



Referat af bestyrelsesmøde onsdag d. 26. marts 2025

Til stede: Søren Kristiansen (formand), Anne Krogh (næstformand), Peter Würtz, Kasper Cramer Engebjerg, Tinne Serup Bertelsen, Jacob Broe, Marthinus Zakarias Capello Sørensen og Julie Kronborg Nielsen

Afbud: Minna Johannesson, Jane Rygaard

Fraværende: Asbjørn Nordklitgaard Christensen

Øvrige tilstedeværende: Christian Warming & Tina Engdal

Referent: Christian Droulon Ifversen

Dagsorden for mødet

1. Godkendelse af dagsorden
2. Information fra bestyrelsesformanden.
3. Godkendelse af regnskabet for 2024 (revisor deltager i behandling af dette punkt) (bilag "Årsrapport 2024" samt "Revisionsprotokollat 2024")
4. Budget- og likviditetsopfølgning 2024 samt likviditetsbudget 2025 (bilag)
5. Bemyndigelse til på bestyrelsens vegne at signere den digitale regnskabsindberetning
6. Bemyndigelse til rektor og formand vedr. udlejning af lokaler Klostermarksskolen (bilag)
7. Nyt fra eleverne (bilag)
8. Nyt fra medarbejderne (bilag)
9. Meddelelser fra rektor (bilag)
10. Opgørelse af resultatlønskontrakt for 2024 (bilag)
11. Eventuelt

1. Godkendelse af dagsorden

Dagsorden er godkendt

2. Information fra bestyrelsesformanden.

Bestyrelsesformanden orienterede om, at der på samme tid som dette bestyrelsesmøde er generalforsamling i bestyrelsesforeningen. Det der tages op i formandens beretning dér, svarer stort set én til én med det, som der arbejdes med i bestyrelsen for Aalborg katedralskole. Der er således

fokus på den kommende reform, hvor bestyrelsesforeningen i lighed med denne bestyrelse anbefaler, at EPX udbydes, dér hvor HF i forvejen findes. Derudover behandler bestyrelsesforeningen emner som trivsel og økonomi.

3. Godkendelse af regnskabet for 2024

(Revisor deltog i behandling af dette punkt) (bilag: ”Årsrapport 2024 Aalborg Katedralskole, ”Revisionsprotokollat 2024 Aalborg Katedralskole” og ”Præsentation 2024 Aalborg Katedralskole”).

Revisor gennemgik regnskabet.

Revisor konkluderede, at der er afgivet en blank påtegning, hvilket vil sige, at der ikke er fundet anledning til forbehold eller fremhævelser. Regnskabet viser et resultat på 1.9.mill. Revisor understregede, at der er et fint internt kontrolmiljø med de procedurer, som skal til. I forhold til forvaltning er der ikke anledning til væsentlige bemærkninger. Det ses dog gerne, at det fremgår af bestyrelsesreferat en gang årligt, at der er de rigtige, som står registrerede som ejere.

Revisor fremhævede nøgletallet undervisningsårsværk pr. 100 årselever, som for Aalborg Katedralskole i 2024 ligger på 9,5. Det er 0,5 point højere end landsgennemsnittet. Nøgletallet har været støt stigende – fra 8,5 i 2020 til 9,5 i 2024 – hvilket ifølge revisor, alt andet lige, indikerer, at skolen effektivt anvender sine ressourcer til undervisning.

Konklusionen fra revisor var, at der samlet set er tale om et flot resultat. Årsrapport 2024 og Revisionsprotokollat sendes ud til underskrivelse i bestyrelsen.

Der blev stillet spørgsmål til, hvordan kontrolmiljøet kan vurderes som tilfredsstillende set i lyset af, at det er en lille administration. Revisor svarede, at kontrolmiljøet er i orden, blandt andet fordi bestyrelsen er opmærksom på de begrænsede administrative ressourcer. Der blev spurgt til betydningen af bemærkningen vedr. uddata-kontrol. Revisor forklarede, at det blandt andet handler om at kontrollere, at lønudbetalinger sker korrekt – for eksempel at der kun udbetales løn til reelt ansatte.

Der blev spurgt ind til, hvor meget dialog der er mellem revisor og skolen i forbindelse med revisionen. Revisor oplyste, at der udarbejdes en liste, som sendes til den regnskabsansvarlige på skolen. Listen udfyldes og returneres med de nødvendige oplysninger og dokumenter. Denne proces danner grundlag for den videre dialog og eventuelle opklarende spørgsmål i løbet af revisionen. Der blev spurgt til, hvordan skolens overskud står i forhold til andre institutioner. Revisor oplyste, at halvdelen af de 10 gymnasier, som revisor fører revision for, har et overskud.

