne.
- Der er mange ord i hele erhvervsakademisektoren generelt i forhold til andre brancher.
- Det er svært at forholde sig til, hvad tallet skal være. 95 % synes højt.
- Stor ros og anerkendelse for de flotte resultater, der er opnået på Cphbusiness, og håndteringen af udfordringerne i en coronatid, en veloverstået akkreditering mv.

Der var enighed i bestyrelsen om en målopfyldelse på 95 %.

Bestyrelsen havde følgende kommentarer til målopfyldelsen fremadrettet:

- Medarbejdertilfredshed kunne godt være et konkret mål. Det retter sig indad i organisationen. Forslag om et ekstra mål, hvor ledelsens performance er i fokus.

Administrativt skal vi finde ud af, om vi kan sætte det ind som et ekstra mål, og direktionen skal kunne indfri det på en fornuftig måde. Herunder blev parametre som generel kommunikation og transparens nævnt.

- Medarbejdertilfredshedsprocent som et kvantitativt parameter.
- Bestyrelsen drøftede relevansen af at måle på direktionens performance, og det blev foreslået at anvende organisationsevalueringens indikator *Jeg oplever Cphbusiness som en veldreven organisation*. Den ligger på 3,4 ud af 5 i dag. Den kunne være højere fremover.
- Organisationsevalueringen kører hvert andet år, og bestyrelsen drøftede at lægge den ind i målopfyldelsen. Den næste måling er i 2023.
- Der var spørgsmål til, hvordan vi kan få de studerende med i organisationsevalueringen. Det blev drøftet, at de studerende allerede indgår under indikatorerne for både Mål 1 og 2. Fx under Mål 1: *Mit udbytte af undervisningen er højt*.

Bestyrelsen roste rektors og direktionens indsats, og CL kvitterede afslutningsvis for alle input. Den kommende resultatlønskontrakt skal suppleres med by-land-indsatsen og organisationsevalueringen.

Der var opbakning til indstillingen med en målopfyldelse på rektors resultatlønskontrakt for 2021 på 95 %, som blev enstemmigt godkendt af bestyrelsen, og formanden fik mandat til at afslutte processen i forhold til rektors resultatlønskontrakt for 2022.

CL inviterede direktionen tilbage til mødet.

6. Økonomi 2022 (Bilag 6.1)

LPB gav en to-måneders status på økonomien for årets første to måneder. Normalt får bestyrelsen en status over aktivitetsniveauet. Cphbusiness er overgået til et nyt studieadministrativt system, som tidligere drøftet, og som følge af de udfordringer det har givet, har Cphbusiness ikke kunnet indberette STÅ i marts som normalt. Cphbusiness vil derfor først kunne indberette efter sommerferien.

I de to første måneder er statstilskuddet som budgetteret, dog indeholdt overvejende ikke-aktivitetsbestemte tilskud. Andre indtægter har en negativ afvigelse på 6,5 mio. kr. Der ses en nedgang i kurser for ledige i lyset af den meget lave ledighedsprocent, der er pt., hvilket gør det vanskeligt at tiltrække nok deltagere til de budgetterede hold. Idet holdene afvikles af 3-parter, indebærer det samtidig væsentlige besparelser på omkostningssiden.

LBP orienterede om, at der på omkostningssiden er en række større positive samt negative afvigelser, der ender med at give en positiv afvigelse på 6,5 mio. kr. Størstedelen af afvigelsen ses på uddannelse, hvoraf en stor andel vedrører løn. Det er særligt de færre hold for ledige, som heller ikke generer lønkroner. Derudover er der sparret på driftsomkostningerne, hvor især udgifter til 3. partsaftaler heller ikke er realiseret, grundet de færre hold for ledige.

Resultatet ender således 3,7 mio. kr. bedre end budgetteret på de første to måneder. LBP understregede samtidig, at et resultat baseret på to måneder indeholder usikkerhedselementer.

LBP gav en status på fuldtidsuddannelserne (FTU), og der er gennemført en manuel gennemgang af eksamensresultaterne for at kunne foretage et skøn over taksameterindtægterne for første halvår. Den viser, at vi med sikkerhed er på 96 % budgetopfyldelse. De resterende 4 % er et udtryk for, at det ikke er muligt manuelt at gennemgå alle studerende. Vores vurdering er, at resultaterne er tilfredsstillende i forhold til budgettet.

Afslutningsvis gav LPB en status på efter- og videreuddannelse (EVU), og ligesom på fuldtidsuddannelserne er detaljerede opgørelser af aktivitetsniveauet vanskeliggjort af nyt system. Antallet af deltagere på forløb for ledige er reduceret kraftigt i efteråret som følge af den gode beskæftigelsessituation, og også i 2022. Til gengæld er tilmeldingssituationen til tilstedeværelsesaktiviteter på åbne hold positiv, mens vi oplever en afmatning på onlineaktiviteterne. Virksomhedshold er ligeledes inde i en positiv udvikling, og samlet set er Cphbusiness over niveauet for sidste år.

