



Referat af bestyrelsesmøde Onsdag den 18. marts 2015 kl. 12:00-16:00

Til stede:

Niels Vangkilde (NV)
Rasmus Ingemann (RI)
Eva Rix (ER)
Søren Rasmussen (SR, ingen stemmeret)
Mads Bonde Therkelsen (MT)
Magnus Bladt Wichmann (MW, ingen stemmeret)
Jakob Thulesen Dahl (JD, sekretær)
Jesper Schou-Jørgensen (SJ, sekretær)

Revisor Susanne Varrisboel

Afbud:

Hanne Vibeke Sørensen (HV)
Jan Mathes (JM)

Dagsorden:

- 1) Velkommen.
- 2) Lige nu. Status om aktuelle forhold ved elever, medarbejdere og rektor.
- 3) Økonomi. Årsrapport 2014 samt kort opsamling på status 2015
- 4) Elevoptag 2015
- 5) Midtvejsstatus på rektors resultatlønskontrakt.
- 6) Eventuelt

Bilag

- 3.1 *Årsrapport 2014*
 - 3.2 *Revisionsprotokollat om udkast til årsrapport 2014*
 - 3.3 *Status 2015 opfølgning pr. marts, likviditetsbudget og udskrift fra Navision*
 - 5.1 *Notat om midtvejsstatus på rektors resultatlønskontrakt*
-



Ad pkt. 1 - Velkommen.

Afbud fra formanden HV. RI ordstyrer. Ifølge vedtægterne kan bestyrelsesmødet gennemføres uden formanden er til stede.

Ad pkt. 2 - Lige nu. Status ved elever, medarbejdere og rektor.

Eleverne:

Der har været generalforsamling i elevrådet. Magnus Bladt Wichmann (2d) valgt til bestyrelsen for to år (uden stemmeret).

Der har lige været elevrådsmøde hvor en studievejleder orienterede om studievejledernes rolle i forhold til eleverne.

Lærerne:

Der arbejdes stadig med OK 13 i dialog med ledelsen

Ledelsen:

Som lærerne; arbejde med implementering af OK 13, men også med forberedelse af næste skoleår, jf. punkt 4.

Ad pkt. 3 - Økonomi. Årsrapport 2014 samt kort opsamling på status 2015

a. Årsrapport 2014 (bilag 3.1)

Orientering om og gennemgang af årsrapport 2014, ved revisor Susanne Varrisboel: Påtegningen er blank, det betyder, at alt er som det skal være, der er fortsat styr på tingene.

Revisorernes opgave er at kontrollere om det regelgrundlag som skolerne styres under bliver overholdt; "forvaltningsrevision" (i modsætning til en privat virksomhed hvor der udelukkende laves en regnskabsrevision). Revisionen ser på nøgletal som lønniveau, bygningsvedligeholdelse og indkøb. Da lønudgiften er en stor del, ses der meget på den: F.eks. hvordan ligger niveauet i forhold til andre skoler.

Derudover ses der på mange små detaljer som f.eks. overholdes reglerne omkring betaling for overarbejde i forhold til medarbejdere der er på aldersreduktion?

Årets nøgletal blev gennemgået.

Likviditetsgrad på 53 % er fint.

Soliditetsgrad er negativ, det betyder at hvis det hele skulle realiseres i morgen ville vi skylde penge.

Finansieringsgraden på 91,4 % måler langfristet gæld i forhold til de materielle aktiver vi har. Den største del heraf er bygningerne der er værdisat til anskaffelsesprisen, men som godt kan have en reel værdi der er højere hvilket ville gøre finansieringsgraden mindre.

Samlet konklusion: Nøgletallene ser fine ud, der er ikke noget alarmerende.

Revisor anbefaler at der er en økonomisk buffer i økonomien, fordi det er usikkert hvordan de økonomiske grundvilkår, vil udvikle sig i fremtiden. Bestyrelsen



kommenterede overfor revisor at det bl.a. derfor har vedtaget, at der så vidt muligt budgetlægges efter et overskud på ca. en mio..

