

Ekstraordinært bestyrelsesmøde
Referat

Mødedato: 29.03.2023

Tidspunkt: kl. 15.00 – 16.00

Sted: Lokale 2, Gullestrupvej 10-12, 7400 Herning

Der er også mulighed for at deltage virtuelt i mødet. [Klik her for at deltage i mødet](#)

Møde, nr.: 84

Journal nr.: Bestyrelsen

Medlemmer:

Conny Jensen – udpeget af Region Midtjylland

Susanne Andersen – udpeget af FOA

Jytte Dideriksen - udpeget af Holstebro Byråd

Anne Marie Søe Nørgaard, udpeget af Herning Byråd (deltager virtuelt)

Louise Schack Hausted – medarbejdervalgt

Lone Thornild – medarbejdervalgt (deltager virtuelt)

Peter Villadsen – udpeget af bestyrelsen

Flemming Juel-Nielsen – udpeget af bestyrelsen (deltager virtuelt)

Nikolaj Mick Skovmose – elevrepræsentant Holstebro

Freja Thissenius – elevrepræsentant Herning

Fra skolen:

Inge Dolmer, Direktør

Dorte Engsig, Uddannelseschef for GF, PA, Efter- og Videreuddannelse og rekruttering

Henrik Saul, Uddannelseschef for SOSU og Holstebro skolen

Ernst Löwe Lindberg, Økonomi- og administrationschef

Ekstern deltager:

Yvonne Dalsgaard Bager, PwC

Afbud:

Referent: Nanna Resen Westen

Vi gør indtryk og sætter aftryk.

1. Godkendelse af dagsorden og evt. tilføjelser

Dagsordenen blev godkendt med ændring af rækkefølgen på punkterne, idet revisor Yvonne Dalsgaard Bager var forsinket. Punkterne blev i stedet taget i rækkefølgen 3, 2 og 4.

2. Gennemgang af årsregnskab 2022 v. statsautoriseret revisor fra PwC Yvonne Dalsgaard Bager samt godkendelse af årsregnskab 2022

Sagsfremstilling:

Årsregnskabet 2022 fremlægges med henblik på godkendelse. Statsautoriseret revisor Yvonne Dalsgaard Bager fra PwC fremlægger resultat af årsrevision 2022.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen godkender årsrapport 2022, og at direktøren bemyndiges til at indberette årsrapport 2022.

Resume:

Revisor Yvonne Dalsgaard Bager gennemgik årsrapporten med en indledende kommentar om, at årsrapporten har fået den fineste påtegning, man kan få.

Yvonne fremhævede i sin gennemgang det positive i, at der er ca. 4% flere årselever i 2022, hvilket bevirker, at der er en stigning i indtægterne i 2022. Herudover orienterede Yvonne om en pæn likviditetsgrad (222%) og en solid soliditetsgrad (71%), hvorfor SOSU MV kan betegnes som en sund skole.

Der er imidlertid et underskud på ca. 9,4 mil. kr. i 2022. Underskuddet har sine forklaringer i bl.a. stigende udgifter til løn, udgifter til renovering, udgifter til ventilationssystem CTS samt højere varmepriser. Det er ifølge Yvonne væsentligt at bemærke, at omkostningerne til løn er steget i 2022 til trods for at antallet af elever ikke er steget tilsvarende. Det betyder altså, at det i 2022 har været dyrere at drive skolen pr elev.

Yvonne orienterede desuden om, at der i protokollen fremgår en række opmærksomhedspunkter, som bestyrelsen bør rette sin opmærksomhed imod, således at opmærksomhedspunkterne ikke er at finde i protokollatet næste år.

Beslutning:

Årsrapporten 2022 blev godkendt.

Bilag:

Bilag 2.1 Årsrapport 2022 SOSUMV udkast

3. Godkendelse af finansiel strategi v. Inge Dolmer og Ernst Löwe Lindberg

Sagsfremstilling:

Der er i jf. bekendtgørelse nr. 1954 af 14-12-2020 kommet nye krav til en finansiel strategi. Dokumentet "Strategi for Finansiell Risikostyring for Social- og Sundhedsskolen Midt- og Vestjylland" (bilag 3.1) skal

Vi gør indtryk og sætter aftryk.

bl.a. sikre, at der er tilstrækkelig likviditet og tydeliggøre oplysninger om finansieringsforhold.
Dokumentet fremlægges på mødet for bestyrelsen.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen godkender bilag 3.1 Finansiell strategi SOSUMV.

Resume:

Ernst orienterede om, at Finansiell strategi SOSUMV udspringer af en anvendt skabelon, hvor det kun er skolens specifikke oplysninger, der er indsat i de prædefinerede afsnit. Ernst gennemgik dokumentet med nedslag på følgende punkter:

- Pkt. 4.4: Der er en meget lille rentefølsomhed overfor variable renter, da det kun er indestående driftskapital i Danske Bank, som giver en p.t. stigende renteindtægt.
- Pkt. 4.5: Skolen har pr. 1. april 2023 kun ét realkreditlån (19 mio. kr. med en effektiv fast rente på 2%).
- Pkt. 5.5: Mål om en soliditetsgrad på minimum 60%, hvilket for 2022 blev behandlet af revisor Yvonne Dalsgaard Bager under dagsordenspunkt 2.
- Pkt. 6.1: Likviditetsberedskab er sat til 8 mil. for at skabe en likviditetsmæssig sikkerhed. Det betyder, at kommer likviditeten ned under 8 mio. kr., vil der være en særlig opmærksomhed på likviditetsniveauet og om det vurderes nødvendigt at foretage yderligere skridt for at sikre en hensigtsmæssig driftslikviditet.
- Pkt. 9.2: Hvad angår anbringelse af likvide midler har ledelsen vurderet, at det ikke er fordelagtigt at binde likvide midler på aftalekonti, da bindingsperioden vil være relativ lang for at opnå en tilstrækkelig høj rentemarginal.

