

21 03 2019

*Til bestyrelsen for Stenhus Gymnasium*

Hermed referat af bestyrelsesmødet onsdag d. 20. marts 2019 kl. 18:00 på Stenhus Gymnasium, personale rummet.

Deltagere: Per Farbøl, Niels Ebdrup, Peter Fink, Bo Pedersen, Nicholas Falck Lund, Maria Volf Lindhardt, Lisbeth Weise, Karoline Fabritius Kornmaaler, John Harpøth, Mette Millard samt revisor Per Larsen.

Fraværende: Knud Erik Schack Korsbjerg, Jeppe Jensen.

Referent: Peter Fink

*Dagsorden:*

1. *Beslutning om godkendelse og underskrift af referat fra sidste møde*
2. *Beslutning om godkendelse af regnskab 2018, inklusive*
  - *Bestyrelsens stillingtagen til revisors kritiske bemærkninger og/eller væsentlige anbefalinger*
  - *Bestyrelsens tjekliste*
3. *Beslutning om godkendelse af regnskab for Økonomi-, løn- og personaleadministrationen 2018*
4. *Beslutning om godkendelse af regnskab for Databeskyttelsessamarbejde 2018*
5. *Beslutning om eventuelt udbud på revisionsydelser*
6. *Orientering fra rektor Per Farbøl*
7. *Eventuelt*

**STENHUS GYMNASIUM**  
**BESTYRELSEN**

**MØDEGRUNDLAG**

Dato: 20 03 2019

Pkt.: 1

**Beslutning om godkendelse og underskrift af referat fra sidste møde**

<b>Resumé:</b>
Referatet fra bestyrelsens møde den 13. december 2018 blev sendt til bestyrelsen den 19. december 2018. Ifølge forretningsordenens punkt 2.6 skal referatet godkendes og underskrives på det næstfølgende møde.  På mødet foreligger et eksemplar af referatet til underskrift.
<b>Beslutning:</b>
Referatet blev godkendt og underskrevet.
<b>Referat:</b>

**STENHUS GYMNASIUM**  
**BESTYRELSEN**

**MØDEGRUNDLAG**

Dato: 20 03 2019 Pkt.: 2

**Beslutning om godkendelse af regnskab 2018**

<b>Resumé:</b>
<p>Årsrapport og revisionsprotokollat for 2018 tilsendes bestyrelsen så snart dette er modtaget fra revisoren.</p> <p>Revisor Per Larsen og løn- og økonomichef Mette Millard fremlægger materialet.</p>
<b>Beslutning:</b>
<p>Årsrapporten og revisionsprotokollatet til årsrapporten blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.</p>
<b>Referat:</b>
<p>Per Larsen gennemgik årsrapporten og revisionsprotokollatet. Begge dele er igen i år med blank påtegning, og der er ingen kritiske bemærkninger.</p> <p>Det har været nødvendigt at udsende en rettet udgave af årsrapporten til bestyrelsen, fordi det i forbindelse med revisionen har vist sig, at der ikke er et overskud på 400.000 kr., men et underskud på ca. 1,2 mio. i 2018. I 2019 har vi hidtil regnet med et underskud på 800.000, men vi forventer, at det bliver på 1,4 mio. De enkelte deltotaler i det budget bestyrelsen godkendte i december er korrekte, men der var summet forkert og det budgetterede resultat for 2019 er således 1,4 mio. kr. Det dårligere resultat i 2018 skyldes primært kurstab i forbindelse med indfrielse af prioritetsgæld og omlægning af lån.</p> <p>Det er meget teknisk og kompliceret at finde ud af reglerne for, hvordan kurstab opgøres, men Mette Millard gav udtryk for, at det var klart utilfredsstillende, at fejlen var blevet opdaget så sent.</p> <p>Gymnasiet har i 2018 haft en omsætning på 116,8 mio. og har modtaget et statstilskud på 106,6 mio. Der er et overskud før finansielle og ekstraordinære poster på 2,4 mio. og et underskud på 3,7 mio. på finansielle poster. Af dette underskud kommer de 2,9 m. kroner fra kurstab på indfrieede lån og låneomlægning. Ved at man har nedbragt gæld og omlagt lånene, får vi en væsentlig rentebesparelse i de kommende år. Hvis man samlet gør det op, har vi siden 2010 tjent omkring 1,2 mio. på kursgevinster.</p> <p>Når man korrigerer for kurstabet, vi har haft i år, er der et overskud på 1,7 mio. kr.</p> <p>Nicholas Falck Lund gjorde opmærksom på, at det ville have været svært at forklare et overskud på 1,7 mio. til lærerne.</p>

Per Farbøl konstaterede, at det er ret svært at sige, hvordan regnskabet havde set ud, hvis vi ikke havde lavet låneomlægningen.

