



Referat af bestyrelsesmøde onsdag d. 25.03.2021 kl. 17.00 – 19.00

Til stede: Søren Kristiansen, Peter Würtz, Kasper Cramer Engebjerg, Charlotte Trend Bakmann, Helle Lundgreen, Elisabeth Faber, Nikoline Linnemann Prehn, Magnus Vestergaard Andersen, Jane Rygaard (tiltrådte fra 18.15),

Afbud: Stinna Toft, Magnus Vestergaard Andersen

Øvrige tilstedeværende: Revisor Peter Nørrevang, Christian Warming, Gitte Jensen, Tina Møller Sørensen

Referent: Tina Møller Sørensen

Dagsorden for mødet

1. Godkendelse af dagsorden
2. Godkendelse og underskrivelse af referat af forrige bestyrelsesmøde (bilag)
3. Information fra bestyrelsesformanden.
4. Godkendelse af regnskabet for 2020
(revisor deltager i behandling af dette punkt)
(bilag "Årsrapport 2020" samt "Revisionsprotokollat 2020")
5. Budgetopfølgning 2020 samt likviditetsoversigt 2021 (bilag)
6. Bemyndigelse til på bestyrelsens vegne at signere den digitale regnskabsindberetning
7. Vedtagelse af nye studie- og ordensregler for skolen (bilag)
8. Drøftelse af ansøgning om godkendelse af udbud af billedkunst A-studieretning (bilag)
9. Opgørelse af resultatlønskontrakt for 2020 (bilag)
10. Meddelelser fra rektor (bilag)
11. Eventuelt.

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsorden godkendt.

2. Godkendelse og underskrivelse af referat af forrige bestyrelsesmøde

Referat fra forrige bestyrelsesmøde godkendt, men underskrivelse udskydes til fysisk tilstedeværelse.

3. Information fra bestyrelsesformanden

Siden sidst har formanden været til Generalforsamling 2021 for Gymnasiernes Bestyrelsesforening. Temaet var de selvejende institutioners vilkår. I formandsberetningen fyldte klyngemodellen samt låntagning en del.

4. Godkendelse af regnskabet for 2020 (revisor deltager i behandling af dette punkt)

(bilag ”Årsrapport 2020” samt ”Revisionsprotokollat 2020”)

Revisor Peter Nørrevang gennemgik Årsrapporten og Revisionsprotokollatet, jf. bilag. Årsrapporten er regnskabet for Aalborg Katedralskole og Revisionsprotokollatet er revisorens bemærkninger til regnskabet.

Revisoren fremlagde, at der var blank påtegning. Ledelsesberetningen blev gennemgået. Revisor spurgte til, hvordan elevoptaget ser ud. Rektor fortalte, det ser godt ud, da skolen har fået flere elever end forventet.

Ifølge hoved – og nøgletalsoversigt i årsrapporten er skolens omsætning faldet en smule i forhold til 2019. Omkostningerne viser dog et større fald nok primært på grund af Corona. Derfor ender dette års resultat ud med et overskud på ca. 2 mill.

Endvidere påpeger revisor vigtigheden i at se og følge op på likviditet. Skolens likviditet er ultimo februar 2021 på knap 13 mill. og ligger nogenlunde på samme niveau fordelt hen over året. Revisoren fremhæver, at det er godt, skolen er begyndt at følge likviditeten.

Revisoren påpegede, at der er en vis økonomisk forudsigelighed på gymnasieområdet med hensyn til indtægter og omkostninger. Hvor høj likviditet man vælger at have kan være afhængig af vurdering omkring bygningsvedligehold. Da skolen har en vedligeholdelsesplan omkring dens bygninger, er det revisors opfattelse, at skolen løbende er blevet renoveret.

Revisoren fokuserede på årsværk pr. 100 elever. Omprioreringsbidraget gør, at nøgletallet falder. Udviklingen er ikke et særkende for skolen, men et generelt billede for sektoren.

