
Referat

25. marts 2019

Bestyrelsesmøde



Til stede fra bestyrelsen

- Henrik Salée, RMIG A/S
- Stine Egsgaard, J. Jensen A/S
- Mette Juul Jensen, DI - **AFBUD**
- Lena Haraldsson, TL
- Gert Johansen, Konstruktørforeningen
- Simon Tøgern, HK Privat
- Jørgen Juul Rasmussen, Dansk EI-Forbund
- Helle Bro Krogen, MT Højgaard A/S
- Lars Goldschmidt, Rise and Shine I/S
- Peder Rudbeck, lektor KEA Digital
- Mattias Straub, lektor KEA Byg
- Rasmus Overgaard Danielsen, studerende KEA Byg
- Frank Kristian Sidki, studerende KEA Teknik- **AFBUD**

Øvrige (tilforordnede)

- Steen Enemark Kildesgaard, rektor KEA
- Uddannelsesdirektør Katja Munch Thorsen
- Ressourcedirektør Jens Barslund Ellehauge
- Charlotte Lundsgaard, sekretariatschef KEA

Gæster

- Økonomi- og regnskabschef William Elias (pkt. 2-4)
- Revisor Søren Jensen, Deloitte (pkt. 2)
- HR- og Kvalitetschef Miriam Skjalm Lissner (pkt. 8)

På baggrund af bestyrelsens beslutning på sidste møde er der indført en kategorisering af dagsordenens punkter som enten punkter til drøftelse/beslutning (A) eller punkter til ren orientering (B). Sidstnævnte punkter tages til efterretning udelukkende pba. det skriftlige materiale, med mindre der er bemærkninger eller spørgsmål fra bestyrelsen, hvilket afklares ved mødets start. Desuden medtages bestyrelsens årshjul fremadrettet i omslaget til mødematerialet, og såfremt bestyrelsens medlemmer har supplerende punkter til dagsordenen, kan disse rettes til formanden.

Bestyrelsen godkendte dagsordenen med en enkelt justering, idet punkt 6 (Status på KEAs bygninger) blev ændret fra et B- til A-punkt grundet orientering i en sag vedrørende Prinsesse Charlottes Gade.

1. Godkendelse af referat af møde den 10. december 2018

A: Til beslutning

Referat af sidste møde i KEAs bestyrelse den 10. december 2018 blev godkendt og underskrevet med en række justeringer fra Peder Rudbeck til punkt 3 og 4 samt Mattias Straub til punkt 3, 4 og 8. Bestyrelsen drøftede i den forbindelse de principielle rammer for referatet.

2. Årsrapport og –regnskab samt revisionsprotokollat

A. Til beslutning

Årsregnskab 2018 set i forhold til budget og estimat

KEAs årsregnskab for 2018 udviser et overskud på 6,2 mio. kr. mod et budgetteret resultat på 1 mio. kr. Resultatet medfører, at KEAs egenkapital stiger fra 132 mio. kr. i 2017 til 138,1 mio. kr. i 2018, hvilket er med til at balancere KEAs underskud på knapt -9 mio. kr. i 2017.

Årets resultat i forhold til budget er påvirket af følgende væsentlige forhold:

- Indtægterne på KEAs heltidsuddannelser afviger negativt med -5,1 mio. kr. grundet en negativ afvigelse på -97 STÅ.
- Der har været et større tilbagebetalingskrav for overskridelse af dimensioneringsloft for 2015-2018 svarende til -1,9 mio. kr., som følge af uklarhed i opgørelsen af studerende der har haft orlov.
- Der er forbrugt færre ressourcer på Uddannelse & Forskning svarende til i alt +10,9 mio. kr., hvilket skyldes: annullering af udviklings- og opstartsomkostninger til nye uddannelser på Digital (+2,5 mio. kr.), beslutning om færre ansatte docenter hos F&I (+1,8 mio. kr.), afgang af programchefstillinger (+1,2 mio. kr.), vakancer på uddannelsesområder (+4,2 mio. kr.), lavere overenskomstmæssig lønregulering (+1,2 mio. kr.) og et bedre resultat på Kompetence som følge af højere aktivitet via samarbejdspartnere (+3,2 mio. kr.).

Sammenholdes årets overskud på +6,2 mio. kr. med estimat fra november 2018 på +5 mio. kr., kan afvigelsen bl.a. tilskrives: større tilbagebetalingskrav for overskridelse af dimensioneringsloft for 2017 (-1 mio. kr.), højere forbrug på uddannelsesområderne (-0,8 mio. kr.), øget aktivitet på samarbejdspartnere på Kompetence (+1,4 mio. kr.) samt lavere forbrug på IT (+1,2 mio. kr.). Sidstnævnte skyldes en fejl i opgørelse af konsulentonorar, og KEA vil på denne baggrund stramme op på opfølgningen af konsulentbistand.

