

Referat af bestyrelsesmøde Århus Akademi 7. marts 2016

Deltagere:

Nanna Frost, Susanne E. Thomsen, Susanne D. Jørgensen, Johan P. Hansen, Poul Højmoser, Henrik Deichmann Nielsen, Peter Hall, Mikkel Lau Frederiksen, André Nøbbe Christiansen, Allan Kortnum og Erik Storm Rasmussen

Indbudt: Revisor Lars Østergaard PwC og økonomiarbejder Ahmet Mizrak

Afbud: Jonas Dahl

1. Underskrivelse af referat fra den 30. november 2015

Referatet blev underskrevet.

Beslutningspunkt:

2. Årsregnskab og protokol 2015

Revisor Lars Østergaard gennemgik årsregnskabet for 2015 og det tilknyttede protokollat.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold jf. erklæring s.3 i årsrapporten. Side 5-9 i rapporten er ledelsens beretning om årets indsatsområder og resultater.

Hoved- og nøgletaloversigt over 5 år (s.10) viser et lille fald i omsætning, der skyldes et fald i elevtal (fra 824 årselever i 2012 til 764 årselever i 2015). Egenkapitalen har været stigende siden det negative udgangspunkt i 2011 og er i 2015 meget positivt påvirket af en tilbagebetaling af dækningsafgift fra Aarhus Kommune. Soliditetsgraden er derfor også blevet meget større i 2015, og der er ingen usikkerhed om fortsat drift (going concern), men skolen skal tilpasse sig et dalende elevtal.

Årsrapportens s.13-17 er en beskrivelse af principper for regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen s.18 viser et lille fald i omsætning på 2,6% ift. 2014. Driftsomkostningerne er begrænset med knap 3 mio. dkr. ift. 2014. Resultatet før ekstraordinære poster er et overskud på 1,5 mio. dkr.

Siden Århus Akademi overgik til selveje i 2010 er skolen og de øvrige gymnasier i kommunen blevet opkrævet dækningsafgift. Kommunen har påstået, at gymnasierne ikke var selvejende, men selvejende under statens kontrol. Det har ført til en retslig afgørelse, som blev afsluttet januar 2016. Udfaldet blev, at Aarhus Kommune har betalt de opkrævede dækningsafgifter tilbage. Normalt skulle gymnasierne i stedet betale grundskyld, men det har kommunen først forlangt fra april 2016. Århus Akademi har modtaget en tilbagebetaling på 5,861 mio. dkr. incl. renter. Af den samlede tilbagebetaling udgør 395.000 kr. dækningsafgift vedr. 2016, hvorfor revisionen har optaget et tilgodehavende på 5,466 mio. dkr. samt afsat 200.000 kr. til advokatombudsninger i årsregnskabet for 2015. De 5,266 mio. dkr. er i årsregnskabet indtægtsført dels under ordinær drift 882.000 dkr (tilbagebetaling vedr. 2015), dels som ekstraordinær post (tilbagebetaling vedr. 2014 og tidligere) 4,384 mio. dkr. Detaljerne fremgår af protokollatet s.183-184.

Tilbagebetalingen af dækningsafgiften er det helt særlige ved regnskabet for 2015 og hovedårsag til det samlede positive resultat på 6,116 mio. dkr.

Den tilbagebetalte dækningsafgift påvirker egenkapitalen positivt med en stigning fra 3,169 mio dkr. i 2014 til 10,457 mio dkr. i 2015 (jf. balancen s.20). Dagsværdien af de finansielle instrumenter er 1,2 mio. dkr. (den likviditetsmæssige effekt af årets drift er positiv, + 200.000 dkr. (s.21)), og der har ikke været store investeringer i 2015. Af noterne s. 22-27 fremgår bl.a., at den bogførte værdi af grunde og bygninger er 70,3 mio. dkr., som skal sammenholdes med en offentlig ejendomsvurdering på 97,6 mio. dkr.

Ift. protokollen gjorde Lars Østergaard opmærksom på regnskabet over renteswap og rentecap s.184. Pr. 31/12 15 har de finansielle instrumenter en negativ markedsværdi på 724.600 dkr.

Som tidligere år gjorde revisoren opmærksom på, at der ikke er fuld funktionsadskillelse i skolens regnskabsfunktion og skolens forhold i øvrigt, fx i forbindelse med brug af skolens mastercard. Det forøger risikoen for besvigelser, men hverken revisor eller skolens daglige ledelse har set tegn herpå.

