

Referat af bestyrelsesmøde mandag den 24. marts 2014

Deltagere: Mette Ebbesen, Nanna Frost, Nicolaj Bang, Poul Højmosé, Johan P. Hansen, Mette Kristensen, Henrik Deichmann, Augusta Lindemark Kirkeby, Søren Schaal, Hans Chr. Risgaard, Ahmet Mizrak, Erik Storm Rasmussen, revisor Lars Østergaard fra PWC.

Afbud: Jonas Dahl.

1. Underskrivelse af referat fra den 9. december 2013.

Referatet blev underskrevet.

Beslutningspunkter:

2. Årsregnskab 2013

Det udsendte officielle årsregnskab og protokollat blev gennemgået af revisor Lars Østergaard. I årsregnskabet ses institutionsoplysninger på side 1 og Hans Chr. Risgaards ledelsesberetning for 2013 s.2-10. Revisoren fremhævede de nye socioøkonomiske referencetal fra ministeriet s.3-4. Tallene viser, at Århus Akademi har en god "løfteevne". Eleverne på akademiet fik i perioden 2010-2012 højere karakterer (både i enkelte fag og i gennemsnit), end man kunne forvente ud fra deres socioøkonomiske baggrund. Lars Østergaard kaldte det et rigtigt godt nøgletal, fordi det er et forholdsvist objektivt tal. Johan P. Hansen kommenterede, at tallene vil kunne bruges mod de ræsonnementer, der i øjeblikket kommer fra folketinget ift. karakterbegrænsning for at komme i gymnasiet. Hans Chr. Risgaard fortalte, at der har været diskussion med efterfølgende tiltag i kultur- og samfundsfag-gruppen på HF, hvor tallene ikke var så gode. Risgaard tror, at taxametrene på sigt vil blive mere sociale. Lars Østergaard fortalte, at der allerede nu er tegn på, at der er meget forskel på skolerne økonomisk. Der vil derfor højst sandsynligt komme en justering af taxametrene, så der ikke sker en skævvridning af systemet. Mht. ledelsesberetningen fremhævede Lars Østergaard endvidere omtalen af bygninger og kunst s.7, låneoptagelsen på de 15 mio. s.8 og, at besparelser fra ministeriet i 2014 er sat på stand by s.9.

Årets økonomiske resultat fremgår af hoved- og nøgletallene s. 11. Lars Østergaard gjorde opmærksom på den enorme udvikling i omsætning fra 53,1 mio. i 2009 til 79,8 mio. i 2013 og en tilsvarende udvikling i elevtallet.

Side 12-16 i årsregnskabet omhandler tekniske detaljer vedrørende regnskabsprincipper. Der er bl.a. foretaget nogle reklassifikationer på baggrund af udmeldinger fra ministeriet (s. 12 andet afsnit).

På s.17 ses resultatopgørelsen: På de store linjer ser resultatet ud som sidste år. Der var i 2013 et overskud på 3,26 mio. (i 2012 overskud på 3,19 mio.). Udgifter til undervisningens gennemførelse er steget (lønstigninger i forbindelse med OK 13), mens bygningsdriften er faldet (udgifterne til de tidligere pavilloner bortfaldet). De finansielle omkostninger er steget på grund af ny låneoptagelse. Balancen pr. 31. dec. 2013 viser udsving ift. 2012 på anlægsaktiver pga. billedkunst- og medie-fagsbygningen. De likvide beholdninger er steget betydeligt, hvilket var et af formålene med låneoptagelsen på de 15 mio.

Egenkapitalen fremgår af årsregnskabets s.19: Århus Akademi lagde i 2007 ud med en egenkapital på -4,3 mio. (feriepengeforpligtelsen) og har akkumuleret et overskud på 11 mio., så egenkapitalen ved udgangen af 2013 var på 6,69 mio. kr.

Af pengestrømsopgørelse s.20 fremgår det, at der er anvendt 8,2 mio. på investeringer i forbindelse med nybyggeriet.

