



Referat af bestyrelsesmøde onsdag d. 23. marts 2022

På bestyrelsesmødet deltager Søren Kring og Arne Nørskov, Sønderjyllands Revision, samt René Viekær Petersen, driftsleder på Katedralskole

Deltagere: Ann Højbjerg Clarke, Signe Sidelmann Knappe, Allan Emiliussen, Jacob Buris Andersen, Vibeke Lund Arkil, Ryon Haaland Thomsen, Ole Esbjerg Povlsen, Susanne Bundgaard, Ugne Laura Stukas, Johanne Bach Dall, Ruth Funder. Desuden deltog René Viekær Petersen, driftsleder på Haderslev Katedralskole, samt Søren Kring, og Arne Nørskov begge fra Sønderjyllands Revision.

Afbud: Ingen

Dagsorden.

1. Velkommen til nye bestyrelsesmedlemmer

ved Ruth Funder, rektor.

Signe Knappe, Allan Emiliussen og Ryon Thomsen er nye medlemmer i bestyrelsen på Haderslev Katedralskole. Signe Knappe er udpeget af Haderslev Kommune, Allan Emiliussen er udpeget af Region Syddanmark og Ryon Thomsen er erhvervsrepræsentant, og udpeget af Haderslev Erhvervsråd til en af de to selvsupplerende pladser i bestyrelsen.

Referat:

Introduktionen af de nye medlemmer til bestyrelsen blev taget til efterretning.

2. Gennemgang af årsrapporten for 2020¹, en opfølgning på Strategi for Finansiell Risikostyring for Haderslev Katedralskole, samt vurdering af indrettet tilbud om låneomlægning.

ved Søren Kring og Arne Nørskov, Sønderjyllands Revision, samt Ruth Funder, rektor

Søren og Arne vil gennemgå Årsrapport for 2020¹ samt Revisionsprotokollat til årsrapporten for 2020. Se bilag 1, bilag 2. Hvis man ønsker lidt læsevejledning til selve årsrapporten, bilag 1, kan det anbefales, at man fokuserer på s. 7-20 i årsrapporten, der omhandler ledelsesberetningen samt målrapporteringen.

I forbindelse med bestyrelsens årlige behandling og godkendelse af institutionens finansielle strategi indstilles følgende til bestyrelsen:

punkt med en demografi, der betyder færre elever, ikke vil være aktuelt.

- 2) Punkt 6.5: De sidste to sætninger slettes som en konsekvens af ændringen under punkt 6.3
- 3) Punkt 6.5: Ændring af måltallet for realisering af det regnskabsmæssige resultat i størrelsesordenen fra 2-3 mio. kr. til 1-3 mio. kr., som det fremgår af opsummeringen under punkt 13. Fastsættelse af et måltal for størrelsesorden på det regnskabsmæssige resultat er afhængig af bestyrelsens vurdering og synspunkt på, hvor hurtigt egenkapitalen skal opbygges og soliditetskravet på 25 % skal nås.

Se bilag 3, hvor kommentarer i relation til de ovenstående justeringer af den finansielle strategi er markeret ved en note i den nuværende finansielle strategi.

Vi afsøger jævnligt mulighederne for låneomlægning, og i den forbindelse har vi indhentet et tilbud på omlægning af realkreditlånet hos Realkredit Danmark. Arne og Søren vil for bestyrelsen kommentere tilbuddet på omlægning af det eksisterende realkreditlån.

Se bilag 4

Referat:

Der blev udtrykt tilfredshed med, at der i løbet af 2021 igen er blevet etableret balance mellem indtægter og udgifter. Egenkapitalen og likviditeten er blevet styrket, hvilket betyder, at soliditetsgraden er vokset fra 3,4 % i 2020 til 10,8 % i 2021 og ligeledes er likviditetsgraden vokset fra 57,9 % i 2020 til 80,1 % i 2021. Begge måltal er dog stadig lave og ligger et stykke fra måltallene i Strategi for Finansiell risikostyring. Det betyder, at der fortsat skal være en stram styring af den samlede ressource til undervisningen, der skal tilpasses den faldende elevtilgang gennem de kommende år. Dvs. at der fortsat skal være et stort fokus på, at der skal generes et overskud på driften gennem de næste år.