Aktivitet / STÅ 2018

I 2018 har KEA samlet set realiseret 4.990 STÅ. På fuldtidsuddannelserne har KEA realiseret 4.355 STÅ i 2018, hvilket er 97 færre end budgetteret. Hovedparten kan tilskrives negative afvigelser på Datamatiker, Multimediedesigner og Økonomi & IT, som har oplevet en kombination af et usædvanligt højt antal udmeldte studerende samt lavere beståelsesprocenter. På deltidsuddannelserne har KEA realiseret 635 STÅ, hvilket er 55 flere STÅ end budgetteret.

Resultatopgørelse 2018

I 2017 udgjorde årets resultat -8,7 mio. kr. mod +6,2 mio. kr. i 2018. Undervisningens gennemførelse steg med +7,6 mio. kr. Ledelse og administration faldt med -7,9 mio. kr. pga. færre ansatte og hensættelse til fritstilling i 2017. Endelig faldt bygningsdriften med -11,6 mio. kr., grundet fraflytningen af Bispevej primo 2018 samt mange engangsomkostninger i 2018 vedr. indflytning i Håndværkergården.

Balance pr. 31. december 2018

Balancen udviser en samlet sum på knapt 305 mio. kr. mod knapt 301 mio. kr. i 2017. Materielle anlægsaktiver er faldet ift. 2017 med -2,5 mio. kr. bl.a. fordi flere enkeltinvesteringer er sat i bero ifm. fortætningsprojektet. Desuden er istandsættelsen af Prinsesse Charlottes Gade blevet billigere end antaget, og dele er rykket ind i 2019. Deposita er faldet med -2,5 mio. kr. pga. hensættelse til reetablering af kollegieværelser, mens debitorer er steget med knapt 1 mio. kr. hvilket primært skyldes aktiviteten via samarbejdspartenerne, herunder lange betalingsfrister og lange sagsbehandlingsprocesser ifm. ledige (til gengæld er der faldende debitor dage og ingen overforfaldne debitorer). Tilgodehavender er på næsten samme niveau som i 2017, og de likvide beholdninger udgør 81,8 mio. kr., hvilket er en stigning på godt 10 mio. kr. ift. 2017. Stigningen skyldes årets positive resultat kombineret med et investeringsniveau, der har været lavere end antaget. Egenkapitalen er steget til godt 138 mio. kr. som følge af årets overskud, mens langfristet gæld er faldet med årets afdrag, og kortfristet gæld er på niveau med 2017.

Revisionsprotokollat til årsrapport 2018

Revisors gennemgang af årsregnskabet gav ikke anledning til væsentlige bemærkninger, og der var ros fra revisor til KEAs måde at håndtere institutionens drift.

Som opfølgning på sidste års revisionsprotokollat nævnte Søren Jensen, at resultatlønskontrakter for rektor og flere medarbejdere var indgået for sent i regnskabsåret 2016 og 2017, og revisor anbefalede dengang, at resultatlønskontrakter fremadrettet skulle underskrives tidligere. I år kunne revisor konstatere, at resultatlønskontrakterne vedrørende regnskabsåret 2018 er indgået rettidigt.

I forhold til årsregnskabet for 2018 var det revisors vurdering, at KEAs forvaltning er forsvarlig, og han noterede, at udviklingen i resultatet er vendt fra et underskud på -8,7 mio. kr. i 2017 til et overskud på +6,2 mio. kr. i 2018, hvorved egenkapitalen er steget til godt 138 mio. kr. Revisor vurderede, at alle økonomiske nøgletal (overskuds-, likviditets-, soliditets- og finansieringsgrad) ligger på et fornuftigt niveau i lyset af udfordringerne i de kommende år med bl.a. 2%-besparelserne.

Den finansielle revision gav ikke anledning til kritiske bemærkninger, og det er revisors vurdering, at KEAs rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller fungerer forsvarligt. Endvidere konstaterede revisor, at KEA har iværksat en række tiltag relateret til Persondataforordningen.

