

Bestyrelse (Bestyrelsesmøde)

29-03-2023 15:00 - 18:00

Vordingborg, Chr. Richardtsvej 43, lokale 901

Information

Vi byder velkommen til vores nye elevrepræsentant, Kenneth Fredensborg Lind.
Revisor Helle Lorenzen deltager til og med punktet om årsrapport & revisionsprotokolla

Afbud: Karina Jakobsen, Lars Jess Hansen, Lissi Lund, Tomas Breddam

Mødedeltagere: Ebbe Udengaard, Glenni Hansen, Henrik Dyrby Mogensen,
Henrik Tonnesen, Inge Friis Svendsen, Jakob Horn Møller, Jan Bagge, Jane Møller,
Kenneth Fredensborg Lind, Lars Goldschmidt, Michael Kaas-Andersen, Michael Rosenberg,
Morten O'Neil, Nina Lindegaard Jensen, Per B. Christensen.

Indhold

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden	4
Beslutning for Punkt 1: Godkendelse af dagsorden	4
Punkt 2: Præsentation af ZBC-gymnasiernes studiemiljø, elevdemokrati, fastholdelse og løfteevne v/Mette Tram Pedersen	4
Beslutning for Punkt 2: Præsentation af ZBC-gymnasiernes studiemiljø, elevdemokrati, fastholdelse og løfteevne v/Mette Tram Pedersen	4
Punkt 3: Balanced scorecard v/Jan Bagge og Inge Friis	4
Beslutning for Punkt 3: Balanced scorecard v/Jan Bagge og Inge Friis	4
Punkt 4: Godkendelse af referatet af mødet d. 15. december 2022	5
Beslutning for Punkt 4: Godkendelse af referatet af mødet d. 15. december 2022	5
Punkt 5: Orientering om budgetopfølgning pr. 31.12.2022 v/Ebbe Udengaard.....	5
Beslutning for Punkt 5: Orientering om budgetopfølgning pr. 31.12.2022 v/Ebbe Udengaard.....	6
Punkt 6: Godkendelse af årsrapport 2022 med revisionsprotokollat v/Ebbe Udengaard.....	6
Beslutning for Punkt 6: Godkendelse af årsrapport 2022 med revisionsprotokollat v/Ebbe Udengaard.....	7
Punkt 7: Godkendelse af revideret regnskabsinstruks v/Ebbe Udengaard	8
Beslutning for Punkt 7: Godkendelse af revideret regnskabsinstruks v/Ebbe Udengaard.....	8
Punkt 8: Godkendelse af investeringsrammer v/Ebbe Udengaard	8
Beslutning for Punkt 8: Godkendelse af investeringsrammer v/Ebbe Udengaard.....	9
Punkt 9: Godkendelse af lånoptagelse	10
Beslutning for Punkt 9: Godkendelse af lånoptagelse	11
Punkt 10: Mundtlig status og drøftelse af arbejdet med de strategiske målsætninger v/direktionen	11
Beslutning for Punkt 10: Mundtlig status og drøftelse af arbejdet med de strategiske målsætninger v/direktionen.....	11
Punkt 11: Status på brug af whistleblowerordning v/Michael Kaas-Andersen	12
Beslutning for Punkt 11: Status på brug af whistleblowerordning v/Michael Kaas-Andersen	12

Punkt 12: Orientering om bestyrelseserklæring vedr. styrket efteruddannelsesindsats v/Jan Bagge	12
Beslutning for Punkt 12: Orientering om bestyrelseserklæring vedr. styrket efteruddannelsesindsats v/Jan Bagge	12
Punkt 13: Status på de kommende Reformkommissionsrapporter v/Per B. Christensen	12
Beslutning for Punkt 13: Status på de kommende Reformkommissionsrapporter v/Per B. Christensen	12
Punkt 14: Orientering fra udvalget for skolebaseret oplæring, herunder status på lærepladssituationen v/Glenny Hansen og Michael Rosenberg	13
Beslutning for Punkt 14: Orientering fra udvalget for skolebaseret oplæring, herunder status på lærepladssituationen v/Glenny Hansen og Michael Rosenberg.....	13
Punkt 15: Status på tilsynssager v/Jan Bagge	13
Beslutning for Punkt 15: Status på tilsynssager v/Jan Bagge.....	13
Punkt 16: Tilmeldingstal v/Michael Kaas-Andersen	13
Beslutning for Punkt 16: Tilmeldingstal v/Michael Kaas-Andersen.....	13
Punkt 17: Status på elevfordeling v/Jan Bagge.....	14
Beslutning for Punkt 17: Status på elevfordeling v/Jan Bagge	14
Punkt 18: Finanslov og revideret budget v/Ebbe Udengaard	14
Beslutning for Punkt 18: Finanslov og revideret budget v/Ebbe Udengaard.....	15
Punkt 19: Orientering om konklusioner fra GDPR-årsrapport v/Ebbe Udengaard	15
Beslutning for Punkt 19: Orientering om konklusioner fra GDPR-årsrapport v/Ebbe Udengaard.....	16
Punkt 20: Orienteringsnotat til bestyrelsen v/Michael Kaas-Andersen	16
Beslutning for Punkt 20: Orienteringsnotat til bestyrelsen v/Michael Kaas-Andersen.....	16
Punkt 21: Orientering fra bestyrelsen	17
Beslutning for Punkt 21: Orientering fra bestyrelsen	17
Punkt 22: Eventuelt	17
Beslutning for Punkt 22: Eventuelt	17
Punkt 23: Godkendelse af referat af dagens møde	17

Referat

Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Det indstilles, at dagsordenen godkendes.

Beslutning for Punkt 1: Godkendelse af dagsorden

Bestyrelsen bød velkommen til ny elevrepræsentant: Kenneth Fredensborg Lind fra HHX i Ringsted. Kenneth afløser Anders Bredo Hansen.

Dagsordenen blev godkendt.

Punkt 2: Præsentation af ZBC-gymnasiernes studiemiljø, elevdemokrati, fastholdelse og løfteevne v/Mette Tram Pedersen

Mette Tram Pedersen, der er rektor for ZBC's gymnasier i Næstved og Vordingborg, præsenterer gymnasiernes arbejde med studiemiljø, elevdemokrati, fastholdelse og løfteevne.

Beslutning for Punkt 2: Præsentation af ZBC-gymnasiernes studiemiljø, elevdemokrati, fastholdelse og løfteevne v/Mette Tram Pedersen

Mette Tram Pedersen fortalte med udgangspunkt i den vedhæftede præsentation.

