

Referat af bestyrelsesmøde på Århus Akademi mandag den 15.marts 2010

Deltagere:

Mette Ebbesen, Nanna Frost, Johan P. Hansen, Poul Højmosé, Hans Skou, Jonas Dahl, Mette Kristensen, Henrik Deichmann Nielsen, Nanna Hansen, Hans Chr. Risgaard og Erik Storm Rasmussen. Desuden deltog økonomimedarbejder Ahmet Mizrak og revisor Lars Østergaard fra PricewaterhouseCoopers.

Afbud: Elevrepræsentant for studenterkursus ikke udpeget til mødet.

1. **Godkendelse og underskrivelse af referat** fra bestyrelsesmøde 14. december 2009 og ekstraordinært underskriftsmøde 19. januar 2010, hvor bestyrelsen godkendte statens købstilbud på Århus Akademi bygninger.
Beslutningsreferatet blev godkendt og underskrevet.
2. **Bestyrelsens fremtidige sammensætning**
Jonas Dahl er valgt af Region Midtjylland. Det er fortsat ikke afklaret, om Hans Skou udpeges af Århus Byråd. Medarbejderrepræsentanterne bliver igen Mette Kristensen (stemmeret) og Henrik Deichmann Nielsen. Elevrepræsentant Nanna Hansen (stemmeret) og nyudpeget elev uden stemmeret følger.

Beslutningspunkter:

3. **Årsregnskab 2009**
Årsregnskabet blev gennemgået af revisor Lars Østergaard fra PWC.
Revisorens påtegning er anmærkningsfri – *årsregnskabet giver et retvisende billede af skolens aktiver og finansielle stilling pr. 31. december 2009 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1.januar – 31.december 2009*. Der er ikke fundet forhold, der peger på, at forvaltningen ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde (jf. Årsrapport s.4 og 5).
Johan P. Hansens navn manglede i oversigten over bestyrelsesmedlemmer s.6.
Standardnøgletal på s.7-8 viser et overskud på 0,75 mio. kr. for året 2009.
Hans Chr. Risgaard kommenterede ledelsesberetningen s.9-12 angående elevtal: Der har været en positiv stigning i antal startende elever og også i fuldførelsesprocenten. Der forventes endnu flere elever i 2010, dog er forventningen til antal GSK-elever nedtonet i forhold til 2009, hvor der var rigtigt mange GSK-elever. Der er stadig forhåbning om, at Århus Akademi også kan have en 3-årig STX-afdeling, og UVM er rykket for svar på ansøgning herom.
I Årsrapporten s.13-18 redegøres for regnskabspraksis, men der er ikke ændret i forhold til sidste år.
Resultatopgørelsen s.19 viser, at omsætningen er steget 10,7% fra 2008 til 2009, og at driftsomkostningerne er steget 12,6%. Det skyldes bl.a. en renovering af biologilokaler og en stigning i udgifter til undervisningens gennemførelse. Efter de 2 første år under selvejet med økonomisk

overskud er der blevet mere mod til at iværksætte flere tiltag med timer til elevstøttende aktiviteter, fortalte Hans Chr. Risgaard.

Den likvide beholdning på 15 mio. kr. (jf. s.20) bruges i forbindelse med køb af skolens bygninger. Egenkapitalen er steget med årets overskud på 745.000 kr., så egenkapitalen for 2009 er 3,2 mio. kr. (jf. s. 21).

Revisor Lars Østergaard gennemgik revisionsprotokollatet og fremhævede en bemærkning om, at der ikke er fuld funktionsadskillelse i institutionens regnskabsfunktion og, at det kan give anledning til fejl og besvigelser, hvilket der dog ikke er fundet tegn på. Lars Østergaard påpegede også, at det er svært at have denne funktionsadskillelse i en mindre organisation som Århus Akademi, hvor økonomifunktionen er forholdsvis lille. Det vil således ikke være økonomisk hensigtsmæssigt med en ansat mere for at leve helt op til fuldstændig funktionsadskillelse.

Lars Østergaard påpegede som sidste år risikoen for fejl og besvigelser ved, at der er 3 personer, der har enefuldmagt til én af skolens konti. Det optimale er at indføre dobbeltfuldmagter, så der skal 2 personer til at godkende en betaling. Henrik Deichmann påpegede, at der er tale om praktiske hensyn, når der ikke er dobbeltfuldmagt. En del småindkøb (bøger, dvd-skiver, benzin til maskiner, planter etc.) sker således via E-handel, hvor der ikke kan være kontrol via en ekstra person. Økonomimedarbejder Ahmet Mizrak gjorde opmærksom på, at der normalt kun står 25-30.000 kr. på den omtalte konto.

Lars Østergaard fortalte, at alle anbefalinger fra sidste års årsrapport i øvrigt er blevet implementeret. Revisoren anbefaler en fortsat forbedring og udbygning af skolens økonomistyring. Det er særligt vigtigt at holde øje med likviditetsbudgettet grundet bygningsovertagelsen.

Århus Akademi's egenkapital på 3.2 mio. kr. for 2009 ligger højt i forhold til gennemsnittet for det tidligere Århus Amt i 2008, der var minus 0,6 mio. kr. Århus Akademi opfylder social klausul om, at 3,5 % af årsværkene er ansat på særlige vilkår. I 2009 var det 3,9 % på Århus Akademi, og procenten forventes at blive større i 2010.

