

Referat af bestyrelsesmøde mandag 19. marts 2018

Til stede:

Nanna Frost, Susanne Jørgensen, Susanne Thomsen, Poul Højmose, Henrik Deichmann, Peter Hall, Camilla Lindgaard Trøjborg, Jesper Aaløse, Mette Jespersen, Ahmet Mizrak, Erik Storm, Lars Østergaard.

Afbud:

Johan P. Hansen, Jonas Dahl.

1. Underskrivelse af referat fra den 4. december 2017.

Referatet blev underskrevet.

Beslutningspunkter:

2. Årsregnskab 2017 - med deltagelse af revisor (bilag)

Revisor Lars Østergaard fra pWc gennemgik årsrapporten for 2017.

s. 3 - 6 er den uafhængige revisors erklæringer – der er tale om en blank erklæring uden påtegninger.

s. 7- 18 er ledelsesberetningen om årets faglige og økonomiske resultater skrevet af Mette Jespersen og Erik Storm. Lars Østergaard henviste til grafer over karaktergennemsnittet på Århus Akademi s. 13. Skolen ligger rigtigt fint over landsgennemsnittet i den seneste 5-års-periode. Årets økonomiske resultat fremgår af s. 14-15. Der var et overskud på 1,6 mio. dkr i 2017, hvilket var godt 1 mio. dkr over det budgetterede. Forklaringerne herpå fremgår af s.16: større statstilskud end forventet, bedre resultat i kantinedriften, mindre udgifter til lønninger, censurudligning og selvforsikring.

Side 15 ses hoved- og nøgletal over en 5-årig periode. Der har været positive resultater alle 5 år. Et stort overskud i 2015 skyldtes tilbagebetaling af uberettiget opkrævet dækningsafgift fra Aarhus Kommune. De positive resultater har konsolideret egenkapitalen, som ultimo 2017 ligger på et pænt niveau, 14,6 mio. dkr. Den samlede likviditet ligger ligeledes på et fint niveau på 17 mio. dkr.

Lars Østergaard kommenterede endvidere udviklingen i årselever. Århus Akademi har tilpasset aktiviteterne og driften i takt med, at årselevtallet er faldet hvert år de seneste 5 år fra 828,5 årselever i 2013 til 644,5 årselever i 2017. Der er samtidig reduceret i antal årsværk pr. 100 årselever i perioden.

s. 19 - 26 i årsrapporten beskriver den anvendte regnskabspraksis – de principper, regnskabet er opsat efter. Principperne er de samme som seneste år, men Ministeriet har dog ændret lidt i formålskoder og kontering, hvorfor man ikke kan sammenligne alle poster på tværs af år.

s. 27 - 35 viser resultatopgørelsen. Der er sket et fald i omsætning på 5,7 mio. dkr ift. 2016. Driftsomkostningerne er tilpasset aktiviteten. Resultatet er ca. 1 mio. dkr mindre end sidste år. Aktiverne (s.28) er en smule mindre end i 2016 grundet afskrivninger på materielle anlægsaktiver. På passivside (s.29) ses, at egenkapitalen er vokset med ca. 2,4 mio fra 2016 til 2017 (grundet udvikling i renteswap og overskud jf. note 11 s.33), og at udgangspunktet ved overgang til selveje i 2007 var negativt, da man ikke blev fuldt kompenseret for feriepengeforpligtelsen dengang.

I note 10 angives den offentlige ejendomsvurdering til 105.600.000 dkr. Vores bygning er bogført til 68.125.702 dkr, så her ligger en skjult reserve på ca. 40 mio. dkr. De kortfristede gældsforpligtelser er 18.845.465 dkr jf. s.29. Likviderne er ændret negativt med 792.000 dkr ift. 2016 (jf. s. 30). Endelig fremhævede Lars Østergaard, at 3,3 % af personalet er ansat på sociale klausuler (jf. s.35), Målet for offentlige arbejdspladser er 3,5%, men Århus Akademi andel vurderes at være meget fin af pWC.

Peter Hall anførte, at han ikke synes, at det er et godt politisk signal at skabe overskud, og at skolen havde budgetteret med et 0-resultat. Generelt i sektoren budgetterer man meget forsigtigt. Peter Hall foreslog, at vi laver en nærmere undersøgelse af, hvor Århus Akademi traditionelt budgetterer for forsigtigt.

Lars Østergaard fortalte, at Århus Akademi ligger på et midterniveau mht. likviditet og egenkapital ift. de gymnasier, som pWc servicerer.

Mette Jespersen udtalte, at den gode økonomi giver bestyrelsen mulighed for, en handlefrihed til at lave nogle dispositioner uden at optage nye lån – på sigt fx til en forbedret kantine. Det er en generel udfordring, at vi først kender det faktiske indtægtsgrundlag i november, da det er her eleverne skal tælles til indberetning ift. taxametre. På dette tidspunkt er det vanskeligt fuldt ud at tilpasse udgiftsniveauet tilstrækkeligt hurtigt.