I forhold til elevdemokrati blev der spurgt, om der kan ske større inddragelse af eleverne, herunder drøftelse af undervisningens form og indhold. Mette svarede, at det er et udviklingspunkt, og Jakob H. Møller supplerede, at der er konstant feedback fra elever til lærere.

Lars Goldschmidt foreslog, at bestyrelsen på et tidspunkt drøfter hvilke dimensioner, man kan have elevdemokrati på.

Tilsynsprocessen i Næstved medførte, at gymnasiet har arbejdet (og fortsat arbejder) med 4 temaer:

- Studiecafé (fokus på talbærende fag samt støtte til afleveringsopgaver) bemandet med 2 matematiklærere + 3.g-elever
- Gruppearbejde (struktur/organisering/koncentration)
- Forum for pædagogik (faggrubeledere samarbejder)
- Talforståelse (anvendelsesorienteret oversættelse)

Desuden planlægges det, at alle lærere skal tilbringe en hel dag i én klasse for at opleve, hvordan tilrettelæggelsen af undervisningen fungerer samlet set.

Vi er på niveau med landsgennemsnittet og ikke længere underlagt tilsyn.

Der blev spurgt, hvor udbredt lektiecaféer er på ZBC. Svaret lød, at der er lektiecafé på alle vores gymnasier, men de er organiseret forskelligt.

Hvad angår fastholdelse, afholdes der faste, månedlige møder mellem vejleder, kontaktlærer og leder for at drøfte den enkelte klasse, ligesom der gøres en løbende indsats, herunder gennem en lang række støttetilbud (se flere detaljer i præsentationen).

Punkt 3: Balanced scorecard v/Jan Bagge og Inge Friis

Gennemgang af balanced scorecard vil have fokus på gymnasiernes overgangsfrekvens til videregående uddannelse. Det indstilles, at bestyrelsen drøfter og godkender dette.

Beslutning for Punkt 3: Balanced scorecard v/Jan Bagge og Inge Friis

Jan Bagge orienterede med udgangspunkt i det vedhæftede materiale.

Opgørelser af overgang til videre uddannelse indeholder desværre ikke overgang til erhvervsuddannelse.

ZBC's Advisory Board har peget på nogle initiativer, vi vil arbejde videre med, for at forebygge "gymnasie-ufaglærte", herunder udvidelse af kontakt til videregående uddannelsesinstitutioner. Desuden arbejder vi på at få lov til at komme ind på de almene gymnasier for at præsentere erhvervsuddannelserne. Bestyrelsen godkendte orienteringen.

Punkt 4: Godkendelse af referatet af mødet d. 15. december 2022

Der er ikke indkommet kommentarer til referatet, som alle har godkendt elektronisk.

Beslutning for Punkt 4: Godkendelse af referatet af mødet d. 15. december 2022

Referatet af mødet d. 15. december 2022 er godkendt.

Punkt 5: Orientering om budgetopfølgning pr. 31.12.2022 v/Ebbe Udengaard

Indledning

Budgetopfølgningen er udarbejdet på baggrund af de realiserede regnskabstal pr. 31-12-2022

Indstilling

Økonomi indstiller til bestyrelsen, at:

- budgetopfølgningen pr. 31. december 2022 tages til efterretning

Sagsfremstilling

Samlet set viser resultatet ved udgangen af 4.kvartal et underskud for året på 10,4 mio.kr., hvilket svarer til en negativ afvigelse på 14,2 mio. kr. i forhold til budget og en positiv afvigelse på 1,3 mio. kr. i forhold til estimatet ved udgangen af 3. kvartal.

Resultatopgørelse pr. 31-12-2021

Mio. kr.	2022 Budget	2022 Realiseret	2022 Afvigelse	2022 Estimat Q3	2022 Afvigelse
Omsætning	756,6	715,3	-41,3	706,9	8,4
Lønninger	-522,5	-516,4	6,1	-516,2	-0,2
Øvrige omkostninger	-192,0	-173,2	18,8	-166,7	-6,5
Resultat før afskrivninger og renter	42,1	25,8	-16,4	24,0	1,7
Afskrivninger	-30,7	-31,2	-0,5	-29,5	-1,8
Resultat før renter	11,5	-5,5	-16,9	-5,4	-0,0
Finansielle poster	-7,7	-9,4	-1,7	-10,7	1,4
Resultat før ekstraordinære poster	3,8	14,8	18,6	-16,2	1,3
Ekstraordinære poster	0,0	4,4	4,4	4,4	0,0
Periodens resultat	3,8	-10,4	-14,2	-11,8	1,3
Årselever	6.586	5.983	-604	5.986	-3

I resultatet for 2022 er der realiseret ekstraordinære poster vedrørende SOP udstyrsløft, som tilsammen ikke påvirker resultatet for året, men enkeltvis påvirker posterne omsætning, øvrige omkostninger samt afskrivninger. Der er ekstraordinært indtægtsført 8,1 mio. kr. under omsætning. Øvrige omkostninger påvirkes tilsvarende med 5,0 mio. kr. og afskrivninger med 3,1 mio. kr.

Årets resultat før afskrivninger og renter udgør et overskud på 25,8 mio. kr., hvilket er 16,4 mio. kr. lavere end budgetteret. Omsætningen afviger negativt med 41,3 mio. kr. inklusiv SOP udstyrsløft og 49,4 mio. kr. eksklusiv SOP udstyrsløft. Nedgangen i omsætningen skyldes nedgang i aktiviteten på uddannelsesområderne, da skolen som helhed har 604 færre årselever end budgetteret. Nedgangen i omsætningen modsvarer af besparelse på øvrige omkostninger på 18,8 mio. kr. og lønomkostninger på 6,1 mio. kr.

Skolen har i alt modtaget COVID-19 kompensationer (rengøringstilskud) for 0,7 mio. kr., som er indregnet under omsætningen som særlige tilskud.

Som en del af årets afskrivninger er der ekstraordinært afskrevet 2,6 mio. kr. vedrørende SKP udstyrsløft, som udlignes af tilsvarende særlige tilskud fra UVM. Dermed afviger årets afskrivninger reelt positivt med 2,1 mio. kr. som følge af et lavere investeringsniveau end forventet i 2022. Dette skyldes hovedsageligt udsættelse af investeringer grundet skærpede rådgivningskrav, som har forsinket og udskudt projekternes færdiggørelse, samt at der har været leveranceproblemer, udfordringer i projekterne og stigende materialepriser mm. Der har i året ligeledes været færre IT-investeringer end forventet.

