

Referat af bestyrelsesmøde på Århus Akademi 18. marts 2013

Deltagere: Mette Ebbesen, Nanna Frost, Jonas Dahl, Johan P. Hansen, Poul Højmoser, Henrik Deichmann, Mette Kristensen, Massimo Losinno, Hans Chr. Risgaard og Erik Storm Rasmussen. Desuden deltog økonomimedarbejder Ahmet Mizrak og revisor Lars Østergaard fra PWC. Afbud: Augusta Lindemark (elevrepræsentant)

1. Underskrivelse af referat fra den 26. november 2012

Referatet blev underskrevet.

Beslutningspunkter:

2. Årsregnskab 2012

Det officielle årsregnskab og protokollat blev gennemgået af revisor Lars Østergaard fra PWC. Hans Chr. Risgaard fortalte, at han i år fik fremlagt den indledende ledelsesberetning på et lærermøde og dermed fik input herfra til beskrivelsen af institutionen og årets faglige resultater først i årsrapporten.

Årets og udviklingen i hoved- og nøgletal fremgår af årsrapportens s. 10. Årets resultat er et overskud på 3,2 mio. kr. Balancen har udviklet sig de seneste år pga. byggeprojekterne. s.11-15 i årsrapporten er en beskrivelse af regnskabspraksis, som ikke har ændret sig siden sidste år, hvor man overgik til statens regnskabsregler.

Angående resultatopgørelsen s.16 fremhævede Lars Østergaard, at der er sket en stigning i omsætningen på ca. 8 % fra 2011 til 2012 og, at de mindre udgifter til bygningsdrift i 2012 ift. 2011 skyldes, at pavillonlejen er delvist afviklet. Aktiver i balancen pr. 31. december s.17 ligner tallene fra sidste år. De likvide beholdninger er større og tilgodehavender mindre, men begge dele afspejler et øjebliksbillede.

Med årets overskud har Århus Akademi nu en positiv egenkapital på 1,6 mio. kr., hvilket fremgår af årsrapportens s.18. Renteswappen har som sidste år en negativ effekt på egenkapitalen (-983.000 kr.), hvilket ses side 19 og 22.

Af protokollen s.113 fremgår det, at banken under visse omstændigheder kan opsige kontrakten vedrørende renteswappen, hvilket kan føre til krav om indfrielse af gæld eller sikkerhedsstillelse. Lars Østergaard sagde, at det er en helt normal aftale, og at banken sandsynligvis ikke vil stille krav. Johan P. Hansen mente, at det giver anledning til økonomisk forsigtighed.

Den verserende byggesag med Pihl & Søn, der vedrører et beløb på 3,7mio. kr., er nævnt i note om andre forpligtelser s.24 og i protokollat s. 112. En udgift i forbindelse med byggesagen vil blive aktiveret og afskrevet på normal vis.

Lars Østergaard understregede i forbindelse med Pihl-sagen vigtigheden af, at skolens likviditet følges tæt (jf. s.113), men at skolens økonomistyring er blevet forbedret i år, da der nu også føres likviditetsbudget.

Revisionen har ifølge Lars Østergaard ikke givet anledning til påtegninger jf. årsrapportens s.27.

Som tidligere år påpegede Lars Østergaard, at Århus Akademi ikke har fuld funktionsadskillelse mellem regnskabsfunktion og øvrige forhold, fx i forbindelse med køb på internettet via et Mastercard. Revisoren gør opmærksom på dette forhold, men har ikke fundet tegn på besvigelser (s.113-114 i protokollen).

I årets protokol er der lavet nye benchmark med andre gymnasier i det gamle Århus Amt. Bestyrelsen diskuterede tallene for årsværk pr. 100 elever og lønomkostninger pr. 100 årselever, hvor Århus Akademi ligger en del højere end de andre skoler. De andre skoler har ikke den samme elevtype som på Århus Akademi, og et større frafald og mange hjælpeforanstaltninger gør, at omkostningerne pr. 100 årselever er større hos os. Overarbejde kan også være en faktor. I skoleåret 2011/12 var udgifterne til overarbejde på Århus Akademi ca. 3 mio. kr. Revisoren vil gerne prøve at lave et benchmark på gennemsnitsløn pr. årsværk for at se, om Århus Akademi er særligt løntung. Desuden var der ønske om at se en mere detaljeret oversigt over aldersprofilen på Århus Akademi, især mht. til gruppen +58, som ser ud til at være større på Århus Akademi end i det gamle Århus Amt (44% over 50 år på Akademiet; 37% over 50 år i det gamle Århus Amt jf. protokol s. 117).

Der var bekymring over, at OK13 vil koste meget på lønsiden. Hans Chr. Risgaard fortalte, at han arbejder på, at OK13 bliver udgiftsneutral.

