

Referat af 71. bestyrelsesmøde tors. 28. marts 2019

1. Godkendelse af referat og dagsorden

Referatet blev underskrevet og dagsordenen godkendt. Fraværende var René, Karin, Rasmus og Liv. Christina gik efter pkt. 4. Således deltog 4 ud af 7 stemmeberettigede bestyrelsesmedlemmer under alle beslutningspunkter.

2. Økonomi

Årsrapport 2018 v/ Susanne Varrisboel

Thomas indledte kort med at fortælle, at årets resultat er så tæt på forventningen fra decembermødet, at yderligere forklaringer skønnes at være unødvendige. Derudover fortalte Thomas, at tredje afsnit i sagsfremstillingen vedr. likviditeten ikke er ret heldigt formuleret. Forbedringen i likviditet skal ses i forhold til senest vedtagne budget og seneste likviditetsprognose fra december og *ikke* i forhold til årets resultat. Herefter gav Thomas ordet til Susanne.

Susanne startede med at dykke ned på side 13 i årsrapporten, hvor hun talte om det betydelige i, at klassekvotienten er faldet de seneste år, hvilket har meget stor betydning for økonomien. Vi er, jf. også sagsfremstillingen vedr. benchmarken, opmærksomme på, at klassekvotienten er faldende. I runde tal vil vi, hver gang klassekvotienten falder med 1, få ca. 2 mio. kr. mindre i tilskud (med 29 klasser). I modsætning til andre skoler er fulde klasser fra start et sjældent privilegium her på Paderup Gymnasium, ligesom vi også kun i få og begrænsede perioder (senest med årgang 2013) har haft mulighed for at fylde tomme pladser op, efterhånden som elever går ud, via en venteliste.

Susanne henledte herefter opmærksomheden på, at man pga. den ændrede regnskabspraksis ikke umiddelbart kan anvende tidligere års årsrapporter til sammenligning længere. I årets rapport er alle sammenligningstal dog korrigeret for ny regnskabspraksis, så sammenligningen med tidligere år i årsrapporten for 2018 er fuldstændig gyldig. Dette gælder både i nøgletalsoversigten på side 15-16 og i selve regnskabet.

Susanne bemærkede i nøgletalsoversigten på side 15, at omsætningen falder noget mere, end faldet i antal elever ville berettige i en verden uden omprioriteringsbidrag mv.

Likviditeten er vigtig, og denne er god på Paderup Gymnasium. Egenkapitalen – og dermed også soliditetsgraden – er også god, og selv om man ikke kan betale lønninger med egenkapitalen, kan den være vigtig i forhold til at rejse yderligere likviditet. Og da en i forvejen fornuftig finansieringsgrad samtidig ligger noget højere, end hvis bygningerne var bogført til deres reelle værdi, er det Susannes vurdering, at vi bør have handlemuligheder. Dermed er hun også enig i det, vi skriver om "going concern" på side 17.

Susanne nævnte de nye nøgletal på side 16, der vedrører henholdsvis kapacitetsstyring og finansiell styring. Sidstnævnte fik Marianne til at tænke på, om det mon ville kunne betale sig for os at udskifte vores 2%-lån med et 1,5%-lån, som efterhånden ligger i en god kurs. Dette vil ledelsen undersøge. [Thomas har netop fået besked om, at kursen p.t. ligger over 100.]

På side 19 konstaterer Susanne, at vi, for så vidt angår fuldførelsesprocent, ligger på landsgennemsnittet, og på side 20, at vores nøgletal vedr. "arbejdstidens anvendelse" ligger under landsgennemsnittet. Vedr. sidstnævnte kunne Allan dog fortælle, at man næppe skal stole alt for meget herpå, da det ene af de to tal, som indgår i regnestykket, næppe opgøres ensartet fra skole til skole; Thomas supplerede med, at alle andre nøgletal vedr. vores lærerstab peger i modsat retning. Susanne kunne også fortælle, at hun ikke selv var stødt på skoler, som kunne leve op til landsgennemsnittet.

Susanne forklarede herefter, hvordan især bevægelsen i korte gældsforpligtelser siden sidste år påvirker pengestrømme fra driftsaktivitet i pengestrømsopgørelsen på side 32.

I revisionsprotokollatet fremhævede Susanne pkt. 41, hvori revisor anbefaler, at vi indfører en grænse for, hvor store fakturaer Allan kan godkende alene. (At Allan godkender store fakturaer alene, sker dog yderst sjældent i praksis.) Den kan ansues fra to vinkler. For det første kan man i det daglige have en procedure, som forhindrer Allan i at godkende store fakturaer alene. Og for det andet kan man have en øvre grænse for, hvor store beløb Allan kan disponere uden at inddrage bestyrelsen; sidstnævnte kunne ifølge Susanne være på 1, 3 eller 5 mio. kr. afhængig af temperament.