Nanna Frost udtrykte glæde over, at skolen har et flot resultat. Det er vigtigt at få styrket ledelsesinformationerne ift. økonomien, så man kan justere budgettet i løbet af året. Såfremt der er optimeringsmuligheder, ser bestyrelsen det gerne.

Lars Østergaard gennemgik herefter protokollatet til årsrapporten.

Vilkårene for revisionsopgaven er opdateret (s. 218 - 228, fortløbende nummereret siden selvejet 2007).

Det egentlige protokollat s. 228-251 indeholder mange lovkrævede oplysninger.

Resultatet af den udførte revision fremgår af s. 229: "Den udførte revision har ikke givet anledning til bemærkning af en sådan væsentlighed eller karakter, at det vil komme til udtryk i vores revisionspåtegning på årsregnskabet".

På s. 230 skriver revisoren, at der ikke har fundet tegn på besvigelser, og at bestyrelsen ikke har mistanke herom.

Mht. interne kontroller, skriver revisoren s.231, at mindre organisationer som Århus Akademi har svært ved at implementere fuld funktionsadskillelse i funktioner, som har effekt på skolens regn-

skabsaflæggelse. Afsnit 17 gør rede for de kompenserende kontroller, Akademiet har iværksat ift. at undgå fejl og besvigelser.

s. 233 – 234 afsnit 34 og 35 lister, hvad revisionen særligt har haft fokus på i år. Nederst s. 234 er givet nogle små anbefalinger angående procedurer beskrevet i regnskabsinstruksen. Skolen bruger nogle systemer, Navision stat og KMD, der har nogle svagheder, som vi ikke kan gøre noget ved. s. 235-237. Her er ingen bemærkninger til kontrol af løn- og feriepenge, rejse- og kørselsgodtgørelse, cheflønstillæg, resultatlønskontrakter, vederlag til bestyrelsen, uansøgte afskedigelser og merarbejde.

På s. 237-238 kommenteres andre væsentlige forhold, herunder renteswappen: Den negative værdi er blevet forbedret i 2017, men er stadig negativ. De 7,4 mio. dKr kommer tilbage på egenkapitalen, når renteswappen udløber i 2033.

Det konkluderes, at der ikke er identificeret væsentlige fejl, der burde have været korrigeret i årsregnskabet for 2017.

På s. 244 ses en 3-årig nøgletaloversigt, hvor Århus Akademis resultater er sammenholdt med 41 gymnasier nogenlunde sammenlignelige med Århus Akademi. Dog er Akademiet ikke helt sammenlignelig med et STX-gymnasium. Århus Akademi ligger tæt på gennemsnittet mht. egenkapital og årets resultat. Vi har reduceret omkostninger pr. årselever over de 3 år.

Lars Østergaard sluttede med at henvise til elevernes karakterer med socioøkonomiske referencer (tabel s. 246), der udtrykker, hvor meget skolerne formår at løfte eleverne. Også her har Akademiet flotte resultater, idet eksamensgennemsnittet på HF ligger signifikant over den socioøkonomiske reference i årene 2015-17.

3. Stresspolitik (bilag)

Mette Jespersen forklarede, at det medfølgende bilag, der beskriver en stresspolitik for Århus Akademi, er resultatet af en længere proces. Det er vigtigt med klare linjer for, hvordan vi hjælper hinanden med at være opmærksomme på kollegers stress, og for hvad vi gør, når en medarbejder er blevet stressramt, så vi får medarbejderen godt og hurtigt tilbage på arbejde igen.

Papiret er udviklet i AMO (Arbejds miljøorganisationen) og er relativt konkret i, hvem der gør hvad. Det er en del af en personalepolitik. Efter godkendelse i MIO er politikken sendt ud til medarbejderne, og nu skal vi arbejde konkret med politikken. Det er formuleret, at det er ok at kontakte en leder både ved egen og kollegaers tegn på stress. Vi kan ikke skelne mellem arbejdsrelateret og privat-relateret stress.

Peter Hall opfordrede til, at der også under "individets" roller og opgaver skulle stå, at man skulle opsøge egen læge. Han mente ikke, at eleverne skal have en rolle i indberetning af læreres stress-tegn som foreslået af Jesper Aaløse, men det kan vendes med elevrådet, hvordan man håndterer sådanne observationer.

Bestyrelsen godkendte papiret i den foreliggende form.

Drøftelsespunkter:

4. En fælles drøftelse af udviklingen i denne bestyrelsesperiode, de vigtigste udfordringer og resultater samt fokuspunkter med henblik på videregivelse til den kommende bestyrelse.

Nanna Frost styrede en runde, hvor bestyrelsesmedlemmerne kom med forslag til, hvad der er vigtigt at overgive til en ny bestyrelse pr. 1. maj, hvor mange medlemmer er nye.