Ad punkt 1) og punkt 2)

Indstillingen til bestyrelsen blev godkendt, da det i en tid med faldende elevtilgang ikke vurderes realistisk at foretage større bygningsmæssige investeringer.

Ad punkt 3)

Bestyrelsen diskuterede hvor hurtigt egenkapitalen skal bygges op, og måltallet for en soliditetsgrad på 25 % skal nås. Skal en soliditetsgrad på 25 % nås hurtigt, vil det betyde en stor effektivisering af ressourcen til undervisningen og således medføre et stort ekstra pres på arbejdsmiljøet. Et hårdt pres på arbejdsmiljøet har også en pris, som vil kunne aflæses i et yderligere pres udgiftssiden til ressourcen til undervisningen. Da der ikke umiddelbart er økonomiske faresignaler ved at bygge egenkapitalen langsomt op ad flere år ved mindre årlige overskud på den samlede drift tilsluttede bestyrelsen sig at fastholde et mål om et årligt driftsoverskud på 1-3 mio. kr.

En opdateret udgave af Strategi for Finansiell Risikostyring for Haderslev Katedralskole i forhold til de ovenstående punkter vil blive forelagt bestyrelsen til underskrift på det næste bestyrelsesmøde onsdag d. 8. juni.

Ad punkt 4)

På nuværende tidspunkt vurderede bestyrelsen ikke, at det var hensigtsmæssigt at benytte sig af det indhentede tilbud om omlægning af realkreditlån. Nedbringelse af realkreditgælden står på nuværende tidspunkt ikke i et gunstigt forhold til en højere årlig rente ved omlægning af det eksisterende realkreditlån.

3. Elevgrundlag og principper bag udbetaling af taxameterindtægten

ved rektor, Ruth Funder

Antallet af elever i løbet af et finansår udgør grundlaget for den elevafhængige del af den samlede taxameterindtægt i løbet af et skoleår. Den elevafhængige del udgøres af et undervisningstaxameter, et bygningstaxameter, et fælles taxameter samt et færdiggørelsestaxameter. Antallet af elever indberettes på forskellige tidspunkter af et finansår. Sidst i januar indberettes alle eleverne, og det antal udgør grundlaget for taxameterindtægten frem til sommerferien. Den indtægt suppleres over sommerferien af en færdiggørelsestaxameter for det antal af elever, der dimitteres. I september indberettes alle fortsættereleverne, og først i november indberettes antallet af nye elever i det pågældende finansår.

En årselev udgør 200 skoledag fordelt med 117 skoledage fra januar til juli og med 83 skoledage fra august til udgangen af december. Det betyder, at har man en voldsom elevtilbagegang i et optag et år, slår det ikke fuldt igennem i det år, hvor det mindre optag er en realitet. Se bilag 5 for udvikling af elevgrundlaget gennem de sidste år.

Ungdomsårgangene bliver mindre, og det betyder, at elevgrundlaget for Katedralskolen og de øvrige ungdomsuddannelser i Sønderjylland fortløbende vil blive mindre gennem de næste år frem mod 2030. Region Syddanmark udformer prognoser for tilgangen af elever til ungdomsuddannelserne i hele regionsyd, og følger den faktiske udvikling af tilgangen til de enkelte ungdomsuddannelser i regionen. Region Syddanmarks prognoser opererer med et maksimumscenarium, et gennemsnit scenarium samt et minimum scenarium. Den faktiske tilgang til hf på Katedralskolen er placeret mellem det gennemsnitlige og det maksimale scenarie, mens den faktiske tilgang til stx ligger tæt op ad et minimum scenarie for tilgangen af stx. Se bilag 6 og bilag 7 - de markerede linjer i bilaget udtrykker tallene i relation til Haderslev Katedralskole.