Per Larsen sagde, at afvigelsen fra budgettet procentuelt kun er omkring 1%, og det er faktisk ikke en ret stor afvigelse. Samtidig er omlægningen med til at fremtidssikre skolen.

Mette Millard fortalte, at vi har delt lånet i to: Et 2% 30-års lån med afdrag og et andet 30-års lån med ti års afdragsfrihed. Vi sparer derved løbende en del og ved samtidig, hvad vi har at rette os efter i de næste rigtig mange år, fordi der er tale om fastforrentede lån.

Totalt set har der været 13,3 årsværk, hver gang man har 100 elever, og det er en stigning i forhold til sidste år. Der er flere hoveder talt med, fordi lektiehjælperne nu indgår i tallene, og der har været mange langtidssyge, hvilket også påvirker tallet. Samtidig er lønomkostningerne pr. elev steget.

Per Farbøl gjorde opmærksom på, at Stenhus Gymnasium lå på en delt niendeplads i forhold til løfteevne på stx og en delt 23. plads på hf.

Per Larsen fortalte, at gældsgraden er faldet en del, bl.a. fordi den nye hal blev bygget for likvide midler. Der er en relativ lav gæld i bygningerne og afdragsbyrden bliver ikke så stor i de kommende år.

Maria Volf Lindhardt spurgte, om man opererer med standarder i forhold til målrapportering? Til det svarede Mette Millard, at der er standarder, men man måler kun med sig selv år for år.

Maria Volf Lindhardt spurgte, om Stenhus kan få dikteret et loft for, hvor mange vi må optage?

Per Farbøl svarede, at der ikke er noget loft, men hvis den nuværende optagelsesbekendtgørelse havde været indført sidste år, ville 12% af vores stx elever og 23% af eleverne i hf ikke have kunnet komme ind, så optagelsesbekendtgørelsen kan begrænse optaget, men der er ikke et loft.

Indtægterne for kantinen står under andre indtægter, mens udgiften til kantinen står under bygningsdrift. Hvis man får stigende omsætning i kantinen, vil udgiften til bygningsdrift øges, hvilket forekommer ulogisk, men sådan er det.

Per Larsen fortalte, at gymnasiet har en samlet egenkapital på 29 mio. Vi startede med en negativ egenkapital på 5 mio. i 2007, så egenkapitalen er i perioden forbedret med 34 mio.

Mette Millard fortalte, at der endnu ikke er retningslinjer for, hvordan indbetalingen til Feriefonden i forbindelse med implementeringen af den nye ferielov skal ske på gymnasierne. Vi håber, at vi kan få lov til at vente så længe som muligt med at overføre de 11 mio., som skal overføres til Feriefonden.

Per Larsen fortalte at revisionsprotokollatet er med blank påtegning. Der er ingen kritiske bemærkninger.

Forventningen er, at der vil være lidt færre nettoindtægter i 2019.

Arbejdskapitalen er pr. 31. december 2018 på 2,529 mio. Arbejdskapitalen er en samlet opgørelse over gæld og likvide midler. Denne arbejdskapital er ifølge revisionen tilfredsstillende. Arbejdskapitalen er forringet med omkring 11 mio., fordi en del af skolens likvide midler er blevet brugt på at afdrage på prioritetsgælden.

I en benchmark med andre gymnasier, som har mere end 850 årselever, viser det sig, at der bliver brugt flere penge på undervisningens gennemførelse og på bygningsdrift hos os end på de andre

sammenlignelige skoler.

Lisbeth Weise synes ikke, at tallene afspejler, hvordan lærerne har det, og at den høje elev-lærer ratio bl.a. kan skyldes, at der har været langtidssygdom.

