



Referat af bestyrelsesmøde mandag d. 21. marts 2022 kl. 17:00 -19:00

Til stede: Søren Kristiansen, Peter Würtz, Kasper Cramer Engebjerg, Charlotte Trend Bakmann, Helle Lundgreen, Jane Rygaard, Rasmus Lundby, Elisabeth Faber, Alberte Jongberg Stegeager og Trine Bloch Rindsig

Afbud: Stinna Toft,

Øvrige tilstedeværende: Christian Warming, Gitte Jensen og Revisor Peter Nørrevang

Referent: Christian Droulon Ifversen

Dagsorden for mødet:

1. Godkendelse af dagsorden
2. Information fra bestyrelsesformanden.
3. Godkendelse af regnskabet for 2021 (revisor deltager i behandling af dette punkt) (bilag "Årsrapport 2021" samt "Revisionsprotokollat 2021")
4. Budget- og likviditetsopfølgning 2021 samt likviditetsbudget 2022 (bilag)
5. Orientering om ændring af regnskabsinstruks
6. Bemyndigelse til på bestyrelsens vegne at signere den digitale regnskabsindberetning
7. Opgørelse af resultatlønskontrakt for 2021 (bilag)
8. Meddelelser fra rektor (bilag)
9. Eventuelt

1. Godkendelse af dagsorden

Formanden foreslog at flytte punkt 7 ned efter punkt 9. Dagsordenen blev godkendt med den foreslåede ændring.

2. Information fra bestyrelsesformanden

Formanden informerede om, at den nye bestyrelsessammensætning gælder fra og med næste møde. Peter Würtz og Kasper Cramer Engebjerg fortsætter i bestyrelsen som repræsentanter fra henholdsvis de private grundskoler og fra folkeskolen, Charlotte Trend Bakmann fortsætter som repræsentant fra de mellemlange videregående uddannelser. Kommunalbestyrelsen i regionen har udpeget Asbjørn Nordklitgaard Christensen fra SF, som indtræder i stedet for Helle Lundgreen.

Formand Søren Kristiansen har accepteret sin indstilling fra AAU og fortsætter i bestyrelsen. Jane Rygaard meddelte, at hun stiller sig til rådighed for en ny periode som repræsentant fra erhvervslivet. Det er den nye bestyrelses stemmeberettigede medlemmer, der formelt skal udpege Jane. Stinna Toft fortsætter ikke, og der tages på næste møde en drøftelse af mulige kandidater til den ledige plads.

Formanden informerede om situationen vedr. optagelse af elever på Aalborg katedralskole. Skolen er af regionen indstillet til et optag på otte stx klasser fremover. Rektor har efterfølgende i samarbejde med formandskabet sendt et høringssvar til ministeriet. I svaret argumenteres der for en kapacitet på ni klasser og for mulighed for teknisk overbookning. Der er i høringssvaret peget på de kapacitetsproblemer, otte klasser giver, og på den marginale effekt, som nedgangen vil få for de små gymnasiers tilgang af elever.

3. Godkendelse af regnskabet for 2021

(Revisor deltager i behandling af dette punkt)

Der henvises til bilag: *Årsrapport 2021 og Revisionsprotokollat 2021*

Revisor, Peter Nørrevang, gennemgik årsregnskabet for 2021. Der er blank revisionspåtegning. Resultat på 3.5 millioner kr. er en fremgang på 1,5 million kr. i forhold til de foregående år. Revisor forklarede, at der er en generel tendens til, at mange skoler kommer ud med høje resultater for 2021.

Likviditeten er på 14 millioner kr. Det er lidt over de 9,5 millioner kr., som ligger i den finansielle strategi, men revisor understregede, at det ser fornuftigt ud. Egenkapitalen er på 17,7 millioner, hvilket revisoren understregede er et robust beløb, som gør, at skolen kan tåle tab. Revisor konstaterede, at skolen har formået at tilpasse økonomi og aktiviteter og konkluderede, at årsregnskabet ser fint ud over hele linjen.

Der blev spurgt til differencen mellem nedgang i antal lærerårsværk og nedgang i elevtal. Revisor understregede, at der ikke var noget usædvanligt i det.

Der blev spurgt til muligheden for at belåne bygninger, såfremt det skulle være nødvendigt at øge likviditeten. Revisor bekræftede, at den mulighed er til stede.

Der blev spurgt til størrelsen af den likvide beholdning. Revisor understregede, at det er en balancegang, men konkluderede, at den ligger fornuftigt. Rektor tilføjede, at man skal være opmærksom på, at likviditeten svinger, og at de 14 millioner er et øjebliksbillede.

Formanden spurgte til den manglende benævnelse af en skriftlig vedligeholdelsesplan. Rektor understregede, at der foreligger en skriftlig vedligeholdelsesplan, og at der i øjeblikket arbejdes på en 10-års vedligeholdelsesplan, som forventes at være færdig til efteråret.

Der blev spurgt til protokollatet i relation til IT-sikkerhed. Der er allerede en opgradering i gang i vores IT-fællesskab med henblik på at styrke IT-sikkerheden.

Bestyrelsen tog årsregnskabet til efterretning. Formanden informerede om, at årsregnskabet skal signeres digitalt inden første april. Der vil i den forbindelse blive sendt en mail til bestyrelsen.