Revisoren gennemgik omkostningernes fordeling. Den største post er undervisnings gennemførelse – her er et fald på 5 millioner. I note 3 fremgår det, at det primært er lønomkostninger, der falder. Revisoren fortæller, at netop de store gymnasier har gode resultater.

Skolens aktiver udgør knap 76 mill., hvilket primært udgør værdien af grunde og bygninger.

På passivside fremhæver revisoren de skyldige indefrosne feriepenge på ca. 5,8 mill. Afregning af denne post har der været megen spekulation omkring. Der afventes stadig på en udmelding omkring dette, men den har været et par år undervejs.

Revisor spørger, hvad skolen har forestillet sig. Rektor svarer, at skolen ser situationen an. Revisor vurderer, det ser fornuftigt ud, og at skolen med fordel kan se tiden an.

Revisor gennemgik pengestrømsopgørelse. Vi har væsentlig større bygningsmasse og dermed afskrivninger set i forhold til realkreditlån. Revisor vurderer, det ser fint ud og underbygger, at man skal tage den med ro likviditetsmæssigt. Vi har lånemuligheder og tilfredsstillende likviditet.

Revisor spørger til budget for 2021. Rektor siger, han forventer det går i 0.

Årsregnskabet tages til efterretning og godkendes af bestyrelsen.

Revisor gennemgår kort revisionsprotokollatet. I forhold til lån på Aalborg katedralskole oplyser han, at vi skal udarbejde en finansiell strategi. Strategien skal være udarbejdet senest 1. juli 2021.

I den videre gennemgang af revisionsprotokollatet konkluderer revisoren, at der er ikke så meget nyt i forhold til tidligere år. Dog er der en ny procedure mht. brug af MasterCard eller visa-dankort – hvis rektor bruger det til handel på nettet, skal formanden godkende det. Revisor siger, der bør laves en procedure for dette, så det bliver nemt at håndtere.

Revisor sluttede med at konkludere, at der er en blank påtegning af protokollatet. Revisor sender rundt via e-mail til elektronisk underskrivning via NemID. Formanden takkede revisoren for gennemgangen, og han er glad for en blank påtegning igen i år.

5. Budgetopfølgning 2020 samt likviditetsoversigt 2021 (bilag)

Regnskabsansvarlig Gitte Jensen gennemgik budgetopfølgning for 4.kvartal 2020 samt likviditetsoversigt 2021. Regnskabsansvarlige fortæller, at den primære årsag til overskud er besparelsen pga. covid-19. Vi rammer næsten vores budgetlægning, der kun er ca. 6.5 tkr. forskel.

Regnskabsansvarlige fortæller, at vi følger likviditetsoversigten nogenlunde. Ændringer i likviditeten er primært grundet likviditetsforskydning på kreditorer, refusioner samt indkøb af materielle anlægsaktiver. Regnskabsansvarlige slutter med at sige, at vi forventer at komme ud med en likviditetsforbedring på knap 800 tkr. pga. mindre frafald samt flere elever, der starter efter sommerferien end budgetlagt.

Formanden takkede for gennemgangen. Bestyrelsen tog budgetopfølgningen til efterretning.

6. Bemyndigelse til på bestyrelsens vegne at signere den digitale regnskabsindberetning

Bestyrelsen skal bemyndige én på bestyrelsens vegne at signere den digitale regnskabsberetning. En enig bestyrelse vedtog at det blev Rektor Christian Warming, der fik bemyndigelse.

7. Vedtagelse af nye studie- og ordensregler for skolen (bilag)

Formanden sagde, at de studie- og ordensregler der skal godkendes har været til høring i både elevrådet og i pædagogisk råd. I bilagene kan man se, hvad der er lavet om. Rektor fortalte kort, at der også er arbejdet på det sproglige, så det er mere lettilgængeligt.