Nicholas Falck Lund mente, at der kunne være tale om stordriftsfordele, fordi vi er større end gennemsnittet af de skoler, som vi sammenlignes med. Det betyder, at vi kan spare på ledelse og administration.

Per Farbøl sagde, at tallene afspejler, at vi prioriterer undervisning. Her har vi i hvert fald ikke høstet stordriftsfordele.

**STENHUS GYMNASIUM  
BESTYRELSEN**

**MØDEGRUNDLAG**

Dato: 20.03.2019 Pkt.: 3

**Beslutning om godkendelse af regnskab for Økonomi-, løn- og personaleadministrationen for 2018**

<b>Resumé:</b>
Regnskab for økonomi-, løn- og personaleadministrationen for 2018 er vedhæftet dagsordenen.  Revisor Per Larsen, revisor Mike Liebmann Pedersen og løn- og økonomichef Mette Millard fremlægger materialet.
<b>Beslutning:</b>
Regnskabet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.
<b>Referat:</b>
Per Larsen fortalte, at den samlede omkostning for alle de deltagende gymnasier er 3,7 mio. Stenhus Gymnasiums omkostning er 377.000 kr. Det svarer til 1700-1800 kr. pr. medarbejder, og det er meget billigt.

**STENHUS GYMNASIUM  
BESTYRELSEN**

**MØDEGRUNDLAG**

Dato: 20 03 2019 Pkt.: 4

**Beslutning om godkendelse af regnskab for Databeskyttelsessamarbejdet 2018**

<b>Resumé:</b>
<p>Regnskab for Databeskyttelsessamarbejdet for 2018 er vedhæftet dagsordenen.</p> <p>Revisor Per Larsen, revisor Mike Liebmann Pedersen og løn- og økonomichef Mette Millard fremlægger materialet.</p>
<b>Beslutning:</b>
<p>Regnskabet blev godkendt og underskrevet af bestyrelsen.</p>
<b>Referat:</b>
<p>Resultatopgørelsen skal gå i 0. Stenhus Gymnasium omkostning er 82.000 for vores andel af databeskyttelsesfællesskabet.</p>

**STENHUS GYMNASIUM  
BESTYRELSEN**

**MØDEGRUNDLAG**

Dato: 20.03.2019 Pkt.: 5

**Beslutning om eventuelt udbud på revisionsydelser**

**Resumé:**

Stenhus Gymnasiums indkøbschef oplyser følgende om udbud på revisionsydelser:

Det seneste (og indkøbsfællesskabets første) udbud på revisionsydelser var i 2014. Aftale blev indgået med Deloitte for følgende skoler: Kalundborg Gymnasium, Midtsjællands Gymnasium og Slagelse Gymnasium.

Skolens indkøbsfællesskab skal i løbet af 2019 drøfte udbud af revisionsydelser med alle skoler i indkøbsfællesskabet. Der skal fastlægges ønsker til en (ny) aftale for revision, herunder om der ønskes et fælles udbud eller om skolerne individuelt ønsker at indgå aftale.

Der er mulighed for at holde uformelle præsentationsmøder med de respektive revisionsvirksomheder inden et eventuelt udbud eller aftale.

Muligheder for udbud:

1. Der gennemføres et samlet udbud for de skoler, der ønsker at være med.
2. Der kan benyttes en SKI-aftale. SKI-aftalen gælder til 31.05.2020, men med mulighed for option på forlængelse i 2\*12 måneder – d.v.s. til 31.05.2022.

På SKI-aftalen er der mulighed for følgende revisionselskaber:

Beierholm, BDO, Ernst&Young, Deloitte, KPMG

3. Hver skole indgår egen aftale med det revisionselskab, skolen ønsker. Det anbefales at indhente tilbud fra 2-3 revisionselskaber.

Uanset hvilken udbudsform, der besluttet, skal følgende iagttages:

- Der skal indgås aftale med et statsautoriseret revisionselskab
- Aftalen skal godkendes af skolens bestyrelse
- Aftale for minimum 3 år, eventuelt med en option på forlængelse i 2\*12 måneder
- Af hensyn til udbudsformen skal kontraktsummen beregnes ud fra hele kontraktperioden

Sammenligning af udgift til revision (2017):

Stenhus Gymnasium:	120.600 kr.
Slagelse Gymnasium:	79.500 kr.
Næstved Gymnasium:	79.390 kr.
Roskilde Katedralskole:	156.300 kr.
Nørre Gymnasium:	95.877 kr.



