

# ÅRHUS STATSGYMNASIUM

## DAGSORDEN, BESTYRELSESMØDE den 7. december 2023

### Dagsorden:

1. Godkendelse af referat
2. Nyt fra formanden og rektor
3. Opfølgning på beslutninger fra sidste møde
4. Kapacitet og elevfordeling
5. Studieretningsoprettelse 2023
6. Input til ny strategi
7. Fremtidig struktur på dagsordenspunkter
8. Klasseloft 2023
9. Gennemgang af reelle ejere
10. Investeringsrammer 2024 – 2027
11. Foreløbigt budget for 2024
12. Strategi for finansiel risikostyring – opfølgning
13. Budgetopfølgning
14. Møde- og arbejdsplan for 2024
15. Evt.

### Sagsfremstilling:

#### Ad 1. Godkendelse af referat

##### *Beslutning*

Godkendelse og underskrift af referat af bestyrelsens møde den 3. oktober 2023.

**Bilag:** Referat af bestyrelsens møde den 3. oktober 2023 - vedlægges

#### Ad 2. Nyt fra formanden og rektor

##### *Orientering*

Formand og rektor orienterer om nyt fra skolen

#### Ad 3. Opfølgning på beslutninger fra sidste møde

##### *Orientering og drøftelse*

#### Ad 4. Kapacitet og elevfordeling

##### *Orientering og drøftelse*

Bestyrelsen er på mødet i oktober 2023 orienteret om, at der for Århus Statsgymnasium er fastsat en beregningsteknisk kapacitet svarende til 8 klasser, og at den 1. februar 2024 forventes udmeldt en foreløbig kapacitet, som følges op af en udmelding om endelig kapacitet den 15. maj 2024.

Børne- og Undervisningsministeriet har nu udmeldt en justeret proces for elevfordelingen for 2024 og frem, hvoraf det fremgår, at den endelige kapacitet for skoleåret 2024/25 udmeldes den 24. april 2024.

Rektor orienterer om status.

### **Ad 5. Studieretningsoprettelse 2023**

*Orientering*

Rektor orienterer om studieretningsoprettelsen i oktober 2023.

### **Ad 6. Input til ny strategi**

*Drøftelse*

Bestyrelsen drøfter det videre arbejde på baggrund af oplæg fra skolens ledelse.

### **Ad 7. Fremtidig struktur på dagsordenspunkter**

*Drøftelse og beslutning*

### **Ad 8. Klasseloft 2023**

*Godkendelse*

For gymnasiale fuldtidsuddannelser gælder som udgangspunkt, at der i gennemsnit maksimalt må være en klassekvotient på 28 elever beregnet pr. uddannelse og klassetrin. Børne- og Undervisningsministeriet fører årligt tilsyn med overholdelse af klasseloftet og anvendelse af regelfastsatte muligheder for fravigelse. Århus Statsgymnasium skal på denne baggrund indsende revisorgodkendt erklæring og redegørelse for opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient for 1. klassetrin senest den 15. december 2023.

Århus Statsgymnasium har på den fastsatte tælledato 230 elever på 1. klassetrin. Det vil sige, at der 6 elever mere end skolens kapacitet på 224 elever giver mulighed for. Overskridelsen skyldes, at Region Midtjylland i medfør af § 11 i AGV tilskudsbekendtgørelsen fra maj 2023 har tildelt ekstra elever til Århus Statsgymnasium.

Bestyrelsen skal godkende skolens opgørelse af klassekvotienten, som i år er 28,75 på opgørelsesdagen. I tilfælde af overskridelse af klasseloftet på 28,0 skal bestyrelsen endvidere fastlægge og gennemføre en plan for tilførsel af ekstra lærerressourcer i forhold til fravigelsen af en gennemsnitlig klassekvotient på 28,0, således at lærerstøtten pr. elev er den samme uanset klassestørrelsen.

Rektor redegør for plan for tilførsel af ekstra lærerressourcer i forhold til fravigelsen af en gennemsnitlig klassekvotient på 28,0, således at lærerstøtten pr. elev er den samme uanset klassestørrelsen.

### **Ad 9. Gennemgang af reelle ejere**

*Godkendelse*

De almene gymnasier antages at være omfattet af lovgivning om hvidvask mv. Det betyder, at gymnasiernes såkaldte "reelle ejere" skal registreres hos Erhvervs- og Selskabsstyrelsen. Da det på

de offentlige gymnasier, som ikke besidder fondsformuer, ikke er muligt at identificere ”reelle ejere” er det i praksis bestyrelsens medlemmer, som registreres.