Susanne nævnte også pkt. 69 og 70 ang. procedurer vedr. løn, hvilket Thomas arbejder på at bringe i orden sammen med en kollega fra et andet gymnasium, som også har behov for at få opdateret regnskabsinstruksen.

Slutteligt tolkede Susanne tallene i nøgletalsoversigten på side 268 som udtryk for: rationel drift.

Thomas uddelte herefter tiltrædelsesprotokollatet fra 2018, som de fleste af de nuværende bestyrelsesmedlemmer underskrev sidste år, til de tilstedeværende bestyrelsesmedlemmer. Det er nemlig sådan, at den nytiltrådte bestyrelse skal have dette udleveret, uanset om man er genganger. Og da den nye bestyrelse tiltrådte pr. maj 2019 – efter regnskabsmødet sidste år – skulle den formelt være udleveret til juni mødet. Bedre sent end aldrig.

[PwC-benchmark 2017](#)

Thomas fortalte kort med udgangspunkt i sagsfremstillingen.

[Budgetopfølgning og likviditetsprognose pr. 28. februar 2019](#)

For tidligt at begynde at se på andet end løn – og her ligger vi fint.

Likviditetsmæssigt ligger vi højere pga. det lidt bedre årsresultat og pga. illikvide omkostninger. Indtil videre er 2020 ikke indarbejdet fuldstændig, hvorfor tallene er behæftet med en smule usikkerhed sidst i prognosen.

Justeret budget 2019

Thomas fortalte, hvordan det forventede underskud på 1,6 mio. kr. i virkeligheden kun er ca. 0,2 mio. kr. fra det budget, som bestyrelsen vedtog i december måned, når man tager højde for den ændrede regnskabspraksis og genoptagne afskrivninger vedr. pavillonen. I en ren regnearksmodel ville vi skulle nedbringe antallet af årsværk med 6 (2 pr. klasse), men sådan går kabalen ikke op i praksis. En konkret opgavefordeling går op med en reduktion på 5,5 årsværk, og de 0,2 mio. kr. stammer fra den merpris, som 0,5 årsværk ca. koster i efteråret 2019. Holder budgettet, vil vi over året trække i alt ca. 0,3 mio. kr. på likviditeten, hvorfor underskuddet i 2019 isoleret set ikke giver anledning til alvorlig bekymring. Denne effektivitetsnedgang slår derimod fuldt igennem i 2020.

Allan fortalte, hvordan en nedgang i antal lærerårsværk på 5,5 efter sommerferien betyder, at vi i øjeblikket følger vores procedure for afskedigelser med henblik på én afskedigelse.

Bestyrelsen kan forvente at modtage yderligere et justeret budget til junimødet, hvori besparelser fra vinterens proces blandt personalet og i bestyrelsen vil være indarbejdet. Her skal man ikke have alt for store forventninger til effekten i 2019, da flere tiltag kun vil slå igennem med 5/12. Til gengæld vil disse have fuld effekt i 2020, hvor der forventeligt bliver brug for det.

Bestyrelsen godkendte årsrapport og revisionsprotokollat, tog beretningen vedr. benchmark og budgetopfølgning med likviditetsprognose til efterretning samt vedtog det justerede budget 2019.

3. Bestyrelseshonorar

Thomas spurgte, om der var spørgsmål til sagsfremstillingen.

Bestyrelsen vedtog en fast årlig honorering med de beløb, som, jf. sagsfremstillingen, er nævnt i bekendtgørelsen samt regulering i henhold til opgørelsen.

4. Ansørgertal for den kommende 1.g-årgang

Allan fortalte om nogle af u hensigtsmæssighederne ved den nye optagelsesprøve – og om de hele otte forskellige optagelsesbreve. 10. kl. og EUD er gået frem i Randers, hvilket må spille en rolle for, at vi er gået tilbage, ikke mindst fordi vi har forholdsvis mange elever, der kommer i 1.g med 10. kl. som afgangstrin, og fordi vi får en del elever fra Norddjurs, hvor stx-frekvensen er mærkbart lavere end i Randers Kommune. Derudover ligger alle privatskoler på nær en i nordbyen, og en del unge med bopæl i sydbyen vælger at gå i en udskolingsklasse eller 10. kl. på privatskole; det kan føre til, at de følges med deres klassekammerater på fx Statsskolen eller hhx, selv om de altså bor syd for åen.

Christina fortalte, at mange af de – især piger – hun har talt med, vælger hhx. Allan uddybede her med tal, som viser, at Randers traditionelt ligger langt over landsgennemsnittet på netop hhx, hvor stx ligger betydeligt under landsgennemsnittet. Når man ser på alle de kommuner, som vi får elever fra, under ét, cementeres denne fordeling kun yderligere.

I sammenligning med Randers Statsskole er det karakteristisk, at vi relativt set har en større andel af piger og en mindre andel af unge efterkommere og indvandrere. [Allans PowerPoint præsentation er vedhæftet.]