Sektoren er underlagt besparelser fremover, hvilket fremmer behovet for budgetlægning og -opfølgning. Det bliver også vigtigt at kigge længere frem end 1 år ifølge Lars Østergaard.

Han gjorde endvidere bestyrelsen opmærksom på, at der i den tidligere rektors tid, foråret 2015, blev indkøbt kunst for 232.000 dkr., hvilket var 82.000 kr. mere end det af bestyrelsen bevilligede (protokollat s.191).

Århus Akademi har 2,8 % ansatte på sociale vilkår mod anbefalet 3,5%. Der skal være en plan for, hvordan skolen kommer op på de 3,5% (jf. regnskab s.27 og protokollat s.193).

Lars Østergaard blev spurgt om, hvordan han vurderer skolens likviditet. Lars Østergaard forklarede, at det ikke er skolens formål at opbygge en kæmpe likviditet, men der er blevet større krav til at have en god buffer. Man skal gerne se på et likviditetsbudget 3 år fremover. Den nuværende kassekreditløsning med Nordea Prioritet er god. Århus Akademi afdrager i disse år 1,8 mio. dkr. på lån om året, som skal dækkes af overskud og likvide beholdninger.

3. Beslutning om proces for drøftelse af bestyrelsens fremtidige rolle på Århus Akademi

Nanna Frost foreslog at holde et møde om bestyrelsens rolle på Århus Akademi og om, hvordan bestyrelsens medlemmer bedst muligt bringer deres forskellige kompetencer i spil til fordel for Århus Akademi.

Nanna vil komme med et datoudspil: september måned, 2½ - 3 timer. Peter Hall foreslog input udefra, og at mødet bliver holdt et andet sted end på skolen, gerne med spising. Forslaget blev positivt modtaget.

Drøftelsespunkter:

4. Ejendomsskattesagen vedr. dækningsafgift

Bestyrelsen diskuterede, hvordan de tilførte midler fra ejendomsskattesagen vedr. dækningsafgift skal disponeres. Allan Kortnum redegjorde for ledelsens holdning. Dækningsafgiftsagen er en enkeltstående begivenhed, som økonomisk kan skabe luft ift. en langsigtet udvikling. Det er vigtigt med en ekstra økonomisk ressource, hvis HF fx ændres radikalt med de forestående uddannelsesreformer, og skolen bliver nødt til at gå nye veje. De tilførte midler giver endvidere et økonomisk rygstød i hverdagen, så skolen ikke skal tære så meget på en kassekredit (jf. udleveret likviditetsbudget for 2016), hvilket desuden vil kunne mindske renteudgifter. De 1,8 mio. dkr, som afdrages på gæld hvert år, skal tages af driftsoverskud og kassebeholdning og med udsigt til kommende besparelser, forventes ikke store driftsoverskud fremover. Fra 2020 bliver afskrivningerne ca. 1 mio. dkr mindre end i dag, hvilket vil belaste driftsbudgettet fra det tidspunkt. Skolen kan desuden få større vedligeholdelsesudgifter i de kommende år i form af udskiftning af vinduer.

Bestyrelsen var enig i, at de tilførte midler ikke pt. skal investeres i nye projekter, men bruges til at konsolidere økonomien og med henblik på langsigtet strategisk udvikling til sikring af institutionen i fremtiden.

5. Budget 2016

Allan Kortnum redegjorde for, at det i det sene efterår 2015 var nødvendigt at revidere i det godkendte budget for 2016. Udfordringerne var et forventet faldende elevtal og en udmeldt 2%-besparelse fra Ministeriet.

Der er budgetteret med 3 HF-klasser færre, med en lille nedgang på GSK og en lille fremgang på STX. I et revideret budget til bestyrelsesmødet i maj vil der være større vished ift. elevtallene og udgifter ift. til ejendomsskatten, renter og 1% dispositionsbegrænsning vil være justerede. De indberettede elevtal i januar 2016 passede med de estimerede.

Internt er der en proces i gang med at finde nye måder at organisere sig på, så den enkelte lærer kan undervise lidt mere. Der er afholdt et PR-møde herom, og et udvalg går videre med de foreslåede ideer. I efteråret kigger vi fremad på 2017. Mht. opfølgning på kantine- og bygningsdriften afholder rektor månedlige møder med pedel og kantineleder.