Bestyrelsen skal gennemgå de registreringer, som skolens administration har foretaget hos Erhvervs- og Selskabsstyrelsen, med henblik på at bekræfte deres rigtighed.

**Bilag:** Udskrift fra Erhvervs- og selskabsstyrelsen – omdeles på mødet.

## Ad 10. Investeringsrammer

### Orientering og godkendelse

Børne- og Undervisningsministeriet har i brev af 2. oktober 2023 i den 3. runde af investeringsrammeindkaldelser i 2023 anmodet om en fornyet vurdering af investeringsønsker 2024–27. Brevet vedlægges som bilag.

Århus Statsgymnasium har på baggrund af ministeriets brev udarbejdet en tilpasning, hvor den væsentligste ændring i forhold til seneste indberetning i august 2023 er en yderligere udskydelse af rektorboligprojektet. Med de gennemførte kapacitetsbegrænsninger mv. vurderes det ikke realistisk at planlægge med rektorboligprojektet i de førstkommende år, og projektet skubbes derfor til 2028.

I forbindelse med planlægning og delvis igangsættelse af renovering festsal har der vist sig en række betydelige udfordringer med loftsstrukturen. Projektet bliver derfor noget dyrere end oprindeligt budgetteret, og bør samtidig gennemføres snarest muligt. Hele projektet er derfor sat på til gennemførelse i 2024.

Renovering af mellemgang og studieområde, herunder faglokaler, er for at give plads til renovering af festsal skudt til 2025 og 2026. Til forventede investeringer i IT, udstyr og inventar er der afsat beløbsstørrelser svarende til de foregående år.

### Indberetningsoversigt:

	Seneste indberetning (August 2023)						November 2023 - Angiv beløbsstørrelse i mio. kr. med én decimal					
	2022 (regnskab)	2023	2024	2025	2026	2027	2022 (regnskab)	2023	2024	2025	2026	2027
fattet af reglerne om investeringsrammer (1.a., 1.b., 1.c.),	0,1	3,2	6,0	2,2	2,2	2,2	0,1	0,7	5,4	3,6	3,6	1,2
Køb eller opførelse af nybyggeri, ombygninger mv, der optages som et aktiv på balancen (Udfyldes automatisk via INDTASTNINGSSKEMA C)	-	2,0	4,8	1,0	1,0	1,0	-	-	4,2	2,4	2,4	-
Køb af nyt udstyr til eget brug	-	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	-	-	0,6	0,6	0,6	0,6
Køb af nyt inventar	0,1	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,1	0,7	0,6	0,6	0,6	0,6
Køb eller udskiftning af studiebøger og projekter												

SKEMA C. UDSPECIFICERING AF BYGGEPROJEKTER, JF. PKT. 1.A. I INDTASTNINGSSKEMA B													
Projekt, der indgår i køb eller opførelse af nybyggeri mv. Udfyldt i 2021, 2022 eller 2023 udfyldes og markeres som nødvendigt.	Seneste indberetning (Marts 2023)						November 2023 - Angiv beløbsstørrelse i mio. kr. med én decimal						
	2022 (regnskab)	2023	2024	2025	2026	2027	2022 (regnskab)	2023	2024	2025	2026	2027	
Projektbeskrivelse: I alt:	-	2,0	4,8	1,0	1,0	1,0	-	-	4,2	2,4	2,4	-	
Renovering af tidl. Rektorbolig og evt. pedelbolig til	-	-	3,0	0,6	0,4	0,4	-	-	-	-	-	-	
Renovering festsal	-	1,0	0,9	0,2	0,3	0,3	-	-	4,2	-	-	-	
Renovering mellemgang og studieområde	-	1,0	0,9	0,2	0,3	0,3	-	-	-	2,4	2,4	-	

Børne- og Undervisningsministeriet forudsætter, at de reviderede investeringsønsker har været behandlet i bestyrelsen. Bestyrelsens formand har forhåndsgodkendt den foretagne tilpasning af investeringsrammerne, idet fristen for indsendelse udløb den 15. november 2023.

Indberetningen og de økonomiske konsekvenser heraf er medtaget med i forslag til foreløbigt budget 2024, jf. dagsordenens 10.