Der var et spørgsmål til skolens renteswap-aftale med Nordea (en 30 årig kontrakt der garanterer en fast rente på 4,6 %). Da renten i samfundet er meget lav bliver værdien af renteswap'en negativ, hvilket påvirker egenkapitalen. Revisor bemærkede at der er aftalt et nyt loft for Stop-Loss, hvorved det ikke forventes at Nordea vil problematisere renteswap'en yderligere.

b. Behandling af revisionsprotokollat (bilag 3.2)

Bestyrelsen drøftede og forholdt sig herefter til revisionsprotokollen, med henblik på at formanden efterfølgende udarbejder en kommentar til Undervisningsministeriet med bestyrelsens svar på de spørgsmål som revisionsprotokollatet rejser.

Revisionsprotokollatet er delt i tre dele:

Særlige forhold:

Her er renteswap'en omtalt. Bestyrelsens svar følger kommentarerne i årsrapporten.

Funktionsadskillelse:

Der er en kommentar til skolens funktionsadskillelse: På grund af skolens størrelse er det ikke praktisk muligt fuldt ud at implementere funktionsadskillelse i skolens regnskabsfunktion. Skolen har at man implementerer nogle løbende kontroller der vurderes at minimere risiko for svig.

Skolen har kreditkort der anvendes til indkøb, primært til køb på internet, men bruges også i enkelte andre sammenhænge. Det er ledelsens opfattelse at der er etableret en ansvarlig forretningsgang, bl.a. ved ekstra kontrol af indkøb i forhold til faktura.

Der er en kommentar til at skolens hjemmeside ikke helt opfylder kravene i fuldt omfang. Skolen er i gang med at etablere en ny hjemmeside, og i den forbindelse vil der blive rettet op på manglerne.

Forvaltningsrevision:

Årsværk pr. 100 elever ligger lidt under niveauet som det var i sammenlignelige skoler i tidligere Århus Amt (de gymnasier som pwc også er revisor for). Lønomskostningerne ligger på 6,1 mio pr. 100 elever. Skolen ligger på niveau med gennemsnittet for de øvrige gymnasier, så det er ok. Man skal være meget opmærksom på de nævnte forhold, da det er herunder man kan og skal styre skolens samlede økonomi.

Tablet over kvalifikationstillæg viser at skolen ligger tæt på gennemsnittet og funktionstillæg ligger lidt over, men det er en forholdsvis mindre post.

Tablet over aldersfordeling viser, at der er kommet en tendens til en pukkel omkring de 30-40 årige, som man skal være opmærksom på.

Spørgsmål til at der ikke er budgetteret med merarbejde: ER opfordrede til at der blev taget højde for muligheden for at der opstår merarbejde ved at der bliver budgetteret med det.



Spørgsmål fra MW til hvorfor skolen ligger forholdsvis højt med antal ansatte over 65 år er der en særlig årsag til det?

Det er i dag sådan, at alle har ret til at blive på arbejdspladsen og skolen har en håndfuld lærere over 65 år, der stadig bidrager godt til skolens samlede virke.

HV vil sammen med rektor udarbejde brev med kommentarerne/svarene på revisionens spørgsmål. Brevet indsendes sammen med årsrapporten.

c. Status - økonomi 2015 (bilag 3.3)

Der er ikke umiddelbart nogle ting i regnskabet for de første tre måneder af 2015 der giver anledning til bemærkning. Enkelte poster skal revideres. Desuden vil det give anledning til budgetjustering når antallet af 1g klasser ikke bliver de 8 klasser der oprindeligt er budgetteret med, men snarere 9 eller 10 klasser (RED. Efter mødet: 8.4.2015: Skolen opretter 10 1g klasser med start august 2015).

Ad pkt. 4 – Elevoptag 2015

Skolen har i år 260 primære ansøgere som har retskrav på at blive optaget (RED: pr. 8.4.2015 er nettotallet, efter optagelsessamtaler mm. at vi har 264 uddannelsesparate ansøgere). 9 skal til revurdering, dvs. de er ikke erklæret uddannelsesparate. Der er 19 ansøgere fra 2014 der søgte orlov og som kommer ind i år, til gengæld vil der ligge nogle orlovselever i de 260 primære ansøgere. Samlet forventer vi at have ca. 265 i huset nu. Med 28 elever i klasserne svarer 9 klasser til 252 elever og 10 klasser til 280 elever. Den af bestyrelsen fastlagte optagelseskapacitet er 280 elever, og vi er derfor forpligtet til at optage de 265. Vi planlægger derfor at oprette 10 1g-klasser og så i samarbejde med de øvrige gymnasier i det forpligtende samarbejde se om vi kan få de sidste elever overført fra skoler der har flere ansøgere end de har plads til.