4. Budget- og likviditetsopfølgning 2024 samt likviditetsbudget 2025

(bilag: ”Budgetopfølgning 4.kvt 2024”, ”Likviditetsoversigt pr. 31.12.24” og ”Likviditetsbudget 2025”)

Rektor gennemgik budgetopfølgning og skolens økonomiansvarlig gennemgik likviditetsoversigten. Bilagene delt ud forud for gennemgangen.

Rektor forklarede, at det store overskud primært skyldes, at der er flere årselever fordelt på færre klasser, og at der er sket en markant stigning i SPS-forløb. I 2024 modtog Aalborg Katedralskole taxametertilskud svarende til 871 årselever fordelt på 33 klasser. Til sammenligning modtog skolen i 2023 tilskud for 861 årselever fordelt på 34,5 klasser. På trods af en reduktion på 1,5 klasser, havde skolen således 10 flere årselever end året før. Den forventede nedgang var på 39 årselever. Rektor understregede, at tallet er udtryk for, at Aalborg Katedralskole er særdeles gode til at fastholde eleverne. Rektor konkluderede, at det gør en stor og konkret forskel både for eleverne og for skolens økonomi, når langt flere elever gennemfører

Rektor forklarede, at skolen i relation til SPS har haft fokus på at styrke og udvikle indsatsen, og at dette arbejde har givet tydelige resultater. Takket være et stort engagement fra mange medarbejdere har SPS-indsatsen udviklet sig markant. Det har haft betydelig økonomisk effekt, idet SPS-tilskuddet blev 1,3 mio. kr. højere end forventet.

Rektor fremhævede yderligere to indtægtsposter, som har bidraget til årets overskud. Skolens lån har en meget lav rente på kun 0,5 %, mens bankens indlånsrente er væsentligt højere. Det har resulteret i et positivt afkast på de finansielle poster på 114.000 kr., selvom der oprindeligt var budgetteret med et underskud på 267.000 kr. Derudover har skolen modtaget en ekstra indtægt på 133.000 kr. fra udlejning af en del af idrætspladsen i forbindelse med anlægsarbejde. Samlet set har disse forhold forbedret regnskabsresultatet med ca. 500.000 kr.

Rektor orienterede om, at ledelsen som følge af den positive udvikling i elevtallet og de øgede SPS-aktiviteter har undgået en personalereduktion på 5-6 medarbejdere, som den strukturelle nedgang fra 34 til 32 klasser ellers normalt ville have ført til. Det har medført en merudgift til løn på 1,75 mio. kr. i forhold til budgettet.

Rektor redegjorde for forskellen mellem det forventede resultat i december og det endelige regnskabsresultat. Hovedårsagen er, at ikke alle detaljer i regnskabet var tilstrækkeligt beskrevet, og at der var forhold, hvor der manglede viden og klare procedurer. Der er tale om afgrænsede teknisk fejl og mangler, men fordi beløbene er store, har de haft væsentlig betydning for det samlede resultat.

Rektor redegjorde for de tiltag, der iværksættes for at sikre en proces, der fremadrettet kan minimere risiko for lignende fejl. Fremover vil der i en afgrænset periode blive hentet ekstern støtte til den daglige bogføring, så den økonomiansvarlige får tid og ressourcer til at udarbejde procedurer

for de interne arbejdsgange. Desuden skal budgetlægningen for indeværende år gennemgås grundigt, med fokus på at skabe bedre overblik og øget præcision. Endelig er det besluttet, at revisor inddrages i forbindelse med næste budgetopfølgning, for at styrke den økonomiske kontrol.

Der blev spurgt, om bestyrelsens primære fokus i budgetarbejdet er at sikre, at de enkelte budgetposter matcher det faktiske forbrug, eller om det i højere grad handler om, at bundlinjen skal stemme. Det blev understreget, at bundlinjen naturligvis er vigtig, men at det også er afgørende, hvordan skolens midler anvendes. Budgettet er ikke kun et resultatmål, men også et udtryk for, hvordan skolens ressourcer forventes fordelt på forskellige områder. Ved hver budgetopfølgning tager bestyrelsen aktiv stilling til, hvordan bundlinjen påvirker de fremadrettede prioriteringer og justerer om nødvendigt.

Der blev spurgt til muligheden for at flytte overskuddet til næste år. Anvendelse af overskud indgår i bestyrelsens fremadrettede drøftelser og prioriteringer.

Bestyrelsesformanden konkluderede, at forklaringerne på afvigelserne tages til efterretning, og bemærkede, at der er tale om gode og velbegrundede forklaringer. Det blev samtidig konstateret, at skolen i en afgrænset periode får støtte til kontering og økonomistyring fra revisor, hvilket bestyrelsen ligeledes tager til efterretning. Bestyrelsen bemærker i den forbindelse, at skolens undervisningsmidler skal anvendes til netop undervisning, men at god og professionel økonomistyring er en forudsætning for dette.