Referat

Bestyrelsen tog underretningen til efterretning, og påpegede nødvendigheden af at være ekstra opmærksom af at sikre en tilpasning af ressourcen til undervisningen til det faldende elevtal gennem de næste år.

4. Budget for 2022 samt status på den økonomiske udvikling for 2022

ved rektor, Ruth Funder.

Tilgangen af elever til det kommende skoleår viser en svag tilbagegang i tilgangen af stx-elever og status quo i tilgangen af antallet af hf-elever i forhold til det antal af stx- og hf-elever, som vi dimitterer til sommer. Pt. har vi 222 ansøgere til stx og 84 ansøgere til hf. Det betyder, at vi pt. i 2022 yderligere skal forvente et svagt fald i antallet af elever på stx. I løbet af marts, når fordelingen af eleverne er tilendebragt rundt om i de forskellige fordelingsområder, er det muligt, at Haderslev Katedralskole får overflyttet nogle elever fra Munkendams Gymnasium i Kolding. Munkensdam Gymnasium har været overansøgt gennem de sidste år, og elever, der geografisk har været muligt at flytte til et andet gymnasium - eksempelvis til Haderslev Katedralskole - er blevet flyttet.

Største aftræk vil en tilbagegang på 7 klasser, hvilket afveksler en større tilpasning af den samlede ressource til undervisningen. I år har vi yderligere mistet to klasser på stx, da vi dimitterer 10 klasser til sommer og oprettet 8 klasser i det nye skoleår. Den tilbagegang kan rummes indenfor den økonomiske tilpasning af den samlede ressource til undervisningen, som blev foretaget sidste forår sammenholdt med de øvrige tilpasninger, der er blevet foretaget.

I foråret 2021 udliciterede vi rengøring, som fremadrettet vil resultere i en årlig besparelse på ca. 900.000, - kr. I løbet af indeværende år vil der ske en omstrukturering af ledelsesgruppen, der også indebærer en tilpasning af det samlede lønniveau for mellemlederne, som vil vise sig i 2023. I øjeblikket har vi en ansættelsesproces kørende og de 3 nye mellemledere forventes at være på plads ved starten af det nye skoleår. Størrelsen på den samlede reduktion af lønudgiften i 2023 til ledelsesgruppen vil afhænge de aftaler, der skal indgås med de nye mellemledere.

Lejemålet for pavillonerne er opsagt med udgangen af juli. Prisen for nedtagningen af pavillonerne forventes at udgøre ca. 300.000 kr. Dvs. at der skal forventes en netto ekstra udgift i forbindelse nedtagningen af pavillonerne i sommerferien svarende til ca. 200.000, - kr.

Endeligt har vi øjeblikket kantinedriften i udbud, og vi forventer at få en ny forpagtningsaftale på plads i løbet af april. Den nye forpagtningsaftale kan muligvis betyde en reduktion af Katedralskolens samlede udgifter til driften af kantinen.

De poster på budgetter, hvor der har været mulighed for at foretage en nedadgående tilpasning på, er således allerede effektueret i 2021 eller vil blive det i løbet af indeværende år.

Den fortsatte tilpasning på grund af den vigende elevtilgang skal fremadrettet ske via en yderligere tilpasning af ressourcen til undervisningen. Forbruget af arbejdstimer til undervisningen på Haderslev Katedralskole er fastlagt via en lokal aftale, der fastsætter rammerne for fordeling af den samlede ressource til undervisningen. Timeforbruget, der er fastlagt i den eksisterende lokalaf-tale, til de enkelte aktiviteter skal i løbet af foråret igennem en tilpasning af et eller andet omfang.

Hvis der yderligere vil være en nedgang på 2 klasser på stx i 2023, kan det blive nødvendigt med en ny tilpasning af den samlede ressource til undervisningen i løbet af foråret 2023.

