



## Til stede:

Bent Engelbrecht (BE), Lars Bluhme (BL), Uffe Jensen (UJ), Karsten Geertsen (KG), Hans Kjeldsen (HK), Inge Pedersen (IP), Erik Hygum (EH), Erik Mønster (EM), Niels Jensen (NJ), Tove Thomassen (TT), Kirstine Thordahl Jensen 2a (KT), Ingeborg Beck Vejen 3i (IB), 3i, Susanne Th. Jensen (SJ).

Desuden deltog Liv Damkjer (LD) 2a, som indtræder i bestyrelsen til næste møde som afløser for Ingeborg Beck Vejen 3i, der som 3.g elev udtræder.

## **1. Årsrapport og revisionsprotokollat. (Bilag 2 og 3)**

Deloitte revisor præsenterede konklusioner for regnskab samt protokollatet som et led i den obligatoriske sikring af sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

Revisor: Overordnet er konklusionen, at revisionen afgiver en blank revisionspåtegning, og det betyder at bestyrelsen kan godkende årsrapporten og revisionsprotokollatet.

Fremadrettet anbefales en tættere økonomiopfølgning i løbet af året, og revisionen anbefaler at ledelse og bestyrelse følger den økonomiske udvikling i 2019 samt løbende vurderer de økonomiske konsekvenser ved ændrede faktorer i forhold til budget.

HK: Hvad betyder det?

Revisor: Det betyder at ledelse og bestyrelse kommer tættere på den daglige opfølgning af skolens økonomi.

HK: Der er en bestyrelsescheckliste, som vejleder bestyrelsen i håndtering af regnskabet, og vi skal desuden skrive under på at regnskabet er retvisende, men hvordan kan vi som bestyrelsesmedlemmer i praksis checke eksempelvis besvigelser? Vi har jo et personligt ansvar for at skolens økonomi og drift er i orden.

Revisor: Det kan man så længe man udfører sine pligter som bestyrelsesmedlem eksempelvis ved at følge og følge op på de fremlagte materialer vedrørende skolens økonomi.

BE: Jeg besøger institutionen jævnligt og der er almindelige stikprøver fra revisor, som også følges løbende. Revisor: Ja, vi udfører desuden løbende stikprøver for at sikre at skolen lever op til sine forpligtelser.

Revisor: I forhold til skolens IT-systemer, så er det revisionens vurdering, at der ikke er mangler eller svagheder i de generelle IT-kontroller, der har væsentlig betydning for regnskabsaflæggelsen. Vi har indhentet de erklæringer, der er brug for og fundet det i orden.

Revisor: I forhold til budgetlægning og resultat så anbefaler vi at skolen tidsnok reagerer på en eventuel negativ udvikling. Det er i år endt med et underskud på 360 t.kr. Underskuddet skyldes primært et fald i elevtal og brobygningselever samt tilbagebetaling af penge til UVM.

BE: Som bestyrelse har vi brug for at præcisere, hvad vores forventninger er til det kommende vores budget. Hvis vi ser på nøgletallene, så er det ikke tilfredsstillende med underskud, så vi må fremadrettet komme tættere på at skabe et mere tilfredsstillende økonomisk resultat. Vi gør det rigtige, men vi gør det for langsomt, så vi må som bestyrelse forlange af ledelsen, at der skal ske forbedringer ift. skolens fremadrettede økonomi – vi skal i højere grad ramme et slutresultat, der matcher vores budget.

Revisor: I forhold til bestyrelsens udmøntning af resultatlønnen har vi ingen kommentarer.

Revisor: De 2 % besparelse sammenholdt med etablering af kun 6 klasser betyder, at der i 2018 ikke kan nås et positivt resultat.

NJ: Der er brugt flere penge på ledelse og administration – er det fornuftigt i den sammenhæng vi er i?

Revisor: Den nyansatte leder er taget fra lærerkræfterne, så der er tale om en mindre samlet udgift, som primært skyldes en centralt fastsat lønstigning til ledelsen. Der er ikke tale om flere årsværk.

Revisor: Med hensyn til pengestrøm og likviditet, så er der en positiv udvikling, som primært skyldes at skolen har fået lov til at tage et lån på 1.450 mio. kr. med henblik på finansiering af ventilationsanlæg, men udgiften falder først i 2020.

TT: Er det tilladt at låntage nu, når udgiften først falder senere?

Revisor: Det må man gerne, da pengene er lånt med baggrund i bygningernes værdi.

Revisor: Det revurderede budget viser et overskud på ca. 420 t.kr. Dette bl.a. på baggrund af, at der indføres elevbetaling på 1 t. kr, i alt 193 t.kr, afskrivninger på 135 t.kr samt stigning i ITS /GDPR mv. på 110 t.kr.