Den økonomiansvarlige gennemgik likviditetsbudgettet, som giver det bedste aktuelle bud på næste års likviditet, med forbehold for de usikkerheder og forudsætninger, der gør sig gældende.

Likviditetsbudgettet blev godkendt uden bemærkninger.

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

Rektor blev bemyndiget til at varetage dette.

6. Bemyndigelse til rektor og formand vedr. udlejning af lokaler Klostermarksskolen

(bilag: "Udlejning af lokaler til klostermarksskolen")

Rektor informerede om mulighed for udlejning af lokaler til Klostermarksskolen. Indtægten vil ligge på omkring en halv million kroner årligt. Der er kun marginale driftsudgifter forbundet med udlejningen. Aftalen kan løbe frem til senest 2030, med et halvt års opsigelsesvarsel – dog altid med ophør ved afslutningen af et skoleår. Baggrunden er, at skolen skal have mulighed for at kunne bygge, f.eks. i forbindelse med EPX.

Der blev spurgt, om der er nogen risiko forbundet med udlejningen. Det blev oplyst, at revisor har informeret om, at der ikke er nogen risici i forhold til Ministeriet.

Det blev påpeget, at det er vigtigt at lægge op til et bredere samarbejde med flere grundskoler. Det blev taget til efterretning og bestyrelsen lægger op til et bredt samarbejde.

Bestyrelsen konkluderede, at bestyrelsesformanden og Rektor får bemyndigelse til at lave en aftale med Klostermarksskolen.

7. Nyt fra eleverne

Der var ikke sendt bilag.

8. Nyt fra medarbejderne

(bilag: "Nyt fra medarbejderne marts 2025")

Se bilag

9. Meddelelser fra rektor

(bilag: "Nyt fra rektor marts 2025")

Se bilag

10. Opgørelse af resultatlønskontrakt for 2024

(bilag: "Opfølgning på rektors resultatlønskontrakt 2024")

Bestyrelsen gennemgik bilaget til punktet og besluttede at udmønte resultatkontrakten i overensstemmelse med opgørelsen i bilaget. Derudover drøftede bestyrelsen, at kommende resultatlønskontrakter fortsat skal rumme ambitiøse mål relateret til skolens strategi.

11. Evt.

Ikke noget under evt.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

Mit  Asbjørn Nordklitgaard Christensen Bestyrelsesmedlem ce29ae22-f00c-4a1f-8494-d2cb593daf65 2025-06-17 10:55:14Z	Mit  Christian Nielsen Warming Rektor c916f0f7-d15f-48eb-a691-ccad12c4e7a5 2025-06-17 11:11:30Z
Mit  Peter Würtz Bestyrelsesmedlem 7fcc58ac-1e5d-4d2b-993d-8a47f292ee67 2025-06-17 12:38:28Z	Mit  Søren Ginnerup Kristiansen Formand for bestyrelsen b36d290d-e2d8-4b0a-87f4-029fda9da3c4 2025-06-17 12:41:00Z
Mit  Tinne Serup Bertelsen Lektor 609bb377-989c-4d97-ac05-5734dcb48961 2025-06-17 12:45:07Z	Mit  Jane Rygaard Pedersen Bestyrelsesmedlem e43e183c-c578-4037-ada9-ffc8f1e6d3a 2025-06-17 12:47:16Z
Mit  Jacob Broe Lektor 0b28f688-e78e-48a6-ac8d-6e777bc8f7c0 2025-06-17 13:49:16Z	Mit  Julie Kronborg Nielsen abde655c-0080-4ff0-b2fd-6a0ef782f020 2025-06-18 06:53:19Z



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.

Addo Sign identifikationsnummer: 43e770a9-0aa6-45c7-a2e7-a22c6001b767

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

  Minna Katrin Johannesson Teaterdirektør 403059aa-495b-47c0-be85-e792b98a7197 2025-06-18 13:12:12Z	  Marthinus Zakarias Capello Sørensen 88bcaa40-0896-4c9a-9fee-b441c45570df 2025-06-19 11:30:29Z
  Kasper Cramer Engebjerg Bestyrelsesmedlem fa319861-1424-4679-ab1c-846b286dbcc5 2025-06-19 14:33:15Z	  Anne Krogh b9cba18e-7a86-4d76-b59b-7d149ac2066d 2025-06-20 08:53:53Z

Dokumenter i transaktionen

Bestyrelsesreferat 26.03.2025 Aalborg katedralskole_sk.pdf SHA256:
ce0366184de811bb143c29e37bb94bb13eef606613e6c9128943dd68d0a33581



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.

Addo Sign identifikationsnummer: 43e770a9-0aa6-45c7-a2e7-a22c6001b767