JD redegjorde for processen med elevflytninger i fordelingsudvalget fra skoler med et ansøgstal over deres kapacitet til skoler med et ansøgstal under deres kapacitet. JD redegjorde desuden for hvordan prognosen for størrelsen af ungdomsårgangene (16 årige) i Skanderborg kommune ser ud fremadrettet, og hvad det betyder for det forventede elevtal på vores gymnasium.

Spørgsmål fra NV: Kunne det være en overvejelse at ændre skolens kapacitet til 9 klasser for at undgå at være forpligtet til at tage 10 klasser ind? Svar: Ja, det kunne være en mulighed, og det kan bestyrelsen i givet fald tage stilling til. Men udfordringen skal naturligvis drøftes indgående og herunder skal det alvorligt overvejes hvordan Skanderborg Gymnasium opgave og muligheder er, som skole i Skanderborg. Vi skal også huske at der måske er en gymnasireform på banen inden længe ligesom vi måske også kan forvente at Skanderborg vækster i de kommende år.



Spørgsmål fra RI: Hvor mange fra Skanderborg søger andre gymnasier? Svar: Stort set ingen. Elevernes valg styres langt mere af gode busforbindelser end konkurrence mellem gymnasierne.

(RED: her er lidt data fra i år: elevansøgning fra Skanderborg Gymnasiums "primære rekrutteringsområde)

Alle ansøgere til udvalgte skoler fra postnummer	Til Silkeborg Gymnasium	Til Aarhus Katedral-skole	Til Marselisborg Gymnasium	Til Aarhus Stats-gymnasium	Til Skanderborg Gymnasium
8660 Skanderborg	1	6	3	3	135
8464 Galten	9	3	0	13	35
8670 Låsby	5	0	0	1	1
8680 Ry	16	1	1	1	49

Ad pkt. 5 – Midtvejsstatus på rektors resultatlønskontrakt

Bestyrelsen har aftalt, at der skal være fokus på rektors resultatlønskontrakt undervejs i året derfor denne midtvejsstatus-rapport. JD kommenterede kort rapporten.

Spørgsmål til JD: Hvilke udfordringer ser du? Stræber du efter en 100 % målopfyldelse? Er det en stor udfordring at nå målene? (Intentionen i spørgsmålene er, at bestyrelsen tidligere har diskuteret, at målene i resultatlønskontrakten ikke skal være så firkantede at det kan give anledning til at der tages beslutninger, der ikke nødvendigvis er de bedste, men som tages for at opfylde kontrakten)

JD: Frafald er noget der er svært at gøre noget konkret ved, mere end vi gør, vi ligger allerede rigtig fint. Et andet felt der ikke bare kan forceres er kvalitetsarbejdet. Her kommer der kun et godt resultat hvis vi fastholder en god og progressiv dialog i respekt for hvad der er muligt. Det vil derfor tage lidt tid.

Bestyrelsen tog midtvejsrapporten til efterretning med markering af at det var en god måde at gøre det på. Samtidigt vil bestyrelsen holde sig overnævnte udfordring for øje i forbindelse med indgåelse af den næste resultatlønskontrakt.

Ad pkt. 6 - Eventuelt

Der blev givet stor ros til årets Musical.

Næste møder:

SKANDERBORG GYMNASIUM



HØJVANGENS TORV 6

8660 SKANDERBORG

8652 2333

12. maj 2015 kl. 12:00-16:00

22. september 2015 kl. 12:00-16:00

17. november 2015 kl. 12:00-16:00



Godkendelse af referat fra bestyrelsesmødet den 18. marts 2015:

Hanne Vibeke Sørensen

Jan Mathes

Rasmus Ingemann

Niels Vangkilde

Eva Rix

Søren Rasmussen

Mads Bonde Therkelsen

Anja Sloth Ballegård

Jakob Thulesen Dahl (rektor)