Hvis vi ser på en lignende situation som i år som en slags worst case med et frafald på 15 elever, fald i brobygningselever samt censur, vil det vil betyde, at skolen skal reducere antal årsværk med 1,4 med besparelseeffekt i starten af skoleåret 2019-20.

EM: Hvor ligger de 2% besparelser? Revisor: De ligger i den beregnede indtægt.

HK: Det er da meget pænt at ramme et underskud i den størrelsesorden ift. så stort et budget.

BE: Vi skal til stadighed handle ansvarligt, så et overskud på ca. 1% vil være fornuftigt.

Revisor: Med hensyn til likviditeten, så vil også de 420 t. kr. i det budgetterede overskud have en positiv indflydelse, så et overskud på ca. 1 % giver god mening mht. styrkelse af skolens likviditet.

BE: Det er almindeligt kendt, at flere skoler har taget lån for at sikre robustheden.

Revisor: Det er en positiv udvikling i forhold til økonomien, at der også nu er flere elever pr årsværk.

BL: Vi kan ikke helt følge med de 2% besparelse, så vi bliver nødt til at handle lidt hurtigere end vi have regnet med, men vi er godt på vej.

BE: Som konklusion må vi som bestyrelse henstille til ledelsen, at det fremlagte budget med det beskudne overskud realiseres. Desuden at bestyrelsen følger den økonomiske udvikling tæt.

Punktet blev herefter godkendt af bestyrelsen.

### **Derefter drøftelse af fremtidsperspektiver mhp. at nå målet med 1% overskud**

EH: Det, vi har afsat til ventilation er 1,4 mio. kr. - hvordan sker afskrivningen? BL: beløbet skal afskrives over ca. 20 år, dvs. at driften vil blive påvirket med ca. 100.000 kr. pr år.

BE: Vi har fra revisionen fået det konkrete opdrag, at vi skal reducere med 1.4 årsværk, hvilket vi bliver nødt til at forholde os helt konkret til.

HK: Vi har en ansvarlig ledelse, så vi må støtte op om deres løbende vurderinger, for prognoserne kan vi aldrig være helt sikre på. Vi har været lidt for langsomme, men ledelsen har været på rette kurs. Hvad kan ledelsen og bestyrelsen gøre?

BL: Andelen af lønudgifter i forhold til den samlede omsætning er steget konstant i løbet af de sidste flere år. Det skyldes dels at lønningerne er steget lidt som følge af overenskomstresultaterne og den almindelig lønstigning, men den stigende andel skyldes primært at vi har sparet på alt andet. Derfor bliver lønandelen større. Vi har altså gennem årene allerede sparet på de lavhængende frugter, fx kaffeordninger, vedligehold på bygninger mv. Vi har også sparet på

lærerkårer, men ikke tilstrækkeligt, men svaret er, at vi må reducere med ca. 1,4 årsværk i 2019, hvilket først har forsinket effekt i 2020. Årsværkene kan naturligvis også findes ved frivillig nedgang i ansættelsesbrøk og så vil det have positiv betydning for økonomien allerede i 2019.

TT: Ja, lærerne melder i disse dage ind med hensyn til ønsket beskæftigelsesprocent for næste skoleår - er der pt. et samlet billede heraf?

BL: Vi kan ikke pt. vide, hvordan det kommer til at gå med beskæftigelsen af den samlede lærerstab, da vi mangler en del tilbagemeldinger, som jo først skal være mig i hænde d. 1.4

EH: Det er vigtigt, hvis vi kan reducere årsværk og ikke komme til fyringer.

HK: Det er godt at være opmærksom på tidsfaktoren, så der bliver en god balance mellem budget og de planer, der lægges fremadrettet. Som bestyrelse vil vi gerne støtte ledelsen i de tiltag, der allerede er begået sammen med de fremadrettede planer. Det er vigtigt, at vi har en stabil økonomi.

BL: Tidsfaktoren er bestemt vigtig, og det at vi mistede mange elever har betydet, at vi kom lidt for sent i gang.

IP: Som bestyrelse må vi også støtte synspunktet om det kritiske ved det, at der sker besparelser på området og for sektoren, som OG tidligere har gjort og er opmærksom på.

EH: Jeg tænker vi som bestyrelse må have et nærmest ufravigeligt krav til ledelsen om 1% i overskud og at udviklingen følges løbende. Vi skal også fremadrettet indstille os på besparelser.

NJ: Vi skal også være opmærksomme på, at hvis der sker pludselige ændringer sidst på skoleåret, så har vi ikke mange handlemuligheder.