Lønomsættelse og lønomkostningernes positive afvigelse kan hovedsageligt henledes til lavere lønomkostninger på ressourceområdet. Uddannelsesområderne afviger negativt med 0,1 mio. kr. sammenlignet med budgettet for året.

Øvrige omkostninger afviger positivt med 18,8 mio. kr. inklusiv SOP udstyrsløft og 23,8 mio. kr. eksklusiv SOP udstyrsløft. Afvigelsen kan blandt andet forklares ved indregnede balancemidler på EUD- og SO-SU-området vedrørende ej forbrugte FL21-midler i 2021, svarende til 9,4 mio. kr., samt en positiv afvigelse vedrørende udviklingspuljen 3,8 mio. kr. Derudover har der i året været et lavere investeringsniveau og dermed en besparelse på straksafskrivninger på 6,4 mio. kr. Dette modsvares blandt andet af en negativ afvigelse på 4,4 mio. kr. vedrørende selvforsikring grundet brandene i Slagelse og Roskilde.

De finansielle poster afviger negativt med 1,7 mio. kr. for året som følge af kurstab på værdipapirer.

Ekstraordinære poster vedrører indtægterne fra salget af ejendommene på Maglegårdsvej 9-11 i Roskilde, som er bogført med et provenu på 4,4 mio. kr.

Beslutning for Punkt 5: Orientering om budgetopfølgning pr. 31.12.2022 v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard orienterede med udgangspunkt i sagsfremstilling og bilag.

Resultatet viser et underskud på godt 10 mio. kr.

Væsentligste årsager er tilbagegang i elevtallet, mindre straksafskrivninger bl.a. pga. forsinkede byggeprojekter, selvforsikring ifm brande i Roskilde og Slagelse samt energjudgifter.

Tilpasningsrunden i efteråret '22 får først effekt i år.

Bestyrelsen tog budgetopfølgningen til efterretning.

Punkt 6: Godkendelse af årsrapport 2022 med revisionsprotokollat v/Ebbe Udengaard

Indledning

Årsrapportens resultater flugter med budgetopfølgningen pr. 31-12-2022; der er dog den forskel, at økonomien omkring projekter indgår i tallene i årsrapporten og ikke i budgetopfølgningen. Derfor kan omsætning og omkostninger ikke direkte sammenlignes i de to dokumenter.

Indstilling

- Det indstilles, at bestyrelsen godkender Årsrapport 2022 og medfølgende dokumenter.
- Det indstilles, at bestyrelsen bemyndiger Økonomichef Ulrik Edelbo til at foretage regnskabsindberetningen på virk.dk.

Sagsfremstilling

Omsætningen inkl. projektindtægter for 2022 blev på 718,5 mio. kr. fordelt med 582,8 mio. kr. fra statstilskud og 135,7 mio. kr. fra deltagerbetaling og andre indtægter. Omsætningen er i forhold til 2021 gået tilbage med 15,5 mio. kr. Der har været omkostninger for 724,3 mio. kr., hvor de største poster er 469,9 mio. kr. vedrørende undervisningens gennemførelse og 136,2 mio. kr. vedrørende bygningsdrift. På trods af en omsætnings-

tilbagegang er omkostningerne i 2022 steget med 19,1 mio. kr. sammenlignet med 2021. Dette skyldes de mange forsikringsbegivenheder, som skolen har været udsat for, og stigende materiale-og energipriser, som skolen har oplevet i 2022.

Årets driftsresultat før afskrivninger og renter er et overskud på 25,8 mio. kr., hvilket er 16,4 mio. kr. lavere end budgetteret. For skolen som helhed er der 604 færre årselever end budgetteret og dermed en negativ afvigelse på omsætningen på 41,3 mio. kr. Den lavere omsætning modsvares af lavere lønomkostninger og øvrige omkostninger, hvor der er en positiv afvigelse på 24,9 mio. kr. Der har været besparelser på løn for 6,1 mio. kr., primært som følge af lavere lønomkostninger på ressourceområdet. Det lavere driftsresultat skyldes således primært tilbagegang på antallet af årselever og dermed taxameterberettigede uddannelser.

Antallet af årselever i 2022 falder med 486 årselever i forhold til 2021. Dette skyldes i høj grad den høje beskæftigelse og dermed faldende søgning til uddannelse og efteruddannelse.

De finansielle indtægter og omkostninger medfører nettoomkostninger for 9,0 mio. kr., hvilket er 1,4 mio. kr. højere end budgetteret. Regnskabet indeholder afskrivninger for 31,2 mio. kr., hvilket er 0,5 mio. kr. højere end budgetteret.

Årets samlede resultat er herefter et underskud på 10,4 mio. kr., hvilket er 14,2 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret. Set i forhold til 2021 er resultatet i 2022 31,8 mio. kr. lavere end i 2021

Nøgletallene for året 2022 ligger inden for målsætningerne i skolens Strategi for Finansiell Risikostyring

Hoved- og nøgletal

Resultatopgørelse (mio. kr.)	2022	2021	2020	2019	2018
Omsætning	718,5	734,0	689,5	714,5	714,5
Heraf statstilskud	582,8	610,6	584,7	583,2	579,9
Omkostninger	-724,3	-705,2	-677,6	-682,2	-706,6
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	-5,8	28,8	11,9	32,3	7,9
Finansielle poster	-9,0	-7,5	-7,6	-27,7	-15,6
Resultat før ekstraordinære poster	-14,8	21,3	4,3	4,6	-7,7
Ekstraordinære poster	4,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-10,4	21,3	4,3	4,6	-7,7

I forbindelse med dette punkt orienterer revisor Helle Lorenzen om, at EY bliver en del af Beierholm jf. bilag 6 og 7.

Beslutning for Punkt 6: Godkendelse af årsrapport 2022 med revisionsprotokollat v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard gennemgik årsrapport inkl. nøgletal.

Der blev spurgt til det faktum, at lønomkostninger pr. årselev er stigende, og at der er flere ansatte pr. årselev end tidligere. Svaret lød, at vi har mistet ca. 600 årselever i forhold til budgettet for 2022 -vi har dimensioneret efter forventet aktivitet, og dette voldsomme fald har vi først kunnet tilpasse os til i efteråret, hvor 45 stillinger blev nedlagt, hvilket først får fuld effekt i løbet af 2023 pga opsigelsesvarsler.