Hverken den juridisk-kritiske revision eller revisionen af KEAs aktivitets- og ressourcestyring har givet anledning til kritiske bemærkninger. I forhold til produktivitet og økonomistyring påpegede revisor, at det gennemsnitlige statstilskud pr. STÅ er faldet i 2016, 2017 og 2018. Dette nødvendiggør tilpasninger på omkostningssiden, hvilket KEA har gennemført med et fald i omkostninger pr. STÅ fra knapt 90.000 kr. i 2017 til 86.000 kr. i 2018.

På denne baggrund godkendte bestyrelsen KEAs årsrapport 2018 (inkl. redegørelse om KEAs strategiske rammekontrakt) samt revisionsprotokollat og bestyrelsens bemærkninger hertil.

Fremadrettet ønsker bestyrelsen årsrapporten udvidet med en opgørelse af KEAs virksomhedsrelationer (fx virksomhedskontakter, praktik og projekter), idet kontakten til det private erhvervsliv er en af hjørnestenene i KEAs profil. Desuden var der et ønske om at medtage en række HR-nøgletal i årsrapporten.

Endelig takkede bestyrelsen Søren Jensen for hans indsats gennem årene med revision af KEA, idet Søren stopper hos Deloitte.

3. Estimat for 2019

A: Til beslutning

Estimat 2019

Det estimerede resultat for 2019 er på nuværende tidspunkt opjusteret til et overskud på 2,8 mio. kr. ift. det godkendte budget på 2,3 mio. kr. Udviklingen er påvirket af en række mindre justeringer, men da det stadig er tidligt på året, er der mange usikkerheder knyttet til estimatet. I estimatet er indregnet yderligere reduktion af taksterne på -0,3% (-0,8 mio. kr.), lavere kvalitetstilskud (-0,2 mio. kr.), realisering af vakancer (+ 1 mio. kr.) og lavere overenskomstmæssig lønregulering pr. 1. april (+0,5 mio. kr.). Steen Kildesgaard kunne i øvrigt oplyse, at rektorkollegiet på et møde med Uddannelses- og Forskningsministeriet har problematiseret praksis med at udmelde reduktioner i tilskuddene lige inden jul, hvilket gør det meget svært at budgettere for det kommende år.

Aktivitet 1. halvår 2019

På fuldtidsuddannelserne har KEA indberettet 2.250 STÅ for 1. halvår 2019, hvilket er en afvigelse ift. budget på -75 STÅ, som forventes indhentet ifm. reeksamen. På deltidsuddannelserne er der en positiv afvigelse ift. budget på +187 kursister, hvilket forventes at udmønte sig i et bedre resultat for 1. kvartal.

I forhold til reeksamen drøftede bestyrelsen eventuel spekulation fra nogle studerendes side, men KEA har ingen redskaber til at komme dette til livs, idet de studerende har et retskrav på flere eksamensforsøg. Dog kan KEA planlægge reeksamen inden for en meget kort tidshorisont efter den ordinære eksamen, så man ikke 'vinder' ret meget tid ved at vente til reeksamen.

Bestyrelsen tog estimat og aktivitet til efterretning, og direktionen nævnte i den forbindelse, at balancen fremadrettet medtages i materialet til hvert møde, som tidligere ønsket af bestyrelsen.

4. Udpegning af revisor

A: Til beslutning

Med revisionen af årsregnskabet for 2018 er KEAs aftale med Deloitte udløbet, hvorfor bestyrelsen på ny skal udpege en revisor. Der er indhentet fire tilbud fra hhv. BDO, PWC, Deloitte og EY, og bestyrelsen drøftede tilbuddene ud fra bl.a. pris og erfaring med revision i uddannelsessektoren.

Ud fra en samlet vurdering af de indhentede tilbud udpegede bestyrelsen PWC som KEAs revisor for perioden 2019-2021.

5. Status på optimering af KEAs bygningsanvendelse

B: Til orientering

Som en del af fortætningsprojektet, der blev vedtaget ifm. flerårsbudgettet 2019-2022, er KEA i gang med at analysere, hvordan besparelser på bygningsdriften kan realiseres ved at fortætte KEAs aktiviteter på færre adresser. Fire arbejdsgrupper på fuldtidsområderne er pt. i gang med at vurdere mulige scenarier for afvikling af aktiviteten på mindre plads, hvilket vil blive præsenteret på bestyrelsens møde i juni.

Bestyrelsen tog status til orientering pba. det skriftlige materiale.

6. Status på KEAs bygninger

B→A: Til orientering

Bestyrelsen blev orienteret om status på bygningsområdet pr. marts 2019, herunder redegørelse til Københavns Kommune om anvendelsen af Prinsesse Charlottes Gade (PCG), hvor kommunen nu på ny har anerkendt, at KEAs nuværende udbud af uddannelser ligger inden for de formålsvilkår, der knytter sig til bygningen.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning på baggrund af det skriftlige materiale og den mundtlige orientering.