Lars Østergaard kommenterede kort nogle uddybende noter: Note 10 s. 23: Den bogførte værdi af bygningerne er 63 mio. på færdige og 5,4 mio. på igangværende bygninger. Ejendomsvurderingen ligger på 72,7 mio. Note 11 s.23: Dagsværdien af de instrumentelle instrumenter har bidraget positivt med 1,8 mio. i år til årets resultat. Note 16 s.26: Andelen af ansatte på sociale klausuler ligger lige over kravet på 3,5 %.

Lars Østergaard gennemgik herefter protokollatet. Pkt. 5 omhandlede byggesagen mellem Pihl & Søn og Århus Akademi angående et krav på 3,7 mio. fra Pihl & Søn og et modkrav fra Århus Akademi. Firmaet er gået konkurs, og kurator har haft en periode til at indtræde i sagen. Advokatens konklusion er, at Pihls krav er frafaldet og, at det er usandsynligt, at Århus Akademi's modkrav vil blive opfyldt, da det er et simpelt krav i konkursboet.

Pkt. 7-8 forklarer, at omkostningerne på ca. 350.000 kr. fra stormen Bodil på den nye bygnings glasparti skal medtages i næste regnskabsår ifølge ministerielle regler. Skolen er som andre gymnasier under staten selvforsikrende. Hans Chr. Risgaard forklarede, at det er almindeligt, at bygherren har ansvaret ved naturkatastrofer, der forårsager skade på bygninger under opførelse. Entreprenørerne tager forbehold i deres forretningsbetingelser. Et uafhængigt ingeniørfirma har undersøgt, om entreprenøren havde sikret bygningen tilstrækkeligt.

Protokollatets pkt. 9-12 er en omtale af renteswappen. Renteswappen og den nye CAP har givet en positiv påvirkning af egenkapitalen i år.

I pkt. 13 gjorde revisoren som de tidligere år opmærksom på manglende funktionsadskillelse mellem regnskabsfunktion og øvrige forhold. Det samme gælder i forhold til skolens mastercards. Det er Hans Chr. Risgaaards opfattelse, at der er etableret forsvarlige forretningsgange, og der ses på, om der kan indarbejdes flere kontroller i økonomifunktionen.

Protokollatet indeholder ingen kritiske bemærkninger, kun orienteringsforhold.

Mht. redegørelse for den udførte revision, fremhævede Lars Østergaard, at Århus Akademi ligger flot i forhold til elevernes karaktergennemsnit (både på HF og STX og i forhold til region/hele landet), men at de socioøkonomiske karakterer er nok så interessante (s. 137).

Nederst s.137 benchmarkes Århus Akademi i en nøgletalsoversigt med gennemsnitstal fra gymnasier i det gamle Århus Amt. Revisoren påpegede, at især på årsværk pr. 100 elever og lønomkostninger til uddannelse pr. 100 årselever ligger Århus Akademi højere end andre. Hans Chr. Risgaard forklarede, at Århus Akademi bruger flere midler på fastholdelsesinitiativer end de andre gymnasier.

Johan P. Hansen kommenterede, at vi måske skal synliggøre tidsforbruget til fastholdelsestiltag endnu mere.

Angående s.139: Gager og lønninger. Dette er et punkt, der er udtaget til særlig revision i år. Revisionens konklusion er, at akademiets forretningsgange og interne kontroller på området er hensigtsmæssige. Hans Chr. Risgaard forklarede, at der er aftalt et interval for, hvordan den nye registrerede arbejdstid skal gå op ved årets afslutning. -2 dage og +3 dage skal til- eller afspadseres 1:1 i det efterfølgende år. De allerfleste lærere holdt sig inden for dette interval pr. 31. dec. 2013.

3. Revision af forretningsorden for bestyrelsen (bilag)

§11 var rettet til efter Ministeriets nye retningslinjer angående rektors resultatlønskontrakt. Der er ikke øvrige rettelser. Det nye paradigme betyder, at bestyrelsen samlet skal vurdere udmøntningsgraden af kontrakten. Den nye forretningsorden blev underskrevet.

4. Valg af fungerende formand 1.5-19.5

Rektor havde indstillet Nanna Frost.

På mødet d. 19.5 konstituerer den nye bestyrelse sig.