Vi har tanker – og første planer – om at styrke de strategiske bånd til skoler og UU-afdelinger på Djursland.

Bestyrelsen tog beretningen til efterretning.

5. Undersøgelse vedr. offentlig transport til PG v/uddannelsesleder Torben Quist

Torben fortalte om den gennemførte undersøgelse med udgangspunkt i sagsfremstillingen.

Marianne fortalte om gårdagens beslutninger i regionsrådet:

- 211 styrkes med flere afgange.
- 213 nedlægges som regionalt finansieret rute, men køres som uddannelsesrute af Norddjurs Kommune med to dobbeltture mellem Fjerrerup og Grenaa henholdsvis morgen og eftermiddag.
- 221 bliver til uddannelsesrute med to ture om morgenen og tre om eftermiddagen.

Marianne mindede om potentialet i ordningen med Fleksbusser; det er noget, man skal lære sig at benytte.

Torben konstaterede, at fleksibiliteten således bliver mindre for vores elever, men at det kunne have været meget værre.

Allan vil invitere Midttrafik til Åbent hus, så de kan rådgive de besøgende, og desuden skrive om busruterne til og fra skolen i vores informationsmateriale.

Torben sluttede med at pege på den detalje, at flere busruter slår en lille krølle for at komme til Paderup i stedet for at køre direkte ind til byen – det skal vi arbejde for, at de bliver ved med!

Bestyrelsen tog beretningen til efterretning.

6. Bygninger

Bestyrelsesmedlemmerne nikkede til, at vi, hvis det altså er muligt, venter lidt med at beslutte noget endeligt vedr. pavillonens fremtid, til vi om et års tid forventeligt har et bedre beslutningsgrundlag.

Thomas fortalte, at der ikke er nyt i sagen vedr. grundværdivurderingen, men at vi på mødet med advokat Carsten Jensen i januar besluttede at stævne Skattestyrelsen. Tidligere på dagen fik vi så den glædelige nyhed, at vi i stedet for den retsafgift på 75.000 kr., som vi betalte i den forbindelse, heldigvis kan nøjes med én på 2.000 kr. og derfor får 73.000 kr. tilbage.

Bestyrelsen tog i øvrigt beretningen til efterretning.

7. Status på Persondataforordningen

Allan fortalte ikke noget nyt i forhold til sagsfremstillingen. Og der var ingen spørgsmål.

Bestyrelsen tog sagsfremstillingen til efterretning.

8. Orienteringer

Allan fortalte om "Via på vejen" og "Det Rullende Universitet", hvoraf sidstnævnte var på besøg her på skolen d. 20. marts 2019. Allan fortalte om de mange positive tilbagemeldinger, som vi har fået fra eleverne. Det tænker vi derfor godt, at vi kan gøre igen en anden gang.

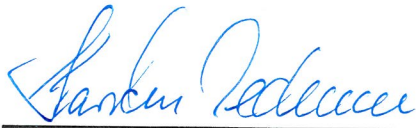
Angående taxameterreform og ny institutionslov er Undervisningsministeriet nu så langt i forhandlingerne, at Danske Gymnasier er kommet nogle anbefalinger, der skal øve indflydelse på de beslutninger, der træffes: Grundtilskuddene bør være højere. Der bør være ligestilling mellem institutionstyper ifm. fusion. Der bør være mulighed for at udbyde erhvervgymnasiale uddannelser på almene gymnasier. Og slutteligt foreslås en øvre grænse for institutionsstørrelse.

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

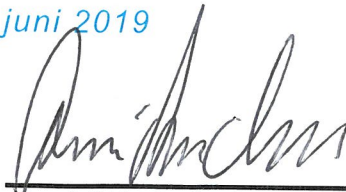
9. Eventuelt

Intet at bemærke.

Underskrevet på bestyrelsesmødet d. 19. juni 2019



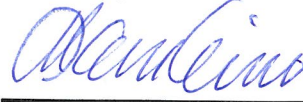
Karsten Pedersen, formand



René Skjøde Andersen



Lotte Bøgh Andersen



Marianne Carø



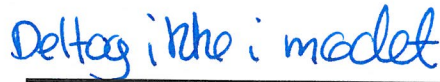
Christina Kjærsgaard Thomsen



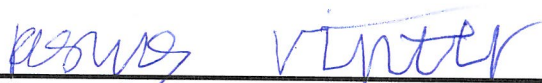
Karin Holm Skjalm-Rasmussen



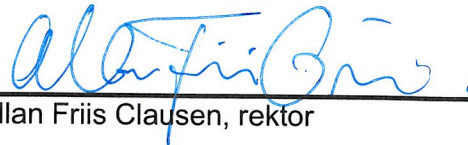
Birgit Andersen



Liv Bøgh Kløve



Rasmus Bøgh Vinther



Allan Friis Clausen, rektor