Der er taksameternedskæringer i vente i de kommende år, og Johan P. Hansen ønskede at se et skyggebudget for 2016.

3. **Byggeri af lokale til billedkunst og mediefag**

Der har ikke været fuld enighed i bestyrelsen om igangsættelsen af byggeri af nyt lokale til billedkunst og mediefag.

Mette Ebbesen fremlagde sit positive syn på byggeriet: Regnskabet 2012 viste overskud, der er nu en positiv egenkapital, der er elever nok til en ekstra klasse næste år, hvilket vil give et overskud på 250.000 kr. (er indregnet i budgettet for 2013), og revisorens overslag viser, at økonomien er god, selv hvis der skulle komme et år med elevnedgang på 4 klasser. Pihl-sagen vil i værste fald koste 100.000 kr/år, hvis det fulde beløb finansieres med lån. Mediefag og billedkunst har ikke ordentlige faciliteter i dag. Der er mange facts, men også usikkerheder, som gør, at bestyrelsen ikke kan få et fuldstændigt klart beslutningsgrundlag.

Andre bestyrelsesmedlemmer var betænkelige ved, om skolen er tilstrækkelig økonomisk robust til yderligere gældsætning: Man er ikke sikker på elevantallet i fremtiden, egenkapitalen er meget lille, det er usikkert, hvad Pihl-sagen vil koste, og det er usikkert, hvad ok13 og taksameternedskæringer fremover vil betyde økonomisk.

Efter en længere debat valgte man at stemme om realisering af projektet i 2013. Resultatet blev, at 6 stemte for igangsætning af byggeriet, 1 imod og 1 undlod at stemme.

Johan P. Hansen ville gerne have ført til referat, at hans forbehold alene skyldes økonomiske forhold. Han ser gerne projektet realiseret på et senere tidspunkt.

Nanna Frost takkede Johan for, at han gav anledning til en god og grundig diskussion, inden beslutningen blev taget.

Hans Chr. Risgaard udleverede derefter en foreløbig tidsplan for byggeriet.

Formanden og rektor godkender skitseprojekt uge 17. Hele bestyrelsen deltager ved vurdering af indkomne tilbud og kontrakt i uge 24.

Det eneste nye i Pihl-sagen er en viden om, at Pihl siges at have anlagt sag mod Søren Jensen, deres rådgivende ingeniør.

4. **Elevernes ferieplan for skoleåret 13-14**

Planen har været gennem en intern proces i fagligt udvalg, ledelsen, elevråd og pædagogisk råd, hvor der var enighed om forslaget.

Bestyrelsen godkendte forslaget.

Orienteringspunkter:

5. **Kunst - fernisering**

Kunstneren Arne Haugen Sørensen ankom samme dag, 18. marts, til Århus Akademi for at rette på et af billederne.

Hans Chr. Risgaard opfordrede til at tilmelde sig afsløringen fredag, d. 22. marts.

6. **Beredskabsplan**

Hans Chr. Risgaard orienterede kort om og udleverede skolens nye beredskabsplan

7. **Orientering om status på overenskomstforhandlingerne**

Hans Chr. Risgaard orienterede kort om ok13. Han har været i til diverse møder i rektorforeningen, Moderniseringsstyrelsen, MBU og i Regionsrektorkredsen for at fortolke og diskutere implementeringen af ok13. Lærerne har fået relativt store lønforhøjelser, og forhandlingsretten er afskaffet. Der er ikke længere tildelt tid til bestemte opgaver. Der kan stilles krav om, at lærerne er til stede på arbejdspladsen i hele arbejdstiden.

Der skal ske en effektivisering for at ok13 kan finansieres. Hans Chr. Risgaard fortalte, at han snart er klar med et oplæg til dialog om implementeringen af ok13 med tillidsmand og lærerne.

Mette Ebbesen opfordrede til en god dialog.

8. **Eventuelt**

Bestyrelsens sammensætning fra maj 2014

Jonas Dahl meddelte, at han ikke fortsat kan repræsentere Region Midtjylland i bestyrelsen.

Hvis regionen ikke længere skal være repræsenteret, kræver det vedtægtsændringer, som kommer på dagsordenen til næste bestyrelsesmøde.

Hans Chr. Risgaard og Mette Ebbesen laver et udkast til vedtægtsændringer, som sendes ud i god tid inden næste møde, så man dér kan tage stilling til bestyrelsens sammensætning fremover.

Man var enige om, at regionen ikke længere skal være repræsenteret i bestyrelsen

Næste møde: 27/5 kl. 15.00 – 17.30. Jonas Dahl melder afbud.

Referent : Erik Storm Rasmussen, 22. marts 2013