7. Uddannelsesansøgninger**B: Til orientering**

KEA har fået afslag fra Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte på en ansøgning om oprettelse af PBA i Detail, Teknologi og på en ansøgning om sammenlægning af Designteknolog AK og PBA i Business & Design. KEA har desuden indsendt en ansøgning om prækvalificering af dublering af akademiuddannelsen i sundhedspraksis til et udbud på Bornholm og søgt om adskillelse af EL-installatør AK og VVS-installatør AK ifm. de igangværende studieordningsrevisioner.

Bestyrelsen tog status til orientering pba. det skriftlige materiale.

8. Statusredegørelse på KEAs strategiske rammekontrakt og præsentation af projektspor 2 om studieaktivitetsmodel**A: Til godkendelse**

Katja Munch Thorsen orienterede om KEAs strategiske rammekontrakt, der gælder for årene 2018-2021. Som led i den overordnede rapportering af rammekontrakten har KEA udarbejdet en statusredegørelse for 2018 samt en ajourført handlingsplan til Uddannelses- og Forskningsministeriet, der dokumenterer fremdriften i KEAs arbejde med at opfylde de strategiske mål (et resumé af statusredegørelsen er ligeledes beskrevet i årsrapporten jf. referatets punkt 2).

Bestyrelsen godkendte statusredegørelsen for KEAs arbejde med den strategiske rammekontrakt i 2018 og tog den ajourførte handlingsplan til efterretning, hvor der er ændret lidt i en række indikatorer som følge af, at erhvervsakademisektorens studietilfredshedsmåling erstattes af Uddannelses- og Forskningsministeriets kvalitetsmåling (Læringsbarometeret).

I den løbende opfølgning på den strategiske rammekontrakt ønsker bestyrelsen, at rapporteringen er så konkret som mulig. Desuden er det vigtigt at holde et skarpt fokus på implementeringen af de valgte initiativer, så KEA hurtigt kommer i gang med at afprøve, hvad der virker, og hvor der skal justeres. Det sker fx i spor 1 om didaktik og pædagogik, hvor der er planlagt en bred involvering i organisationen mhp. at få feed back på udkast til didaktiske og pædagogiske principper på KEA.

Studieaktivitetsmodel og fag- og modulkatalog (projektspor 2) ved Miriam Skjalm Lissner

Der er stor variation i de studerendes studieintensitet, og Miriam Skjalm Lissner orienterede om KEAs studieaktivitetsmodel, som skal løfte studieintensiteten gennem en klar forventningsafstemning med de studerende om uddannelsernes rammer og indhold. Studieaktivitetsmodellen knyttes til et digitaliseret fag- og modulkatalog, der skal tydeliggøre uddannelsernes læringsindhold og sigte, hvilket suppleres af en lang række videoer om fag og jobperspektiver, som KEA Kommunikation er ved at producere i regi af spor 3 i den strategiske rammekontrakt.

Præsentationen gav anledning til en debat i bestyrelsen, herunder følgende bemærkninger:

- KEAs analyser viser, at der er en sammenhæng mellem de studerendes vurdering af studieintensitet (timer) og deres vurdering af læringsudbytte, mens der ikke er en entydig sammenhæng mellem antal undervisningstimer og frafald. Bestyrelsen drøftede, om de studerende reelt er i stand til at vurdere studieintensitet og læringsudbytte. På denne baggrund bør man være meget forsigtig med, hvordan resultaterne eventuelt anvendes, og der arbejdes med egne måder at opgøre læringsudbyttet på som supplement til de eksterne undersøgelser (Læringsbarometeret).
- Rasmus Danielsen påpegede, at fag- og modulkataloget ikke altid er i overensstemmelse med den reelle undervisning, hvilket kan risikere at fremkalde skuffelse blandt de studerende. På denne baggrund vil KEA tydeliggøre, at fag- og modulkataloget ikke nødvendigvis spejler den måde, som undervisningen er planlagt. Herudover var der en drøftelse af sammenhængen mellem undervisningen og studieordningerne, og Gert Johansen kunne oplyse, at Konstruktørforeningen jævnligt får henvendelser om utilfredshed med undervisningen.
- KEA er i færd med at systematisere distributionen af al fælles information til henholdsvis medarbejdere og studerende. Det sker på hjemmesiden og omfatter bl.a. fag- og modulkataloget, hvilket skal medvirke til at skabe transparens og oplevelsen af en rød tråd i uddannelserne. Herunder en kobling til KEAs LMS-system med udgangspunkt i arbejdet med didaktik og pædagogik.
- I forhold til opgørelse af studieaktiviteten (og definitionen af hvad der tæller med) drøftede bestyrelsen uddannelsernes særkende, herunder den problembaserede tilgang til undervisningen og værdien af tværgående projektarbejde og feedback. Desuden fandt bestyrelsen det vigtigt, at KEA skubber til de studerendes eget initiativ, så de ikke blot venter på at få opgaver og lektier fra deres undervisere. KEA skal inspirere de ambitiøse studerende og vise dem, hvad de kan gøre (og på hvilket niveau), hvis de vil sætte høje mål for deres egen læring.