Der var ikke andre kandidater, og Nanna accepterede.

Orienteringspunkter:

5. Nybyggeriet. Færdiggørelse og stormskader

Hans Chr. Risgaard fortalte, at byggeriet næsten er færdigt. Retablering af parkeringspladsen, nogle stålplader på bygning og en låge mangler. 25/3 laves en trykprøve af bygningen for anden gang, der skal danne grundlag for en ibrugtagningstilladelse. Herudover skal der laves en akustik-

test. Økonomien er overholdt. Der kommer en handicaplift, tavler og edb-system oven i det budgetterede. Der vil blive udskrevet en konkurrence blandt elever og ansatte om et passende navn til bygningen. Risgaard er glad for, at skolen nu har fået nogle meget flotte og tidssvarende lokaler til billedkunst og mediefag, der samtidig har frigivet et lokale og et depotrum til musik i vandtårnet.

6. Pihl-sagen (bilag)

Brevet fra advokaten var vedlagt som bilag. Pihls krav til Århus Akademi kan betragtes som frafaldet efter Pihl & Søns konkurs. "I praksis kan der derfor ses bort fra kravet", skriver advokaten. Århus Akademi stiller ikke genkrav ud fra den nuværende situation. Der er stor tilfredshed med overbygningen.

7. GSK i efteråret

Hans Chr. Risgaard orienterede om, at vi skal forvente en nedgang i antal GS-hold fremover, da der er lavet en stramning af SU-reglerne ift. at gå på Gymnasial Supplering. De studerende kan nu kun få SU i 1 måned pr. fag. Hvis man tager 2 fag, kan man dog få en ekstra måned – altså 3 måneder. Århus Akademi udbyder derfor 5 fagpakker, der giver mulighed for 3 måneders SU. Vi er optimistiske i år mht. holdoprettelserne. Der kommer desuden til at køre nogle nye sommerkurser (i naturvidenskabelige fag) og kemi-C-hold i august (som i de seneste ca. 15 år). Vi vil gerne have vores egne lærere til at undervise på sommerkurserne (pga. laboratorieadfærd), men det er ikke helt afklaret.

8. Personalesituationen og 9. Optag 2014 – aktuelle tal

Søgetallet til skoleåret 2014-15 ser ikke så godt ud. Det er gået ca. 100 ned i forhold til sidste år. Det er det samme på HF i hele byen, idet der gennemsnitligt er en nedgang på ca. 20 %. Viby Gymnasium og VUC får 2 klasser mindre end sidste år. Nedgangen på VUC kan måske få betydning for vores GS-andel, idet vi deler GS-holdene med VUC. Der udspandt sig en debat om årsagerne. Måske har den offentlige debat om erhvervsskolereformen haft en effekt, så der er tale om en modsat snob-effekt. Der er måske blevet flere praktikpladser på erhvervsområdet. HF gik ned i Københavns-området sidste år, så der kan også være tale om en mætning af markedet. Der blev opfordret til, at man ser på markedsføringen. Hans Chr. Risgaard mener, at vi med 13 klasser kan undgå fyringer.

10. Bestyrelsens sammensætning fra maj 2014 F (bilag)

Fra Byrådet:	Susanne Dora Jørgensen (A)
Fra Aarhus Universitet:	Johan P. Hansen
Fra Aarhus Kommune/Forvaltningen Børn & Unge:	Poul Højmosé
Som selvsupplering (efter indstilling fra rektor):	
Stort kendskab til sektoren	Nanna Frost Jonas Dahl
Erhvervslivet i Aarhus (IBM Business Manager)	Susanne Elken Thomsen

Medarbejderrepræsentant Mette Kristensen holder og erstattes af Peter Hall (med stemmeret). De 2 nye elever hedder Andreas Friis (HF) og Per Høgfældt (STX).

11. Eventuelt

Der blev sagt farvel til bestyrelsesformand Mette Ebbesen og bestyrelsesmedlemmerne Mette Kristensen, Augusta Kirkeby og Søren Schaal.
Næste møde: 19/5 kl. 15.00 – 17.30. referent: Erik storm Rasmussen