Fokuspunkter, som gives videre:

1. Byggeri og bygningsændringer har fyldt meget i bestyrelsesarbejdet i de sidste perioder, men vil formodentligt ikke gøre det i kommende.
2. Der har været nedgang i aktiviteten, og økonomien er justeret i forhold hertil. Vigtigt med øje på aktiviteten og den økonomiske styring i forhold hertil.
3. Økonomi har fyldt meget – måske i for mange detaljer?
4. Hvilken rolle har man som bestyrelse, hvordan komme i helikopterperspektivet?
5. Strategiarbejde og rektors resultatlønskontrakt – hvordan adskille dette, så rektors kontrakt ikke bliver strategien, og så arbejdet med kontrakten bliver mere tilfredsstillende.
6. Der har været 2 rektorskift på kort tid. Det er vigtigt med stabilitet ift. ledelsen nu.
7. Det er vigtigt med mere ledelsestid til lederne, bl.a. via uddelegering.
8. Hvordan kan der komme mere fokus på den 2-årige STX?
9. Uddannelsesbilledet i Århus er i opbrud, og hvordan står Århus Akademi i dette?
10. Arbejde med gennemførelse og studiekultur. Skabe noget mere, der går på tværs af klasserne.
11. Tryghed og trivsel på arbejdspladsen.

Orienteringspunkter:

5. Søgetal. Der orienteres om de dagsaktuelle tal (bilag udleveres på mødet)

Mette Jespersen fortalte, at de foreløbige tal ser godt ud.

Søgetallene, der er blevet indberettet til Regionen pr. 19/3, er fuldstændigt på niveau med sidste år:

	2017	2018	difference
HF	337	327	-10
STX	32	42	10
I alt	369	369	0

En søgetalsundersøgelse viser, at STX er gået 5 % tilbage og HF 3% frem på landsplan.

6. Orientering om efteruddannelsesindsats (bilag)

Der er brugt mere på efteruddannelsesindsatsen i 2017 grundet gymnasireformerne. Det samlede beløb, der er anvendt til den styrkede efteruddannelsesindsats er 1.153.077 dKr i 2017. Bestyrelsen er hermed informeret herom.

7. Orientering om evaluering i forhold til rektors ansættelse (bilag)

Nanna Frost orienterede om, at Mette Jespersen 27/2 var til feedback-møde med ansættelsesudvalget. Der var overordentligt positive tilbagemeldinger.

8. Mundtlig orientering om gymnasialt samarbejde og fordeling af elever i Region Midt

Der foregår meget omkring fordelingspolitikken i Aarhus, udløst af situationen på Langkaer Gymnasium. Der er lavet en ny model for, hvordan man fordelere elever, hvor man opdeler ud fra postnumre. Fordelingsformændene var d.d. kaldt til Ministeriet angående ghetto-udspil og fordelingspolitikken, som har stor politisk bevågenhed. Nye fordelingsregler får formodentlig ikke betydning for Århus Akademi, da reglerne især drejer sig om STX, og da vi er langt fra at nå vores kapacitetsgrænse.

9. Mundtlig orientering om igangsat arbejde med persondataforordning

Mette Jespersen orienterede om, at d. 25.maj træder nye regler i kraft i den nye persondataforordning. Deloitte laver en proces med skolerne i vores ITS-fællesskab, så vi kan blive klædt på til de nye regler. Vi skal have et nyt elektronisk arkiv, have gennemgået vores it-sikkerhedspolitik, og lave nye procedurer og aftaler ift. de systemer, vi betjener os af – KMD, SD, Lectio etc.

10. Eventuelt herunder forslag til næste mødedato

Rigtigt mange træder ud af bestyrelsen pr. 1/5 (Nanna Frost, Jonas Dahl, Susanne Thomsen, Susanne Jørgensen, Poul Højmosé, Henrik Deichmann og Camilla Trøjborg), og derfor fastsættes datoen for næste møde via koordinering med de nyudpegede.

Indtil videre er følgende kendt i den nye bestyrelse: Johan P. Hansen (udpeget af Aarhus Universitet), Jonna Fønnesbæk (udpeget af byrådet – og ansat på Erhvervsakademi Aarhus), områdechef Lisbeth Løwenstein, områdechef for skole- og pasningstilbud i Randersvej-området under Børn og Unge, Peter Hall og Karina Kristensen (medarbejderrepræsentanter) og eleverne Jesper Aaløse (STX) og Agnes Skytt (HF).

Mette Jespersen vil indkalde ovenstående til at tage stilling til de 3 medlemmer, der skal vælges ved selvsupplering. Der er allerede tilsagn fra Erik Hygum, direktør for Pædagogik og samfund på VIA, og der skal herudover findes et medlem fra erhvervslivet og et medlem med stor kendskab til sektoren.

Der var stor tak til de afgående medlemmer ved den efterfølgende middag, hvor bestyrelsesformand Nanna Frost i en tale ønskede alt godt for Århus Akademi.

Referent: Erik Storm, 2. april 2018