Mette Ebbesen gav over for revisor Lars Østergaard udtryk for, at bestyrelsen er meget utilfreds med, at det ikke som lovet var den endelige version af årsrapporten, som blev gennemgået ved dette bestyrelsesmøde.

Den endelige version mailes til skolen og bestyrelsesmedlemmerne må komme forbi og skrive under eller få rapporten tilsendt til underskrift.

4. **Reklameskilte på Randersvej**

Punktet udskudt til næste møde.

Besøg i de nyrenoverede biologilokaler.

Mette Kristensen viste rundt og skænkede champagne i de nyrenoverede biologilokaler. Renoveringen har kostet ca. 1 mio. kr. og er blevet styret af Henrik Deichmann.

Bestyrelsen efterlyste en rundvisning i Vandtårnet til næste møde.

Drøftelsespunkter:

5. Valg af pengeinstitut og realkreditfinansiering

Udvalget bestående af Mette Ebbesen, Hans Skou og Hans Chr. Risgaard havde valgt 3 låneinstitutter, Nordea, Nykredit og SparNord til at give enslydende tilbud på finansiering af købet af Århus Akademis bygninger.

Det var ikke muligt med enslydende tilbud, da lånetyperne er forskellige i de forskellige låneinstitutter. Arbejdsgruppen anbefalede, at størstedelen af lånet tages hjem som et fastforrentet 30-årigt lån og ikke et lån med flexrente. Det er vigtigt at bidrage til afbetalingen på bygningskøbet med det samme og at sikre overskuelig økonomi i mange år fremover frem for at spekulere i en billigere rente i en begrænset periode. Hele bestyrelsen bakkede op om dette synspunkt og valgte derfor at gå videre med et 4,02 % obligationslån tilbudt af Nordea.

Hans Chr. Risgaard kunne oplyse, at man i ministeriets betalingsevne model er gået ud fra fastforrentede lån på 5 %. Ved siden af realkreditlånet tilbyder Nordea et Nordea Prioritets-udlån og indlån på 7 mio. kr., hvor indlåns- og udlånsrenten er den samme, p.t. 2,80 %. Der er tale om et lån på en slags "kassekreditbasis", der er rentefrit, hvis der står det samme på indlåns- som på udlåns siden. Indestående over de 7 mio. kr. vil blive forrentet med 0,65 %. Det anbefales, at skolens overskydende likviditet er 7 mio. kr., hvorfor en sådan lånetype er fornuftig.

Bestyrelsen bad arbejdsgruppen om at få Nordea til at lave et endeligt tilbud, hvor sidste sætning s.4 fjernes eller uddybes: *Vi forudsætter dog at likviditet som ikke er "låst" som følge af SKB ordningen samles i Nordea.*

Bestyrelsen ønsker også at se de konkrete tal for bygningstaxameteret til sammenligning med lånenes bruttoydelse på 1,815 mio. kr. årligt (heraf 0,769 mio. kr. i afdrag) inden en afgørelse. Der indkaldes til ekstraordinært møde om lånefinansieringen 19/4 kl. 16-17.

Hans Skou deltog ikke under dette punkt.

6. Bygningsrenovering og –udvidelse

Vi går efter en udvidelse med en etage. Der er søgt om dispensation for højden og bebyggelsesgraden. Det kan blive nødvendigt at sammatrikulere Århus Akademi 3 grunde for at få dispensation.

Århus Akademi er ikke formelt ejere af bygningen, før skødet er modtaget. UBST er de formelle ejere og har ønsket et møde uden arkitekter i forbindelse med byggeplanerne.

Antallet af kvm. pr. elev på Århus Akademi er det mindste blandt Århus-gymnasierne, og tilbygningen skal anvendes til at forbedre arbejdspladserne for elever, lærere og administration (studieområde, flere lærerarbejdspladser, moderne administration, i alt 1750 m²) og til flere klasseværelser (6-8 stk.), da der i øjeblikket er lokalemangel, også til eksamen, hvor en kortere eksamensperiode har betydet behov for flere lokaler. Med flere lokaler vil man måske kunne afkorte elevernes skoledag ved at undgå de sene eftermiddagstimer.

Andre løsninger: Sygeplejeskolens bygninger længere nede af Gøteborg Allé skal VIA anvende til andet formål, når Sygeplejeskolen flytter ud. HTX-bygningerne på Gøteborg Allé er vurderet til 46 mio. kr. Det er dyrt, stort (3000 m²) og ikke så god en løsning at dele skolen fysisk.

Der arbejdes derfor primært videre med etageudvidelsen.

Orienteringspunkter:

7. Intern ledelsesstruktur pr. 1. august 2010

Ledelsen udvides pr. 1. august med én person. Jonas Dahl gjorde opmærksom på en ”skæv” formulering om Århus Akademi som ”et uformelt sted” i stillingsopslaget.

8. MGP 2010

Hans Chr. Risgaard fortalte, at det intergymnasiale MGP på Århus Akademi blev vellykket, bl.a. med lysshow på Vandtårnet.

Punkter i øvrigt:

9. Eventuelt

Nanna Frost foreslog skolens APV som et punkt på et kommende bestyrelsesmøde.

Næste møde:

Foreløbigt fastsat til:

Ekstraordinært møde angående lånetilbud: 19. april kl. 15.30-16.30.

Næste ordinære møde: 10. maj kl. 15-17.30

Referent: Erik Storm Rasmussen, 22/3 2010