Formanden påpegede, at det skulle fremgå af regnskabet, at der foreligger en skriftlig vedligeholdelsesplan.

Revisor gennemgik Revisionsprotokollatet. Revisor informerede om, at der udarbejdes en ny regnskabsinstruks. Han konstaterede, at der foreligger en finansiel strategi for skolen, hvilket er godt. Revisor påpegede, at resultatlønskontrakten ikke er tilgængelig på skolens på hjemmesiden.

Revisor konkluderede, at protokollatet ikke indeholder kritiske bemærkninger og dermed en blank påtegning.

4. Budget- og likviditetsopfølgning 2021 samt likviditetsbudget 2022

(bilag: *Likviditetsbudget, Likviditetsoversigt og Budgetopfølgning*)

Gitte Jensen informerede om Budget og likviditetsopfølgningen for 2021 (4. kvartal sidste år). Der har været en stigning i indtægter, som skyldes flere faktorer. Tilskuddet er steget (1,1 mio.) som følge af mindre frafald, der har været en stigning i SPS-indtægter (220.000,) og endelig har der været en stigning i projekt-indtægter (250.000).

Lønninger er steget som følge af øgede vikarudgifter, men pga. periodeforskydning af skyldige feriepenge er stigningen 900.000 mindre end forventet.

Likviditetsgraden er steget yderligere med 21 %-point til 76% - primært pga. forbedring af vores likviditet ved årets slutning. Soliditetsgrad/selvfinansieringsgrad er steget med 5 %-point til 24% - dette skyldes en kombination af stigning i egenkapital pga. årets overskud samt stigning i vores aktiver.

Likviditetsbudgettet for 2022 er lagt med udgangspunkt i budgettallene for 2022. Der forventes en forbedring i likviditeten på ca. 600.000 kr. Formanden bemærker, at det styrer godt efter den finansielle strategi.

Bestyrelsen tog budgetopfølgningen til efterretning.

5. Orientering om ændring af regnskabsinstruks.

Gitte orienterer om den nye regnskabsinstruks. Før var den personorienteret, men fremover står der kun funktioner.

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

Bestyrelsen skal bemyndige en person til at lave en digital regnskabsindberetning. Formanden foreslog, at Rektor bemyndiges, og bestyrelsen godkendte dette.

7. Meddelelser fra rektor

(bilag: Nyt fra Rektor)

Der henvises til bilaget *Nyt fra Rektor*.

Rektor orienterede om den seneste udvikling i søgetal. Der blev spurgt til den geografisk fordeling af ansøgere, og den adskiller sig ikke væsentligt fra de foregående år.

Rektor informerede om principper for fordeling af elever og tilføjede, at MGK-elever (MGK: 3-årigt overbygningskursus til en musikskole) og Team DK-elever er undtaget fordelingen.

Der blev spurgt til den kommende ændring af fordelingsproceduren. Fordelingsudvalget nedlægges og flyttes til ministeriet, og der laves en computergeneret fordelingsnøgle, som fremover automatisk fordeler ansøgere. Der bliver lavet fordelingszoner med udgangspunkt i forældreindkomst i KBH, Odense og Aarhus. I de øvrige steder i landet laves afstandszoner, hvor fordelingen sker på baggrund af transporttid.

Der blev spurgt til samarbejdet om Åbent Hus STX-gymnasierne imellem. Rektorerne holder hinanden orienteret om forskellige tiltag i forbindelse med Åbent Hus.

8. Evt.

Kasper Cramer Engebjerg foreslog at sætte et fast elevpunkt på dagsordenen, således at elevrepræsentanterne får mulighed for at bringe ting op, som eleverne synes er væsentlige. Bestyrelsen var positive over for forslaget, og formanden bad eleverne om at komme med et udspil til et sådant punkt til næste møde.

Helle Lundgreen orienterede om, at årsagen til, at hun stopper i bestyrelsen, skal findes i den nye konstitueringsaftale, og hun påpegede, at der ikke var tale om et fravalg af Aalborg Katedralskole.

EF orienterede om, at hun stopper i bestyrelsen. Formanden tog EF's beslutning til efterretning og påpegede, at bestyrelsen har været glad for hendes arbejde i bestyrelsen.

9. Opgørelse af resultatlønskontrakt for 2021

(bilag: Opgørelse af resultatlønskontrakt 2021)

Rektor forlod mødet, mens opgørelsen blev diskuteret. Formanden indledte med at orientere om, hvordan opgørelsen skulle foregå. Regelværket er sådan, at bestyrelsen skal forholde sig til de enkelte punkter i resultatlønsordningen og vurdere opfyldelsen af de enkelte mål.

Bestyrelsen gennemgik herefter resultatopgørelsen og kom på baggrund af en drøftelse af målopfyldelsen ved de enkelte delmål frem til, at gennemførelsesprocenten er 63,5 procent. Det blev aftalt, at Christian D. Ifversen skulle fremsende supplerende materiale vedr. punkt 11.

Et bestyrelsesmedlem påpegede i lyset af det tidligere netop gennemgåede regnskab og med reference til punkt 12, at det fremover er vigtigt at kigge på, om der sættes for snævre mål. Bestyrelsen blev enige om at tage en drøftelse af muligheden for fremover at graduere resultatopfyldelsen vedr. økonomi og regnskab.

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 dato

Alberte Jongberg Stegeager dato

Trine Bloch Rindsig dato

Christian Warming dato