Finansieringsstrategi og campusstrategi skal være en årlig drøftelse og tages op ved strategimødet i maj.

GF2-optaget i januar og tilmeldingstal til opstart efter påske ser dog positive ud, især båret af SOSU-uddannelserne.

Helle Lorenzen gennemgik revisionsprotokollatet -se den vedhæftede præsentation. Revisionen har givet en blank påtegning.

Helle orienterede desuden om, at EY er solgt til Beierholm pr. 1/7 i år. EY bliver på sin nuværende lokation,

og samarbejdsaftalen med ZBC er uændret, ligesom det vil være de samme medarbejdere som hidtil. Bestyrelsen godkendte indstillingerne. Årsrapport og protokollat udsendes til digital signering.

Punkt 7: Godkendelse af revideret regnskabsinstruks v/Ebbe Udengaard

Indledning

Instruksen indeholder en beskrivelse af ZBC's formål, regnskabsmæssige organisation, tilrettelæggelsen af regnskabsopgaver og IT-anvendelse. Instruksen er opdateret i forbindelse med udarbejdelsen af Årsrapport 2022.

Indstilling

- Det indstilles, at bestyrelsen godkender Regnskabsinstruks 2023 og tilhørende bilagsmateriale.

Sagsfremstilling

Ud over en beskrivelse af ZBC's formål, regnskabsmæssige organisation, tilrettelæggelsen af regnskabsopgaver og IT-anvendelse indeholder materialet skolens vedtægter samt oversigt over disponeringsberettigede.

Der er kun mindre tilpasninger i instruksen, men den skal opdateres årligt og godkendes af bestyrelsen.

Beslutning for Punkt 7: Godkendelse af revideret regnskabsinstruks v/Ebbe Udengaard

Bestyrelsen godkendte regnskabsinstruks og tilhørende bilagsmateriale.

Punkt 8: Godkendelse af investeringsrammer v/Ebbe Udengaard

Indledning

Investeringsrammer skal som tidligere år indberettes i marts og august/september. Derudover kan der i forbindelse med en indberetning blive anmodet om en genovervejelse, såfremt UVM's samlede ramme, udmeldt i juni 2022, på 1.296 mio. kr. overskrides, og/eller den enkelte skoles tekniske investeringsramme overskrides. ZBC har en teknisk investeringsramme, udmeldt i juni 2022, på 88,1 mio. kr. Der er dog endnu ikke fastsat en ny investeringsramme for 2023, da ministeriet afventer en ny finanslov.

Indberetningen marts 2023 har 2 felter. Det ene er feltet "Seneste indberetning (november 2022)", som er en korrektion til august/september-indberetningen. Denne indberetning bygger ikke på et bestyrelsesgodkendt budget, men på estimer.

Det andet felt er den nye indberetning "Marts 2023", som bygger på det bestyrelsesgodkendte budget 2023 med estimer frem til 2027 samt regnskab for 2022 med de endelige bogførte investeringer. Indberetningen har været forelagt formanden, som har godkendt indsendelsen. ZBC har derfor indberettet pr. 23. marts 2023, som er den af ministeriet udmeldte frist.

Indstilling

Det indstilles, at bestyrelsen

- drøfter og godkender investeringsrammerne ud fra at det ikke drejer sig om en drøftelse af de enkelte projekters størrelse og prioritering, men om investeringsrammens størrelse herunder investeringsrammens overskridelse af den tekniske investeringsramme med 1,2 mio. kr

Sagsfremstilling

Indberetning marts 2023 – regnskab 2022

Indberetningen er den endelige bogføring af investeringer i 2022. Det endelige regnskab for 2022 afviger

med et mindreforbrug på 14 mio. kr. Det skyldes primært, at der er brugt 8 mio. kr. mindre på køb af nyt udstyr og brugt 2,5 mio. kr. mindre på Ringsted Industricenter end skønnet ved seneste indmelding (november 2022).

Indberetning marts 2023 – budget 2023 og estimater for 2027

Indberetningen i marts 2023 med budget 2023 og estimater frem til 2027 bygger på det bestyrelsesgodkendte budget for 2023.

Det bestyrelsesgodkendte budget 2023 er i indberetningen for marts 2023 oversat til en række projekter og kategorier, som ministeriet anmoder om.

Ministeriet beder således om kategorisering i investeringstyper som afsluttet, under planlægning, igangsat osv. for at kunne følge, hvor langt de enkelte investeringer er.

Godkendelsen af skemaet med indmelding i forhold til investeringsrammerne til ministeriet er ikke en egentlig prioritering, da denne er sket i bestyrelsens godkendelse af ZBC's budget, og indmeldingen af investeringsrammerne alene er et produkt af investeringsbudgettet.

Investeringsrammen er således et udtryk for den forventning, vi har til året 2023 på nuværende tidspunkt inden for rammen af det godkendte budget 2023. Denne statiske investeringsramme skal vi forsøge at holde i et meget turbulent og udfordringsfyldt marked med leveranceproblemer, lange leveringstider, stigende priser etc. Samtidig er rådgivning i forbindelse med bygge- og ombygningsprojekter ligeledes blevet meget omfattende, idet vi ved flere bygge- og ombygningsprojekter skal have tilknyttet certificerede brandrådgivere, som der kan være op til 3 måneders ventetid på, ligesom der også er kommet krav om, at der ved statiske beregninger på bygninger udover vores egen rådgiver i visse tilfælde også skal tilknyttes certificerede ingeniører, som skal efterregne vores rådgivers beregninger. Disse ingeniører er der også ventetid på. Alt dette er med til at fordyre projekterne samt forsinke projekterne.

Konklusion/resume

Investeringsrammerne indberettes 2 gange årligt og er et styringsredskab for ministeriet i forhold til ministeriets samlede investeringsramme på 1.296 mio. kr. Investeringsrammerne er ikke et styringsredskab for ZBC.

Indberetningen af investeringsrammer marts 2023 er et resultat dels af realiserede og bogførte investeringer i regnskabet for 2022 og dels af det bestyrelsesgodkendte budget 2023 med estimater frem til 2027. Investeringsrammerne ligger indenfor det godkendte budget 2023, som i investeringsrammen er henført til projekter og kategorier m.m. jf. ministeriets krav. Større projekter vil som hidtil blive behandlet særskilt af bestyrelsen før igangsætning.