Se bilag 8 - budget for 2022 og 2023 med kommentarer

Referat

Grundlaget for taxameterindtægten er fastsat til 850 årselever. Optaget af nye elever til det nye år er lidt mindre end antallet af elever som færdiggøres til sommer. Dvs. at det kan blive aktuelt med en nedjustering af antallet af årselever i budgettet afhængigt af til- og fragang af elever frem til primo november, hvor antallet af de nye elever tælles. Fastholdelse af fortsættelereleverne i løbet af skoleåret, samt antallet af udvekslings elever, som vi forventer at se nogle af på den anden side af sommerferien vil også have betydning for det samlede antal af årselever, der udløser taxameter i løbet af 2022. Ansættelsen af 3 nye pædagogiske ledere kommer endeligt på plads i løbet af april, hvilket også vil have en betydning for den samlede lønsum, da der pt. er indlagt et budgettet lønudgift til de 3 nye pædagogiske ledere.

Ligeledes er vi pt ved at afslutte en udbudsproces af kantinedriften, som forventes at bidrage med en positiv effekt i forhold til den tidligere udgift til kantinedriften. Til det sidste bestyrelsesmøde før sommerferien vil der være en afklaring på de ovennævnte udgiftsposter i budgettet.

5. Status på drift og vedligehold af bygningerne, samt på processen for udbud af kantinedriften ved driftsleder, René Viekær Petersen

Referat

Udgifterne til vedligehold og etablering af 3 nye klasselokaler ved at inddrage 5 depoter kan i overvejende grad afholdes inden for den afsatte 1. mio. i budgettet. Se omdelte oversigter fra bestyrelsesmødet. Bestyrelsen vil gerne kreditere alle for den indsats, som det har krævet af at rykke tættere sammen på skolen.

Vi forsøger at fordele det kommende vedligehold over de følgende år, sådan at det er ca. foreneligt med den afsatte 1. mio. kr. i budgettet til vedligehold

Processen omkring udbuddet af kantinedriften er ved at nå sin afslutning, og der er spændende nye bud på forpagtning af kantinedriften med i slutspurten. Afgørelsen på processen vil finde sted i løbet af april.

6. Status på arbejdet med Strategi og Vision for udvikling af Haderslev Katedralskole ved rektor, Ruth Funder.

I efteråret satte vi gang i en proces for at nå frem til en Strategi og Vision for Haderslev Katedralskole. I den proces indgår også fastlæggelse af et ledelsesgrundlag for den nye ledelse på Katedralskolen. I efteråret skal bestyrelsen kobles på processen med at formulere den endelige strategi og vision for Haderslev Katedralskole. Anne Steffensen, Komponent, er facilitator for processen. I foråret 2023 er målet at bestyrelsen kan forelægges en færdig strategi og vision til vedtagelse for, hvor Haderslev Katedralskole skal bevæge sig hen. Se bilag 9

I den proces skal bestyrelsen også omkring Haderslev Katedralskoles rolle i et muligt campus-samarbejde med andre ungdomsuddannelsesinstitutioner i Haderslev Kommune. Det nye politiske Ungeudvalg har været på besøg hos de enkelte ungdomsuddannelser i Haderslev for at diskutere mulige campussamarbejde med de enkelte ungdomsuddannelser i byen – se bilag 10

Referat

Bestyrelsen vil gerne deltage i den kommende proces omkring fastlæggelse af en vision og strategi for, hvor Haderslev Katedralskole skal bevæge sig hen, samt hvilken rolle Katedralskolen skal have og spille i det samlede ungdomsuddannelsesbillede i Haderslev Kommune. Mulige datoer for placering af et seminar en hverdag i november vil blive rundsendt til bestyrelsen i et forsøg på at finde en dag, som kan passe alle. SU vil deltage i en del af seminaret.

Rf d. 25. marts 2022