Elevrådsformanden rejste spørgsmål til advarsler. herunder om det ikke kun burde gælde skriftlige advarsler der blev overført til næste skoleår samt hvorfor har man valgt at eleverne hverken må spise eller drikke i timerne – om det var muligt, de kunne få lov at drikke vand.

Rektor svarede, at det er fornuftigt, at det er det samme regelsæt der gælder hele vejen igennem, dvs. både fysisk og skriftligt fravær. I forhold til mad og drikke er det læreren, der skal have lov til at bestemme dette, men rektor vurderer ikke det i praksis bliver et problem at få lov til at drikke vand.

Der blev spurgt ind til tobak og rusmidler, og om eleverne fortsat er kritiske over for den nye rygelov. Elevrådsformanden svarede, at folk synes det er en dårlig lovgivning, men det er der ikke så meget at gøre ved.

Elevrådsformanden spurgte også ind til, at man kan udelukkes for visse aktiviteter. Det kan måske gå ud over motivationen. Formanden svarede, at vi skal passe på ikke at blive for konkrete – hvad man beder om af præciseringer, da det går ud over den frie dialog. Rektor svarede, at det nogle gange kan være godt med til aktiviteter, men det kan også være dirket provokerende at man deltager i aktiviteter i stedet for undervisningen. Den vil blive brugt med omtanke, men det er vigtigt, muligheden er der.

Formanden takkede for spørgsmål og konkluderede, at der er givet svar. Bestyrelsen godkendte de foreliggende studie- og ordensregler.

8. Drøftelse af ansøgning om godkendelse af udbud af billedkunst A-studieretning (bilag)

Formanden fremlagde sagen om ikke at ansøge om en A-studieretning i billedkunst, men derimod om som valgfag. Rektor fortalte, at gymnasiet ikke kan sprede sig for meget, så det er den indstilling han har lavet og i flere år har skolen fået afslag, da der politisk ikke er vilje til det.

Bestyrelsen bakker op om den indstilling, at der ikke er søgt udbud om billedkunst A-studieretning, men derimod den valgfagsmodel, der er skitseret i bilaget.

9. Opgørelse af resultatlønskontrakt for 2020 (bilag)

Rektor og referent forlod mødet. Oplæg til opgørelse af resultatkontrakt blev gennemgået og drøftet. Formandsskabet bemyndigedes til at færdiggøre opgørelsen i samarbejde med rektor.

10. Meddelelser fra rektor (bilag)

Rektor fortalte, at på HF-siden er der tre spor. Volumen betyder noget. Vi kan lave et bedre HF-tilbud med 3 og også 4 klasser. Der er en række lærere, der er meget engagerede. Formanden spurgte ind til HF plus og om det er noget, skolen selv kan varetage eller får skolen hjælp. Rektor fortalte, at skolen selv varetager den del.

Der blev spurgt ind til, hvordan midlerne til fagligt efterslæb bliver brugt – om det bruges på udvidet åbningstid eller hjælpelærere. Tina Møller Sørensen fortalte, at skolen har valgt en løsning, hvor de bruger hjælpelærere – dels for ikke at presse hverken elever eller lærere. Skolen bruger primært de vikarer, der er i huset som ikke har fuld tid, men inde for naturvidenskab har det været nødvendigt at spørge skolens lærere.

Der blev også spurgt ind til, om skolen screener for ordblindhed, hvilket rektor bekræfter.

11. Eventuelt

Der var intet til eventuelt.

Underskrift:

Søren Kristiansen dato

Peter Würtz dato

Kasper Cramer Engebjerg dato

Stinna Toft dato

Charlotte Trend Bakmann dato

Helle Lundgreen dato

Jane Rygaard dato

Elisabeth Faber dato

Rasmus Lundby (Fraværende) dato

Nikoline Linnemann Prehn dato

Magnus Vestergaard Andersen dato

Christian Warming dato