Ernst orienterede om, at der er indgået aftale med det nye revisionsfirma BDO v. Klaus Grønæk Jakobsen. Conny meddelte, at hun har foreslået, at bestyrelsen får lov at hilse på Klaus på et bestyrelsesmøde, inden årsrapporten 2023 skal gennemgås.

Beslutning:

Dokumentet Finansiell strategi SOSU MV blev godkendt.

Bilag:

Bilag 3.1 Finansiell strategi SOSUMV_29.03.23

Finansiell strategi og tilhørende vejledning er tillige udsendt op til strategi-seminaret d. 16.-17. marts 2023.

4. Godkendelse af budget 2023, herunder valg af "scenarie" v. Inge Dolmer og Ernst Löwe Lindberg

Sagsfremstilling:

Budgettet fremlægges i tre "scenarier" som tidligere præsenteret for bestyrelsen på bestyrelsesmødet d. 17. marts 2023.

Indstilling:

Det indstilles, at bestyrelsen:

- Beslutter hvilket budget-scenarie der skal gælde

Vi gør indtryk og sætter aftryk.

- Godkender budget 2023

Resume:

Ernst beklagede den korte forberedelsestid, bestyrelsen har fået til at gennemse det endelige bilagsmateriale forud for bestyrelsesmødet, idet indholdet i det væsentligste ikke afviger fra tidligere udsendt materiale til bestyrelsesmødet d. 17. marts.

Herudover orienterede Ernst om, at udgangspunktet for gennemgangen af budget 2023 er det scenarie, hvor lønforbruget reduceres med 3 mio. kr. (svarende til afskedigelse af seks årsværk á gns. 500.000 kr. hvilket vil give et budget, hvor man vil nedtrappe underskuddet fra 4,2 mio. kr. i 2023 til 0,2 mio. kr. i 2027). Det vil altså sige et scenarie, hvor man på trods af lønreduktionen fortsat vil have røde tal på bundlinjen frem til 2027.

Inge pegede desuden på, at forudsætningen for udvikling i elevtallet er sat "konservativt" og vil blive fulgt tæt i årets budgetopfølgninger. Hun pegede også på, at man i lyset af forudsigelsen om behovet for elever i de kommende år, helst vil undgå at afskedige mere end højst nødvendigt. Dette vil skulle spille sammen med, at man indfører halvårslige budgetopfølgninger, således at bestyrelsen sammen med ledelsen løbende vil kunne følge den økonomiske udvikling og hurtigt vil kunne reagere herpå. Herudover gjorde Inge opmærksom på, at det er en mulighed hen over året at regulere på budgettet, idet det er normalt, at medarbejdere stopper af den ene eller anden grund, og i dette tilfælde kan man lade være med at genbesætte eventuelle opsagte stillinger.

Ernst orienterede om, at afskedigelserne forudsættes at kunne ske med effekt fra og med 4. kv. 2023.

Bestyrelsen gav udtryk for bekymring over at vælge en model, som medfører røde tal på bundlinjen frem mod 2027. Hertil pegede bestyrelsen på, at det ikke vil være en hensigtsmæssig fortælling udadtil, at man afskediger seks årsværk og stadig har røde tal på bundlinjen frem mod 2027.

Bestyrelsen gav imidlertid også udtryk for, at det kan være problematisk at afskedige for mange medarbejdere, idet dette potentielt vil kunne føre til øget sygefravær blandt de medarbejdere, der er tilbage på skolen pga. for stort arbejdspress. Denne løsning kan i sidste ende blive meget dyr. Endelig drøftede bestyrelsen, at det er uhensigtsmæssigt for arbejdsmiljøet, hvis der vælges en model, hvor man skærer ned løbende, da det vil give stor utryghed blandt medarbejderne.

Beslutning:

Det blev besluttet at vælge budget-scenariet med besked til ledelsen om at iværksætte en lønreduktion på 3 mio. kr. og samtidig reducere driftsbudgettet med 4 mio. kr. Budget 2023 blev derefter godkendt.

Bilag:

Bilag 4.1 Budget 2023

5. Eventuelt

- Gennemgang af revisors væsentlige bemærkninger i revisionsprotokollatet samt ledelsens håndtering af listen. Håndteringen blev godkendt og formanden underskrev derefter dokumentet.

Vi gør indtryk og sætter aftryk.

6. Beslutning om, hvorvidt dele af referatet er omfattet af tavshedspligt

Pkt. 4 er underlagt tavshedspligt, ind til nyheden om økonomien i 2022 er delt med personalet på skolen.

Vi gør indtryk og sætter aftryk.

Herning
Gullestrupvej 10-12
7400 Herning

Holstebro
Døesvej 66
7500 Holstebro

+45 96 27 29 29
info@sosumv.dk
sosumv.dk

EAN 5798000558120
CVR 29 55 04 68