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

CL takkede derefter for præsentationen af de økonomiske resultater.

Status på institutionens økonomi for årets første to måneder i 2022 blev taget til efterretning.

7. Fra by til land på dansk (Bilag 7.1)

LPB præsenterede punktet og indstillingen til, at bestyrelsen tager statusnotatet til efterretning.

LPB orienterede om forhandlingerne i Nansensgade, hvor forhåbningen var, at hele ejendommen kunne danne ramme om Cphbusiness Søerne. De nuværende lejere i ejendommen i Nansensgade ønsker imidlertid ikke at opgive deres kvadratmeter. Hvad angår køb af ejendommen har vi fået en fornyet vurdering af vores ejendomsrådgiver. Hans vurdering var, at markedets krav til kapitalafkast tyder på at være blevet mindre, og ejendommens værdi dermed større, og sammenholdt med den stigende rente indebærer dette, at køb i den nuværende situation ikke er realistisk. Vi er derfor i dialog med et af de store ejendomsselskaber med henblik på, om de kan bidrage til at skabe en samlet lokalitetsløsning. De indikationer, vi har fået, betyder, at løsningen vil kunne ende med at omfatte alle vores nuværende lejemål i København.

Mht. lejemålet i Blågårdsgade viser det sig, at præmissen om, at lejemålet kunne opsiges til udløb ved udgangen af 2023, ikke holder. Lejekontrakten indebærer, at vi er forpligtede til i 2024 med. Vi har derfor knapt så travlt med at få den langsigtede lokale løsning på plads, men det har en indvirkning på de økonomiske scenarier, der blev drøftet på sidste bestyrelsesmøde.

LPB viste en oversigt over en opdateret økonomisk opstilling, hvor de nye forhold er indregnet.:

- Lejemålet i Blågårdsgade løber ved udgangen af 2024.
- Et nyt og ca. halvt så stort lejemål indgår først fra starten af 2025.
- Tilsagnet om et etableringstilskud til Hillerød på 4,0 mio. kr. indebærer, at der ikke længere indgår afskrivninger som en omkostning vedr. Gallerierne.

Det fremgår, at nettoeffekten af de nye forudsætninger indebærer et bedre økonomisk resultat i årene 2022, 2023 og 2025, og et dårligere resultat i 2024. Alt i alt over en 3½ årig periode er resultatet 1,1 mio. kr. dårligere, som dog mere end opvejes af sparede afskrivninger i perioden 2026-2031.

Derefter orienterede LPB om status i Hillerød. Cphbusiness havde i institutionsplanen søgt om et etableringstilskud til Gallerierne i Hillerød på 4,5 mio. kr. og har fået tilsagn om 4 mio. Samlet set går regnestykket op. I januar blev Cphbusiness' institutionsplan indsendt til ministeriet, og den indeholder den pålagte reduktion i de engelsksprogede uddannelser i perioden 2022-2023, og i årene efter en yderligere reduktion i optaget i København/Lyngby for at opfylde kravet om en samlet reduktion på 20 % i forhold til 2021.

Bestyrelsen drøftede lokalitetsporteføljen og fik mulighed for at spørge ind til det fremlagte materiale. Der var spørgsmål til næste skridt i København.

LPB svarede, at vi har følerne ude i forhold til nogle af byens store ejendomsadministratorer. Der er ikke noget konkret på bordet lige nu. Vi sonderer terrænet.

AMK spurgte til status i Lyngby. De er begyndt at indrette i Fog-byggeriet.

LPB svarede, at det går som planlagt, og vi forventer at flytte ind i sommeren 2023.

Statusnotatet *Fra by til land på dansk* blev taget til efterretning.

8. Eventuelt

NE kom med input om, at HK har bedt Danske Erhvervsakademiets Studenterorganisation (DESO) om at tage stilling til "de gule" fagforeningers tilstedeværelse på især erhvervsakademierne. Som formand for studenterorganisationen på Cphbusiness vil NE gerne nævne det i Cphbusiness' bestyrelse. NE fortalte, at HK ikke ønsker tilstedeværelse af de gule fagforeninger på erhvervsakademierne. De studerende har takket nej til at imødekomme HKs ønske, da de fortsat ønsker at benytte sig af de muligheder, det brede fagforenings samarbejde giver og kritiserer forespørgslen, da den går imod det frie fagforeningsvalg. De studerende har et godt samarbejde med både Business Danmark og HK. Principielt er det vigtigt for de studerende at bringe sagen op.

CL støtter NEs holdning, men det er ikke et bestyrelsesanliggende. Der var bred enighed i bestyrelsen om, at det ikke er et bestyrelsesanliggende.

Referatet er godkendt af formanden inden udsendelse.

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

Charlotte Lundblad, formand

Anne Knøs

Anja C. Jensen

Charlotte Hougaard

Randi Brinckmann

Lars Bonde

Torben Schwabe

Jes Damsted

Charlotte Morell

Jan-Christian Haxthausen

Annemette Kjærgaard

Laura Mie Møbius Olesen

Nouha El-Mouaki