Forbruget på investeringsrammerne kan blive mødt med flere udfordringer i 2023 i form af leveranceproblemer, leveringstider, stigende priser, krav om certificeret rådgivning m.m., som kan betyde, at investeringsrammerne ikke kan nås benyttet fuldt ud i 2023.

Beslutning for Punkt 8: Godkendelse af investeringsrammer v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard orienterede med udgangspunkt i sagsfremstilling og bilag.

Som nævnt i sagsfremstillingen er investeringsrammerne et styringsredskab for ministeriet i forhold til ministeriets samlede investeringsramme -de er ikke et styringsredskab for ZBC. Bestyrelsen har tidligere taget stilling til de planlagte investeringer, som fremgår af bilaget.

Bestyrelsen godkendte investeringsrammerne.

Punkt 9: Godkendelse af lånoptagelse

Indledning

Budget 2023 – 2027 indeholder et behov for at optage lån for 97,5 mio. kr. i 2023. De 31,5 mio. kr. er optaget

med en fast rente på 5 procent i forlængelse af seneste bestyrelsesmøde. Den resterende del på 66 mio. kr. foreslås optages pr. 1. april 2023, fordelt med 38,6 mio. kr. med variabel rente og 27,4 mio. kr. med fast rente.

Indstilling

Det indstilles til bestyrelsen

- At godkende hjemtagelse af variabelt forrentet lån på 38.600.000 DKK i Maglegårdsvej 10-12, Roskilde, med løbetid på 30 år
- At godkende hjemtagelse af fast forrentet lån på 8.900.000 DKK i Maglegårdsvej 10-12, Roskilde, med løbetid på 30 år
- At godkende hjemtagelse af fast forrentet lån på 18.500.000 DKK i Willemoesvej 4, Slagelse, med løbetid på 30 år
- At de tegningsberettigede bemyndiges til at indgå og signere låneaftalerne og herunder at tage stilling til evt. indgåelse af fastkursaftale .

Sagsfremstilling

Budget 2023 – 2027 giver et lånebehov på 228,3 mio. kr. over hele perioden med de første 97,5 mio. kr. i 2023. De første 31,5 mio. kr. er optaget. De sidste 66 mio. kr. i 2023 foreslås optaget i forlængelse af bestyrelsesmødet 29. marts 2023. Lånebehovene er grundet i det investeringsniveau, som ZBC har gennemført de seneste år, og de investeringsplaner, der er indeholdt i budgettet fremadrettet.

I mio. kr.	2023	2024	2025	2026	2027	I alt
Lånebehov	97,5	30,0	59,0	30,3	11,6	228,3

I forbindelse med optagelsen af lånene skal der tages beslutning om variabel eller fast rente. Den finansielle strategi tilsiger, at ZBC maksimalt må have variable lån svarende til 1/3 af den samlede portefølje. Det foreslås derfor at optage 38,6 mio. kr. som variabelt forrentet lån, hvilket vil give en variabel andel på 1/3 efter låneoptagelsen af i alt 66 mio. kr.

De tilhørende renteomkostninger ved det nye lån på 66 mio. kr. er afhængige af, om lånet optages med fast rente eller variabel rente. Beregningen er foretaget på RealkreditDanmarks hjemmeside den 8. marts 2023, og der kan opstå ændringer i forhold til beregningen, når det faktiske lån optages f.eks. som konsekvens af ændringer i renter og kurser. Bidragssats er ens uanset lånetype og er derfor ikke indregnet.

I mio. kr.	2023	2024	2025	2026	2027
Rente alt i variabel, 66 mio. kr.	1,1	1,9	1,9	1,9	1,8
Rente alt i fast, 66 mio. kr.	2,0	3,4	3,3	3,3	3,1
38,6 mio. kr. variabel og 27,4 mio. kr. fast	1,5	2,5	2,5	2,5	2,3

Renteniveauerne ligger lidt højere end på budgettidspunktet for både den korte og den lange rente. Der er indikationer på, at renteniveauerne stadig kan stige i løbet af 2023 og muligvis kan bevæge sig nedad igen i 2024 eller i 2025. Hen over årene har renteanalytikerne dog haft vanskeligt ved at ramme rigtigt i deres prognoser.

Det foreslås, at lånene optages gennem Realkredit Danmark, hvor skolens eksisterende låneportefølje er samlet efter den store låneomlægning, der var i udbud mellem realkreditinstitutterne i 2019.

Låntagning er ikke omfattet af udbudspligten, hvorfor det ikke er nødvendigt at foretage et nyt udbud.

Beslutning for Punkt 9: Godkendelse af lånoptagelse

Ebbe Udengaard orienterede med udgangspunkt i sagsfremstillingen og supplerede med information om, at årsagen til fordelingen af lån på forskellige matrikler er, at der er friværdi eller afgiftspantebreve her.

Alle lånene er i øvrigt med afdrag.

Bestyrelsen godkendte alle fire indstillinger.

Referat af dette punkt om lånoptagelse udsendes til digital signering.

Punkt 10: Mundtlig status og drøftelse af arbejdet med de strategiske målsætninger v/direktionen

Direktionen giver en mundtlig status på arbejdet med de strategiske målsætninger for skoleåret, med særligt fokus på de indsats, det ikke er sandsynligt at realisere i år.

Det indstilles, at bestyrelsen drøfter statussen og konsekvensen af de manglende målopfyldelser for det samlede arbejde med udviklingen af ZBC.

Halvårsstatus for de strategiske målsætninger (fra december-mødet) er vedhæftet som bilag.

Beslutning for Punkt 10: Mundtlig status og drøftelse af arbejdet med de strategiske målsætninger v/direktionen

Det blev kort gennemgået, hvilke afvigelser der er ift det beskrevne i december:

EUD:

- Hvad angår 10. klasse er vi i god dialog med Slagelse og Sorø (afventer politisk beslutning), men er ikke lykkedes i Vordingborg, hvor 10. klasse lægges på en grundskole. Her vil vi i stedet tilbyde en fødevarerlinje på 10. klasse.
- Tidlige indgåelser af lærepladsaftaler (under GF) har vi ikke tal på endnu. 3 af vores uddannelser er udtaget til tilsyn på dette område (50 er udtaget på landsplan): Studieåret på merkantil, landbrugsuddannelsen og procesoperatør (her synes virksomheder på Lolland og Falster, at eleverne har for langt til arbejde -det er altså ikke eleverne, der ikke er mobile).
- Arbejdet med SPS går fremad. Vi fik bevilget 29.900 timer sidste år, og vi arbejder på at få læst flere af dem (stigning fra 46 til 49%). Eleverne er ikke altid interesserede i at tage imod.