9. Status på vinteroptag (forår 2019) og kvote 2 ansøgninger til sommeroptag (efterår 2019)

B: Til orientering

KEA har samlet set haft et godt vinteroptag med 1378 ansøgninger til 726 studiepladser, der er omsat til et realiseret optag på 687 studerende pr. 1. marts 2019. Det betyder, at KEA ligger over det budgetterede antal med 61 studerende.

KEA har modtaget 5026 kvote II ansøgninger, heraf 2703 1. prioritetsansøgninger. Det totale antal ansøgninger er dermed på niveau med sidste år, hvorimod antallet af 1. prioritetsansøgninger er øget med 2,2 procent. Når kvote 1-søgningen kendes, fastlægges det samlede optag for året.

Bestyrelsen tog status til orientering pba. det skriftlige materiale.

10. Udmøntning af rektor resultatlønskontrakt for 2018

A: Til beslutning

Bestyrelsen udmøntede rektors resultatlønskontrakt for 2018, som omfatter 4 indsatsområder: Ledelse (vægt 20%), Økonomi (vægt 30%), Kvalitet i uddannelserne (vægt 25%) og Individuelt indsatsområde (vægt 25%). Den samlede udmøntningsprocent for 2018 udgør 85,25%.

Henrik Salée underskrev udmøntningen af rektors resultatlønskontrakt på bestyrelsens vegne.

11. Nyt fra danske erhvervsakademier

B: Til orientering

Bestyrelsen blev orienteret om temaerne på de møder, der har været afholdt i regi af Danske Erhvervsakademier siden seneste bestyrelsesmøde på KEA i december 2018, og Henrik Salée kunne oplyse, at formandskollegiet i Danske Erhvervsakademier har gode erfaringer med videokonferencer.

Bestyrelsen tog status til orientering pba. det skriftlige materiale.

12. Eventuelt

Den skriftlige orientering i bestyrelsesmaterialet

I den skriftlige orientering er der som noget nyt udarbejdet en status på KEAs ledelse med information om rekrutteringer og fratrædelser i perioden siden sidste møde, hvilket bestyrelsen hilste velkommen. I den forbindelse kunne Steen Kildesgaard oplyse, at der har været et stærkt felt på 53 ansøgere til stillingen som ny uddannelsesdirektør, og et enigt ansættelsesudvalg har truffet beslutning om valg af kandidat. Den nye uddannelsesdirektør tiltræder 1. maj og skal lede uddannelsesområdet i fællesskab med Katja Munch Thorsen.

KEAs medarbejderomsætning

Bestyrelsen har fokus på KEAs evne til at fastholde medarbejdere - ikke mindst på områder hvor de aftagende brancher oplever højkonjunktur. Bestyrelsen efterlyste en jævnlig status på KEAs medarbejderomsætning holdt op imod benchmark for sektoren og med angivelse af årsager til jobskifte, idet en høj medarbejderomsætning slider på organisationen.

Jævnfør bestyrelsens årshjul har KEAs HR-målinger hidtil været et fast punkt på dagsordenen for juni-mødet, men fremover skal udvalgte HR-nøgletal fremgå af årsrapporten (jf. referatets punkt 2) og vil således blive drøftet på marts-mødet.

13. Egen tid i bestyrelsen

Lukket punkt.

København, den 24. juni 2019

Godkendt af bestyrelsen for Københavns Erhvervsakademi

Henrik Salée

Jørgen Juul Rasmussen

Gert Johansen

Simon Tøgern

Lena Haraldsson

Stine Egsgaard

Mette Juul Jensen

Lars Goldschmidt

Helle Krogen

Peder Rudbeck

Mattias Straub

Rasmus Danielsen

Frank Kristian Sidki