

# ÅRHUS STATSGYMNASIUM

## DAGSORDEN, BESTYRELSESMØDE den 15. december 2022

### Dagsorden:

1. Godkendelse af referat
2. Kapacitet og elevfordeling
3. Studieretningsoprettelse 2022
4. Nyt fra formanden og rektor
5. Opfølgning på beslutninger fra sidste møde
6. Gennemgang af reelle ejere
7. Foreløbigt budget for 2023
8. Strategi for finansiel risikostyring – opfølgning
9. Proces for strategi
10. Budgetopfølgning
11. Møde- og arbejdsplan for 2023
12. Evt.

### Sagsfremstilling:

#### Ad 1. Godkendelse af referat

##### *Beslutning*

Godkendelse og underskrift af referat af bestyrelsens møde den 26. september 2022.

**Bilag:** Referat af bestyrelsens møde den 26. september 2022 - vedlægges

#### Ad 2. Kapacitet og elevfordeling

##### *Orientering og drøftelse*

Bestyrelsen er tidligere (mail af 27. oktober 2022) orienteret om, at der for Århus Statsgymnasium er fastsat en beregningsteknisk kapacitet på 264 elever, svarende til 9 klasser inkl. overbooking, så der er plads til sædvanligt frafald. Næste kapacitetudmelding er efter planen den 1. februar 2023, hvor ministeriet udmelder en foreløbig kapacitet. Den endelige kapacitet forventes offentliggjort den 15. maj.

Rektor orienterer om status.

#### Ad 3. Studieretningsoprettelse 2022

##### *Orientering*

Rektor orienterer om studieretningsoprettelsen i oktober 2022.

## Ad 4. Nyt fra formanden og rektor

### Orientering

Formand og rektor orienterer om nyt fra skolen, herunder:

- Studieretningsudbud 2022-23
- Indberetning om gennemsnitlig klassekvotient i 1. g

## Ad 5. Opfølgning på beslutninger fra sidste møde

### Orientering og drøftelse

**Investeringsrammer:** Bestyrelsen behandlede på september-mødet indberettede investeringsrammer for de kommende år.

Børne- og Undervisningsministeriet har i brev af 27. oktober 2022 anmodet omfattede institutioner om at foretage en frivillig tilpasning af investeringsrammerne idet den samlede finanslovsramme er overskredet. Brevet vedlægges som bilag.

Århus Statsgymnasium har på baggrund af ministeriets brev udarbejdet en tilpasning, hvor den væsentligste ændring i forhold til september indberetningen er en udskydelse af rektorboligprojektet. Det er ikke realistisk, at dette projekt kan påbegyndes i 2023, og udskydelsen giver en markant nedsættelse af investeringsrammen for 2023. Investeringsplaner for de kommende år indgår i 2023 budgettet, som behandles nedenfor under dagsordenens punkt 5.

Børne- og Undervisningsministeriet forudsætter, at de reviderede investeringsønsker har været behandlet i bestyrelsen. Bestyrelsens formand har godkendt den foretagne tilpasning af investeringsrammerne, idet fristen for indsendelse udløb den 15. november 2022.

INDTASTNINGSSKEMA B. INVESTERINGER, DONATIONER OG SALG AF AKTIVER. <i>Alle felter skal udfyldes</i>													
		Seneste indberetning (August 2022)						November 2022 - Angiv beløbsstørrelse i mio. kr. med én decimal					
		2021 (regnskab)	2022	2023	2024	2025	2026	2021 (regnskab)	2022	2023	2024	2025	2026
Investeringsbehov omfattet af reglerne om investeringsrammer (1.a., 1.b., 1.c., 1.d. og 4.a.)		-	1,2	4,2	5,8	2,9	2,7	-	0,6	3,2	6,0	2,2	2,2
1. a.	Køb eller opførelse af nybyggeri, ombygninger mv, der optages som et aktiv på balancen (Udfyldes automatisk via INDTASTNINGSSKEMA C)	-	-	3,0	4,7	1,8	1,6	-	0,6	2,0	4,8	1,0	1,0
1. b.	Køb af nyt udstyr til eget brug	-	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	-	-	0,6	0,6	0,6	0,6
1. c.	Køb af nyt inventar	-	0,9	0,9	0,7	0,7	0,7	-	-	0,6	0,6	0,6	0,6