GYM:

Vi er lidt bagud med et projekt om vores relation til efterskoler -vi arbejder på bedre kontakt fra vores side.

Efteruddannelse:

Vores mål var at indgå Full-Service-aftale med 30 virksomheder. Indtil videre har vi 18 aftaler, og vi forventer at nå op til 26. Vi har fokuseret for meget på store virksomheder og retter derfor fokus på små og mellemstore virksomheder nu, hvilket bestyrelsen bakker op om.

I forhold til indsatsen for efteruddannelse mhp implementering af leverandørsystemer har vi indgået aftale med KMD om implementering af Nexus på social-og velfærdsområdet, hvor 70 kommuner skal i gang. ZBC skal stå for udrulning til medarbejderne, mens KMD selv står for superbrugeruddannelse.

Ressourceområdet:

- Procesoptimering ved robotter (RPA) samt IT-og datasikkerhed vil vi sætte endnu mere fokus på. Vores IT-fællesskab, EFIF, oplever fx hyppige DDoS-angreb (overbelastning af hjemmesider eller netværk). IT-og datasikkerhed er et indsatsområde både IT-mæssigt og økonomisk. Bestyrelsen ønsker løbende opdatering/rapportering om dette ved møderne.

Sociale mediers påvirkning af elever blev drøftet. Det er noget, ZBC arbejder meget med bl.a. gennem digital dannelse. SoMe er et forstyrrende element i undervisningen -det fylder mere og mere og er svært at adskille, når digitale devices bruges i undervisningen. Bestyrelsen ønsker en temadrøftelse på et tidspunkt af, hvordan det kan håndteres. På EUD arbejder vi med at engagere eleverne endnu mere i undervisningen, men det er umuligt helt at undgå forstyrrelserne.

ZBC har i øvrigt forbudt brugen af TikTok på medarbejder-devices (stand-alone-udstyr overvejes til mar-

kedsføringsbrug). DEG har ingen fælles holdning endnu, som skolerne kan læne sig opad.

Bestyrelsen godkendte status.

Punkt 11: Status på brug af whistleblowerordning v/Michael Kaas-Andersen

Status og drøftelse jf. bestyrelsens beslutning ved mødet d. 14. december 2021:

Vi vælger ikke at have en ekstern part involveret. Det er vigtigt at overveje ift karakteren af det indmeldte og ift opfølgende undersøgelser. Bestyrelsen vil overvåge brugen af ordningen og evaluere efter et stykke tid, hvor der også skal tages stilling til det hensigtsmæssige i, at organisationen undersøger sig selv. Vi bør også tale om, hvis der ikke kommer indmeldinger.

I det forgangne år har der været én henvendelse, som er håndteret og afsluttet..

Beslutning for Punkt 11: Status på brug af whistleblowerordning v/Michael Kaas-Andersen

Michael Kaas-Andersen orienterede om den enlige henvendelse, der har været -den viste sig at være en klagesag, der blev håndteret efter gældende regler.

Den etablerede ordning er for medarbejdere og eksterne samarbejdspartnere. Vi er tæt på at lancere en tilsvarende for elever.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 12: Orientering om bestyrelseserklæring vedr. styrket efteruddannelsesindsats v/Jan Bagge

Efteruddannelsesindsatsen er gennemgået af bestyrelsesformanden, som har erklæret at have påset, at efteruddannelsesindsatsen i 2022 pr. årselev overstiger den gennemsnitlige efteruddannelsesindsats pr. årselev i 2014-2016, i henhold til aftalen i gymnasireformen om styrket efteruddannelsesindsats.

Det indstilles, at bestyrelsen godkender erklæringen.

Beslutning for Punkt 12: Orientering om bestyrelseserklæring vedr. styrket efteruddannelsesindsats v/Jan Bagge

Bestyrelsen godkendte erklæringen.

Punkt 13: Status på de kommende Reformkommissionsrapporter v/Per B. Christensen

Per B. Christensen giver en kort orientering om status på Reformkommissionens arbejde.

Beslutning for Punkt 13: Status på de kommende Reformkommissionsrapporter v/Per B. Christensen

Per B. Christensen orienterede om Reformkommissionens arbejde.

Rapporterne udkommer:

- D. 3. maj om uddannelsessystemet
- D. 23. maj om udsatte unge og voksne

Ved bestyrelsens strategidag d. 24. maj giver Per et mere detaljeret oplæg.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 14: Orientering fra udvalget for skolebaseret oplæring, herunder status på læreplads-situationen v/Glenny Hansen og Michael Rosenberg

Glenny Hansen og Michael Rosenberg giver en status på den skolebaserede oplæring, med særligt fokus på målopfyldelsen på treparts-målsætningerne for indgåelse af praktikpladser under grundforløb 2.

Beslutning for Punkt 14: Orientering fra udvalget for skolebaseret oplæring, herunder status på lærepladssituationen v/Glenny Hansen og Michael Rosenberg

Glenny Hansen oplyste, at skoleoplæring er voldsomt faldende, hvilket er positivt. Det gælder især på detail-handels-og datauddannelserne. På byggeriets område er der dog tegn på stigning. På urmager er der stadig mange -de får ganske vist job, men starter i SOP. Der er stigning i antal ordinære aftaler og fald i korte aftaler -dog undtaget byggeriet.

Michael Rosenberg informerede om møde i skoleoplæringsudvalget i Roskilde i sidste uge. Her var som nævnt ikke mange SOP-elever tilbage, men meget dedikerede instruktører. Fremmødefrekvensen i udvalget er desværre udfordret -Michael vil muligvis tage emnet op ved bestyrelsesmødet i efteråret. Ligesom i LUU er arbejdstager-siden gode til at møde op, hvorimod det kniber for arbejdsgiver-siden. Der er selvfølgelig forskel på LUU'erne. I Advisory Board er det indført, at man må have substitutter. Det vil være de faglige udvalg, der kan beslutte tilsvarende for LUU.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 15: Status på tilsynssager v/Jan Bagge

Bestyrelsen kan stille opklarende spørgsmål til status.

Det indstilles, at bestyrelsen tager status til efterretning.