Orienteringspunkter:

6. Strategiproces – hvor er vi i processen?

Allan Kortnum orienterede: Strategiprocesen blev igangsat i september, og i november blev der formuleret de 4 styrker, som skolen har og gerne vil forbedre.

8. feb. afholdtes strategidag for hele personalet, der førte til 3 strategispor angående faglig-pædagogisk udvikling, elevgennemførelse og elevrekruttering. Ledelsen har skabt overblik og prioriteret i ideerne fra dagen. Der er nedsat en strategikoordineringsgruppe, der skal lave handleplaner, så strategiarbejdet for alvor kan starte i august. Rektor præsenterede kort temaerne under de 3 overordnede strategispor

Faglig-pæd. strategi

1. Lærersamarbejde og videndeling – både på faggruppe- og individuelt plan.
2. Mindset
3. STX

Gennemførelsesstrategi – med baggrund i motivation og relation

1. Nyudvikling af mentorordning
2. Klassemiljø
3. Skolemiljø

Rekrutteringsspor

1. Nye HF-linjer – med anvendelsesspor og samarbejde med videregående uddannelser
2. Samarbejde med 10. klasser.
3. Ekstern kommunikationsstrategi

Mht. mindset henviste Peter Hall til Odder Gymnasium, som har gode erfaringer med formativ evaluering. Mille Obel blev nævnt som en mulig samarbejdspartner til udvikling af HF-linjer og produktionsskoler som et sted, hvor der kan rekrutteres – fx ift. den kreative HF-linje.

Nanna Frost udtrykte, at det er glædeligt, at det bobler løs med nye initiativer.

7. Status på resultatlønskontrakten

Allan Kortnum havde lavet en midtvejsevaluering af kontrakten, som var vedlagt som bilag. Der var ingen opklarende spørgsmål. Nanna Frost roste papiret for at vidne om opfølgning, styring og metode, og at disse parametre bliver vigtige i fremtiden.

8. Personalesituationen

Allan Kortnum orienterede om, at han 11. januar varslede 6 undervisere afskediget og 4 undervisere ned i tid. Forinden var en kantinemedarbejder, en pedel og en uddannelsesleder blevet afskediget. 3 lærere har ønsket pension, og 1 har ønsket orlov.

Gymnasiesektoren er ikke vant til afskedigelser, og det har selvsagt været en meget hård periode for hele personalet.

Kriterierne for afskedigelserne har været faglige.

9. Optagelse 2016 – der orienteres om de dagsaktuelle tal

Allan Kortnum fortalte, at der normalt kun er 29% af HF-ansøgere inde på nuværende tidspunkt.

Tallene for de seneste år pr. 7.marts:

2014: 186 HF-ansøgere

2015: 161 HF-ansøgere

2016: 219 HF-ansøgere

Der er derfor grund til at være optimistisk, selv om tidsmønsteret for ansøgningerne kan være ændret i år, hvor skolen har været tidligere ude med tilmeldingsmuligheder og orienteringsarrangementer. Poul Højmoser påpegede en potentiel fare i de kommende år i, at elevtallet på det kommunale 10. klasse estimeres at falde med 50% næste år efter lukningen af Center10.

Punkter i øvrigt:

10. Mødedatoer skoleåret 2015-16: 23.5-2016

Mødedatoer 2016-17: 26/9, 5/12, 20/3, 22/5, alle møder kl. 16 – 18.30.

11. Eventuelt

Der har været afholdt et feedbackmøde mellem Allan Kortnum og ansættelsesudvalget (dog med de nye elever i bestyrelsen). Allan blev spurgt om, hvad der har undret mest?, hvad går godt?, hvad er nemmere/sværere end forventet?, hvad skal der udvikles på?

Nanna Frost fortalte, at der var rigtigt fine tilbagemeldinger til Allan: Mange ting er sat i søen på kort tid, og eleverne gav udtryk for at være stolte af at gå på Akademiet. Fremadrettet vigtigt at prioritere og time tiltag på en god måde og uden at udase personalet.

Materiale: DG-gymnasieudspil og Nyeste Gymnasieforskning blev udleveret til de interesserede.

Referent
Erik Storm Rasmussen 14/3 - 2016