INDTASTNINGSSKEMA C. UDSPECIFICERING AF BYGGEPROJEKTER, JF. PKT. 1.A. I INDTASTNINGSSKEMA B													
Oplys hvilke projekter, der indgår i køb eller opførelse af nybyggeri mv. Projekter, som er afsluttet i 2020, 2021 eller 2022 udfyldes og markeres som afsluttet. Indsæt flere rækker om nødvendigt.		Seneste indberetning (August 2022)						November 2022 - Angiv beløbsstørrelse i mio. kr. med én decimal					
		2021 (regnskab)	2022	2023	2024	2025	2026	2021 (regnskab)	2022	2023	2024	2025	2026
Projekt-ID	Projektbeskrivelse: I alt:	-	-	3,0	4,7	1,8	1,6	-	0,6	2,0	4,8	1,0	1,0
751072-18-1-01	Renovering af tidl. Rektorbolig og evt. pedelbolig til	-	-	1,3	3,0	0,7	1,0	-	-	-	3,0	0,6	0,4
751072-21-2-01	Renovering festsal	-	-	0,7	0,7	0,5	-	-	0,6	1,0	0,9	0,2	0,3
751072-21-2-02	Renovering mellemgang og studieområde	-	-	1,0	1,0	0,6	0,6	-	-	1,0	0,9	0,2	0,3

**Bilag** Brev af 27. oktober 2022 fra Børne- og Undervisningsministeriet om Frivillig tilpasning af investeringsrammerne 2023

### **Ad 6. 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 7. Foreløbigt budget for 2023**

#### *Beslutning – godkendelse*

Finansloven for 2023 skal i henhold til gældende regler vedtages i december 2022. Såfremt det på grund af forhandlinger om regeringsdannelse mv. ikke er muligt at få vedtaget en finanslov forventes der i stedet vedtaget en midlertidig bevillingslov.

Der er på grundlag af det forslag til finanslov, som regeringens fremsatte i august 2022, udarbejdet et udkast til foreløbigt budget for 2023.

Aktivitetsgrundlaget i det udarbejdede udkast til foreløbigt budget for 2023 er baseret på ministeriets udmelding om en beregningsteknisk kapacitet på 264 elever, svarende til 9 klasser inkl. overbooking, jf. ovenfor under dagsordenens punkt 2.

Det forventes samlet set muligt at opnå et driftsresultat på 0 i 2023. Udkastet til Foreløbigt budget for 2023 har været drøftet i Samarbejdsudvalget på møde den 24. november 2023. Samarbejdsudvalget har taget det foreliggende udkast til efterretning.

Det foreløbige budget skal tilpasses eventuelle ændringer i den endelige finanslov. Bestyrelsen tager stilling til det endelige budget for 2023 på bestyrelsesmødet i marts 2023.

Det foreløbige budget for 2023 danner grundlag for nødvendige ledelsesmæssige beslutninger og dispositioner indtil det endelige budget for 2023 godkendes i marts 2023.

**Bilag:** Foreløbigt budget 2023 for Århus Statsgymnasium

## **Ad 8. 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 2022 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 – blev senest drøftet på bestyrelsesmødet i september og kan eventuelt drøftes på ny. Skolens ledelse vurderer fortsat, 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 – senest drøftet på bestyrelsens møde i september
- Placering af likvider – ændrede renteforhold betyder, at det igen kan overvejes at anbringe overskydende likviditet mhp at generere renteindtægt. Planlagte investeringer i de førstkommende år forventes at medføre 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 9. Proces for strategi**

### *Drøftelse*

Fortsat drøftelse af den kommende proces for strategiarbejdet.

## **Ad 10. Budgetopfølgning**

### *Orientering*

Der orienteres om aktuel status i forhold til det af bestyrelsen godkendte budget for 2022.

**Bilag:** Budgetopfølgingsrapport december 2022

## **Ad 11. Møde- og arbejdsplan for 2022**

### *Beslutning - godkendelse*

Fastlæggelse af bestyrelsens møder i 2023.

**Bilag:** Møde- og arbejdsplan

## **Ad 12. Evt.**

\*\*\*