Beslutning for Punkt 15: Status på tilsynssager v/Jan Bagge

DEG og Danske SOSU-skoler udfordrer ministeriet på de mange tilsyn. Nogle er fagligt relevante, og nogle er ikke. Der ser ud til at mangle kommunikation mellem ledelse og frontmedarbejdere i ministeriet.

Status blev taget til efterretning.

Punkt 16: Tilmeldingstal v/Michael Kaas-Andersen

Michael Kaas-Andersen orienterer om tilmeldingstallene.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning

Beslutning for Punkt 16: Tilmeldingstal v/Michael Kaas-Andersen

Tallene for GF2-optag efter påske er meget positive, især på SOSU, hvor udfordringen pga dimensionering er at skaffe praktikpladser.

Hvad angår tilmeldinger fra folkeskolen, så er konsekvensen af elevfordelingsaftalen, at vi først kender de endelige tilmeldingstal for gymnasierne den 25. maj. Umiddelbart er vurderingen, at vi vil ende tæt på vores budget, men der er stor usikkerhed om tallene.

På GF1 ser det trist ud - her er vi knap 100 elever bagud. Tilmeldingssystemet er ændret pga elevfordelingen, og UU's opgave med at bistå eleverne er fjernet. UU Slagelse har konstateret, at 18 % (100 elever) stod som "blanke", dvs at de ikke har valgt, eller deres valg er ikke blevet registreret. Der er altså stor usikkerhed endnu.

Vi kan ikke træffe beslutninger om evt. tilpasninger, før vi har de endelige tal.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Punkt 17: Status på elevfordeling v/Jan Bagge

Jan Bagge orienterer med udgangspunkt i det vedhæftede notat.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for Punkt 17: Status på elevfordeling v/Jan Bagge

Sagen blev kommenteret i det foregående punkt.

Punkt 18: Finanslov og revideret budget v/Ebbe Udengaard

Forslag til finanslov 2023 (FFL23)

Indledning

Regeringen har 23. marts 2023 fremsat forslag til finanslov 2023. Forslaget indeholder ingen nye initiativer.

Indstilling

Det indstilles, at orienteringen tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Der er ingen nye initiativer på finanslovsforslaget for 2023 (FFL23). De allerede kendte takstreduktioner på alle uddannelsesområder er fortsat indregnet og vedrører:

- Besparelser i statens indkøbsprogram, som reducerer de enkelte uddannelsers takster
- Effektiviseringer vedrørende ny betalingsform for Digital Post, som udmøntes via en reduktion af fællesudgiftstaksterne på erhvervsuddannelserne på 0,1 %
- Effektiviseringer vedrørende nyt IT-system til SU, som udmøntes via en reduktion af fællesudgiftstaksterne på erhvervsuddannelserne på under 0,1 %
- Finansiering af forlængelsen af elektriker- og mejeristuddannelserne m.m., som udmøntes via en reduktion af undervisningstaksterne på mindre end 0,1 % på erhvervsuddannelserne
- Prisbesparelser på ydelser leveret af Statens Administration, Statens IT og Økonomistyrelsen for så vidt angår konsulentbesparelser, som udmøntes via en reduktion af fællesudgiftstaksterne på erhvervsuddannelserne på mindre end 0,1 %
- Reduktion af færdiggørelsestaxametre på de gymnasiale uddannelser på 5,6 % som følge af elevfordelingsaftalen

På trods af en markant pl-regulering i taksterne udhules tilskuddene af den aktuelt høje inflation. Ovenstående takstreduktioner var en del af det første finanslovsforslag for 2023, som blev præsenteret i august 2022, og er således allerede kendte.

Taksterne på FFL23 er generelt opskrevet med 3,9 pct. sammensat af en forventet stigning i det generelle pris- og lønindeks på 2,3 pct. og en niveauekorrektion på 1,6 pct. Bygningstaxametrene er dog opskrevet med 7,8 pct. sammensat af en forventet stigning i anlægsindekset på 2,4 pct. og en niveauekorrektion på 5,5 pct.

Diverse grundtilskud er stadig ikke omfattet af pl-regulering. Manglende pl-regulering medfører en reduktion af købekraften for institutionernes faste tilskud, hvilket svarer til en reel besparelse.

I forhold til de beregnede konsekvenser af justeringerne af taksterne på AMU-området, så indeholder det nye finanslovsforslag en forbedring på 1,3 mio. kr. for ZBC i forhold til de forudsætninger, der indgår i det vedtagne budget med uændret elevtal. Årselevtallet fastholdes, hvorfor takstforbedringen vil medføre et øget krav til resultatet i de enkelte AMU-områder.

Færdiggørelsestaxameter på grundforløb opretholdes i 2023, men reduceres til 25 % af taxameteret i 2021. Dette skyldes, at det lovgivningsteknisk ikke har været muligt at gennemføre en afskaffelse med tilbagevir-

kende kraft fra 1. januar 2023. Som konsekvens heraf er puljen til tilskud for formidling af uddannelsesaftaler på grundforløbene nedjusteret tilsvarende. Samlet set er ændringen udgiftsneutral for skolerne, og der indregnes ingen økonomiske konsekvenser på ZBC i forhold til det vedtagne budget.

Udover finanslovsforslaget er der nu udmeldt reguleringsprocent i forhold til OK21. Lønreguleringsfaktoren i april 2023 er opgjort til 0,14 %. Det er en lavere faktor end forventet på budgettidspunktet, hvorfor der ventes en forbedring i forhold til budgettet, når der udarbejdes estimater efter 1. kvartal 2023. Der forventes også positive afvigelser på energien baseret på de aktuelle priser. Her er der dog fortsat stor usikkerhed omkring prisudviklingen resten af året.

Ovennævnte forhold vedrørende AMU-takster, lønudvikling, energipriser mv. ses der nærmere på, når der udarbejdes budgetopfølgning for 1. kvartal 2023 og ved udarbejdelse af estimat for året. På nuværende tidspunkt er de økonomiske konsekvenser ikke beregnet, og der er heller ikke estimeret økonomiske konsekvenser i forhold til udviklingen i elevoptagene.

Beslutning for Punkt 18: Finanslov og revideret budget v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard orienterede med udgangspunkt i sagsfremstillingen.