**Bilag** Brev af 2. oktober 2023 fra Børne- og Undervisningsministeriet om fornyet vurdering af investeringsønsker 2024-27

## Ad 11. Foreløbigt budget for 2024

### Beslutning – godkendelse

Finansloven for 2024 skal i henhold til gældende regler vedtages i december 2023.

Der er på grundlag af det forslag til finanslov, som regeringens fremsatte i august 2023, udarbejdet et udkast til foreløbigt budget for 2024.

Aktivitetsgrundlaget i det udarbejdede udkast til foreløbigt budget for 2024 er baseret på ministeriets udmelding om en beregningsteknisk kapacitet svarende til 8 klasser, jf. dagsordenens punkt 4.

Det forventes samlet set muligt at opnå et driftsresultat på 0 i 2024. Udkastet til Foreløbigt budget for 2024 drøftes i Samarbejdsudvalget på møde den 4. december 2024.

Det foreløbige budget skal tilpasses eventuelle ændringer i den endelige finanslov. Bestyrelsen tager stilling til det endelige budget for 2024 på bestyrelsesmødet i marts 2024.

Det foreløbige budget for 2024 danner grundlag for nødvendige ledelsesmæssige beslutninger og dispositioner indtil det endelige budget for 2024 godkendes i marts 2024.

**Bilag:** Foreløbigt budget 2024 for Århus Statsgymnasium

## Ad 12. Strategi for finansiel risikostyring – opfølgning

### *Drøftelse - Opfølgning*

Bestyrelsen for Århus Statsgymnasium har i september 2021 godkendt Strategi for Finansiell Risikostyring for Århus Statsgymnasium. Strategien er udarbejdet i henhold til Børne- og Undervisningsministeriets regler på området, og skal til enhver tid følge disse.

Bestyrelsen skal følge op på, om strategien følges, herunder hvordan strategien integreres i skolens økonomistyring. Bestyrelsen skal endvidere minimum hvert 3. år vurdere, om strategien er hensigtsmæssig, og træffe beslutning om nødvendige ændringer. Det vil sige, at bestyrelsen senest i 2024 skal vurdere strategien.

Der er i 2023 følgende punkter til opfølgning på strategien: Strategiens punkt 2 og 3 om henholdsvis bestyrelsens og den daglige ledelses ansvar, hvor særligt følgende områder vurderes centrale for bestyrelsens opfølgningspligt:

- Godkendelse af budgetter og løbende opfølgning herpå – indgår i budgetbehandling og økonomiopfølgning
- Godkendelse af vedligeholdelses- og investeringsplaner samt likviditetsbudgetter - indgår i budgetbehandling
- Vurdering af markedet for refinansiering og omlægning. Det vurderes aktuelt, at en omlægning af realkreditlån til højere rente og lavere gæld pt ikke er attraktivt
- Udviklingen i renten skal overvåges, og bestyrelsen skal orienteres ved væsentlige ændringer
- Placering af likvider – ændrede renteforhold betyder, at det kan overvejes at anbringe overskydende likviditet mhp at generere renteindtægt. Planlagte investeringer i de førstkommende år forventes at medføre et stort fald i overskydende likviditet, og en eventuel rentegevinst ved langsigtede placeringer vil hermed blive mindre
- Økonomiske dispositioner og beslutninger skal træffes på et tilstrækkeligt oplyst grundlag – indgår overordnet set i årets budgetnotat, som beskriver rammer og vilkår.
- Der skal være flerårige aktivitetsprognoser – indgår i budgetbehandling, og drøftes på næsten alle bestyrelsesmøder

Der vurderes aktuelt ikke at være behov for ændringer i måltal og bemyndigelser mv. i Strategi for Finansiell Risikostyring for Århus Statsgymnasium.

**Bilag:** Strategi for Finansiell Risikostyring for Århus Statsgymnasium

### **Ad 13. Budgetopfølgning**

#### *Orientering*

Der orienteres om aktuel status i forhold til det af bestyrelsen godkendte budget for 2023.

**Bilag:** Budgetopfølgingsrapport november 2023

**Ad 14. Møde- og arbejdsplan for 2024**

*Beslutning - godkendelse*

Fastlæggelse af bestyrelsens møder i 2024.

**Bilag:** Møde- og arbejdsplan

**Ad 15. Evt.**

\*\*\*