BE: Som konklusion på drøftelserne vedrørende de kommende besparelser, så vil bestyrelsen henstille til ledelsen at man i tæt samarbejde med bestyrelsen tilstræber et overskud på 1% og at skolen reducerer om nødvendigt antal årsværk med 1,4. Vi beder samtidig ledelsen om at fortsætte de bestræbelser, man er i gang med, mht. at tilrette undervisningen anderledes, således vi kan fastholde både kvalitet og effektivitet i hverdagen.

## **2. Referat fra mødet d. 31/1, 19. underskrevet (bilag 1)**

### **3. Meddelelser.**

- a. Status på elevoptag 2019 og klassesdannelse.
- b. Fordeling af elever i Aarhus området

BL gennemgik mønstret for søgetallet i Århus-området, hvor OG d.d. har et søgetal på 184 elever og kan få overført 12 elever. Det ligner altså et optag på 7 klasser.

BE: Ministeriet har besluttet at kvalitetssikre gymnasier ved at gennemføre tilsyn på udvalgte gymnasier. OG er ikke blandt disse

- c. Elevrådet.

IB går ud af bestyrelsen som 3.g elev og LD 2a kommer ind.

LD: Vi har et klimaudvalg, som nu har afholdt flere møder i løbet af de sidste 3 uger. Vi synes som elevråd, at det er et godt signal at udsende, at vi faktisk interesserer os for klimaspørgsmålet.

IB: I forhold til vores strategidialog på sidste bestyrelsesmøde, så har elevrådet givet elevrådets tilbagemeldinger til BL, som bl.a. omhandler det aspekt, at eleverne kan føle sig lidt pressede ift. lektioner og har et ønske om at det i højere grad specificeres, hvordan lektion skal forberedes. Desuden vil eleverne gerne have mere tydelig feedback på skriftlige afleveringer.

BL: Måske skal der også være en forventningsafstemning om hvordan den fremadrettede feedback kan foregå? Dejligt at input fra bestyrelsesmødet kommer videre til handling blandt elever og lærere. Input er kommet både fra bestyrelsens strategimøde samt ETU.

HK: Godt initiativ. Hvad arbejder I med ift. klima?

LD: Vi har pt haft en brainstorm, som bl.a. indeholder ideer vedrørende affaldshåndtering, demonstrationen i fredags, fx også god dialog med kantinen om mad og service mm.

NJ: Godt initiativ, måske kan vi tænke studieture mere klimavenligt?

EM: Er i startet med klimamålene? LD: vi har indhentet ideer fra andre gymnasier.

UJ: Godt initiativ. I Odder Kommune arbejdes der med FN's verdensmål, og det er godt at Odder Gymnasium også er aktive på dette område.

#### d. Bestyrelsesforeningen

BE: Elevfordeling fylder rigtig meget i foreningen lige for tiden og Rikke Hvilshøj, formand et ned-sat ekspertudvalg regner med at barsle med et forslag hertil. Der er også et problem med udkants-gymnasier, som man skal forholde sig til.

BE: Vi har arbejdet for, at vi anskuer uddannelse som investering og ikke et spare område. BL og BE har medvirket med at sende et statement herom til de uddannelsespolitiske ordførere og OG medvirkede ved nyhedsudsendelse på TV2 Østjylland. Synspunkterne, der blev fremført, var tænkt på sektorens vegne og ikke så meget på OG's vegne, men det blev taklet mere som holdninger fra OG af TV2 Østjylland. BE beklager, hvis bestyrelsen ikke har følt sig tilstrækkeligt orienteret.

På ungdomsuddannelsesområdet er der en tendens til, at man vil etablere større enheder i form af campusskabelse. Der er ligeledes tanker om at etablere en kortere uddannelse med håndværkerperspektiv.

Det er ikke lykkedes endnu med en ny cheflønsaftale, så vi har pt den samme som hidtil, men på sigt kommer der givetvis til at ske en forenkling.

#### **4. Status på indførelse af ny gymnasierreform.**

##### **Punktet udskudt.**

Studieretningsopgave i 2g. Forløb, erfaringer og evaluering. (SJ)

Deltagelse i projekt Engineer the Future. Hvorledes får vi flere elever / kandidater med STEM fag. (BL)

#### **5. Evt.**

Intet til punktet

#### **6. Næste møder er onsdag d. 11.9 (Afbud fra Erik Hygum) og onsdag d. 20.11, kl 16.30**

**Referat til underskrift:**

Bent Engelbrecht  
Formand

Lars Bluhme  
Rektor

Karsten Geertsen

Uffe Jensen

Hans Kjeldsen

Erik Mønster

Inge Pedersen

Erik Hygum

Niels Jensen

Tove Thomassen

Ingeborg Beck Vejen 3i

Kirstine Thordahl 2a

Referent: Susanne Th. Jensen