Lars Goldschmidt har talt med Lea Wermelin og udtrykt DEG's skuffelse. Vi kan tidligst vente et evt. udspil vedr. erhvervsuddannelserne lige før eller lige efter sommerferien.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 19: Orientering om konklusioner fra GDPR-årsrapport v/Ebbe Udengaard

Notat ang. Compliancevurdering 2023

Indstilling

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Baggrund for den nye model

ZBC er overgået til en ny model for compliancevurdering, som tager udgangspunkt i faste elementer i databeskyttelsesforordningen og fokusområder fra DPO'en og/eller Datatilsynet. Den nye model anvender ikke en pointgivning, som kendes fra tidligere. I stedet er der fokus på, hvordan ZBC arbejder organisatorisk med GDPR horisontalt og vertikalt i organisationen. Dette betyder, at vurderingerne ikke kan sammenlignes umiddelbart år for år, da de udvalgte fokusområder skifter år for år.

Dette er med til at højne arbejdet med GDPR og informationssikkerhed på ZBC, da compliancevurderingen løbende vurderer nye områder, og dermed bliver arbejdet løbende forbedret. Det er medvirkende til en løbende forbedring af arbejdet med GDPR, da ZBC har et godt fundament.

Compliancevurderingen og tiltag i 2023

Grundlæggende og overordnet arbejder ZBC organiseret og effektivt GDPR. "Skolen har sikret drifts- og ledelsesforankring samt robusthed i og med, at opgaven er forankret ved flere medarbejdere.", som der står i rapporten.

Det er en styrke, at ZBC involverer flere fagligheder i arbejdet med GDPR. Derudover arbejder ZBC aktivt med GDPR-awareness. Dette vil der igennem 2023 løbende blive sat yderligere fokus på, således at arbejdet med GDPR bliver tydeligere forankret på tværs af ZBC igennem målrettet awareness-kampagne og online-træningsforløb. Information fra sikkerhedsgruppen vil blive igangsat.

ZBC har kortlagt alle arbejdsprocesser i arbejdet med behandlingsaktiviteter, herunder fortegnelser. Disse bliver revideret i 2023 i forbindelse med arbejdet med nyt complianceværktøj, som har en helhedstilgang til compliance og GDPR, da tilsyn, risikovurderinger, databehandlaftaler, databrud etc. kan registreres og behandles i dette system.

I arbejdet med implementering af nyt complianceværktøj gennemgås også alle databehandlaftaler (pr. 15. marts er der indgået 59 databehandlaftaler og 5 er i forhandling).

Det er blevet påpeget i organisationen, at IT-og Digitaliseringsafdelingen skal involveres ved indgåelse af nye aftaler indenfor IT og teknologi, således at det formelle kan komme på plads fra start.

DPO'en påpeger forskellige processer, som kan forbedres, og her er arbejdet enten gået i gang eller er planlagt i 2023.

I løbet 2023 bliver privatlivspolitikken gennemgået, og de anbefalinger, der måtte være fra DPO'en, bliver indskrevet.

IT og Digitalisering har løbende fokus på IT-og datasikkerhed ved indkøb af ny IT, teknologi og software.

Ift. Google Analytics er Kommunikationafd. i samarbejde med IT og Digitalisering gået i gang med at undersøge mulighederne for at udskifte dette med et tilsvarende system eller foretage nogle tekniske foranstaltninger således, at det efterlever forordningen.

Kommunikation har i samarbejde med IT og Digitalisering påbegyndt arbejdet med at risikovurdere alle de sociale medier.

Udfordringen med cookies på hjemmesiden er blevet rettet i Q1, 2023.

Derudover vil GDPR-gruppen forholde sig til de anbefalinger, som Datatilsynet har fundet i deres modenhedsanalyse 2022, og medtage dem i arbejdet med GDPR

Beslutning for Punkt 19: Orientering om konklusioner fra GDPR-årsrapport v/Ebbe Udengaard

Ebbe Udengaard orienterede med udgangspunkt i sagsfremstillingen.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 20: Orienteringsnotat til bestyrelsen v/Michael Kaas-Andersen

Bestyrelsen kan stille opklarende spørgsmål til notatet.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for Punkt 20: Orienteringsnotat til bestyrelsen v/Michael Kaas-Andersen

Glenny Hansen supplerede med information vedr. SOSU i Næstved -Glenny og Michael Kaas-Andersen er inviteret til møde med Næstved kommune igen fredag. Bestyrelsen ønsker at få en opdatering efterfølgende.

Glenny orienterede desuden om, at han har talt med A.P. Møller Fonden i dag om evt. støtte til Skærehallerne. Fonden vil gerne vente, til vi har udført den del af projektet, som Realdania støtter, før de tager stilling. Michael orienterede om, at DEG har udsendt et brev fra A.P. Møller Fonden om mulighed for at søge støtte, eftersom der ikke er afsat ekstra midler til erhvervsuddannelserne i forslaget til finanslov. I den sammenhæng vil vi søge at indgå i projekter, hvor andre skoler er lead partner.

Ebbe Udengaard orienterede om en chokoladeafgiftssag. Skattestyrelsen mener, at vi er afgiftspligtige i forhold til chokoladeforbrug i vores fødevareruddannelser, men loven henvender sig til produktionsvirksomheder, ikke skoler, mener vi. Skattestyrelsen ville afkræve ZBC 500.000 kr. for årene 2016-19 samt udstede en bøde for grov uagtsomhed. Vi har anket til Skatteankestyrelsen, som gav Skattestyrelsen delvist medhold, men som fastslog, at vi kun skal betale for den del, vi har forbrugt (smagning eller brug i vores butikker/foodhall), dvs en tiendedel (90% bliver genbrugt og til sidst kasseret). Vi har appelleret til Landsskatteretten, der har givet Skatteankestyrelsen medhold. Vi skal altså svare afgift. Siden '20 har vi været registreret og har betalt 30-40.000 kr. om året i afgift.

Orienteringen blev taget til efterretning.

Punkt 21: Orientering fra bestyrelsen

Bestyrelsesmedlemmerne kan orientere om forhold af betydning for ZBC eller bestyrelsens medlemmer.

Herunder vil Jane Møller orientere om efteruddannelsesprisen.

Det indstilles, at bestyrelsen tager orienteringen til efterretning.

Beslutning for Punkt 21: Orientering fra bestyrelsen

Dette bestyrelsesmøde er det sidste, Jane Møller deltager i, da hun går af som formand for 3F Slagelse.

Bestyrelsen takkede for Janes indsats.

Punkt 22: Eventuelt

Eventuelt.

Beslutning for Punkt 22: Eventuelt

Der var intet til dette punkt

Punkt 23: Godkendelse af referat af dagens møde