**Beslutning:**

Det blev besluttet, at vi fortsætter med PWC, men forsøger at presse dem lidt i pris ved bl.a. at sige, at vi har overvejet andre selskaber.

**Referat:**

Mette Millard orienterede om udbud på revisionen. Revisionen er delt op i forskellige dele: Der er den lovpligtige, og så kan man tilkøbe forskellige andre revisionsydelser. Det gælder bl.a. opstilling af årsregnskab, som vi i dag tilkøber fra PWC. Det kan være svært at sammenligne priserne på revision, fordi det er forskelligt, om skolerne tilkøber ekstraydelserne, men det ser ud til, at vores pris er fornuftig i forhold til, hvad vi får.

Per Farbøl sagde, at vi er glade for at bruge PWC og gerne vil fortsætte det gode samarbejde, fordi de kender til vores område. Det er ikke en selvfølge, at man kan finde et revisionselskab der har forstand på sektoren.

Nicholas Falck Lund spurgte, hvor meget revision koster på SKI?

Mette Millard tilbød at undersøge det yderligere, men gjorde opmærksom på, at andre gymnasier har haft dårlige oplevelser med nogle af de selskaber, som er på SKI-aftalen.

Bo Pedersen syntes ikke – i lyset af vores benchmark og den positive indstilling til samarbejdet med PWC - at der er grund til at sætte revisionen i udbud.

John Harpøth sagde, at det er meget normalt, når man har haft et revisionselskab i nogle år, at man spørger, om man kan få en lidt billigere revision? Det skal nævnes overfor PWC, at bestyrelsen har haft en diskussion om, hvorvidt revisionen skal i udbud.

**Orientering fra rektor Per Farbøl**

<b>Resumé:</b>
Rektor Per Farbøl orienterer om, hvad der sker på skolen i øjeblikket – herunder omkring søgetallet for 2019.
<b>Beslutning:</b>
Bestyrelsen tog rektors orientering til efterretning.
<b>Referat:</b>
<p><b>Optag 2019 og personaletilpasninger:</b></p> <p>Til sommer går 15 stx klasser, 4 hf klasser og en stor gruppe IB elever ud. Samtidig får vi færre elever ind. Vi regner med at få 11 gymnasieklasser til næste år, og det vil give en nedgang på fire klasser. Det betyder, at stort set ingen årsvikarer bliver genansat, og at syv fastansatte lærere er blevet varslet afskediget. Vi valgte at gøre det som en kort proces, og det har vist sig at være den bedste måde at gøre det på, når nu det skal være. Det er kommet meget bag på medarbejderne, at vi har skullet afskedige lærere.</p> <p>Vi får først den 1. juli klarhed over, hvordan det er gået med søgningen til skolen næste år. Vi har på nuværende tidspunkt 36 flere ansøgere til stx end sidste år, men 49 af vores ansøgere er ikke uddannelsesparate og skal til optagelsesprøve. I hf er der 93 ansøgere, hvilket er 14 færre end sidste år. Af dem er 21 ikke uddannelsesparate.</p> <p>Per Farbøl fortalte, at han har efterspurgt tal for de unges uddannelsesparathed hos kommunen, og det har han fået. 205 har søgt erhvervsuddannelse, men 38% af dem er ikke uddannelsesparate. For gymnasieuddannelserne er det 20%, som ikke er uddannelsesparate, og så opererer kommunen med en kategori, som hedder delvis uddannelsesparate. En kategori som ikke findes.</p> <p>Lige nu kunne det se ud som om, vi bliver 12 gymnasieklasser og 3 hf klasser til næste år. Eleverne får først den 1. juli at vide, om de er kommet ind eller ej. Hvis de her ikke er kommet ind, kan de søge om at komme til en ny prøve i starten af august.</p> <p>Per Farbøl mener, at det er utrolig mange, der ikke er uddannelsesparate, og det er nok udtryk for, at der er mange i kommunen, som skal lære systemet at kende. Bo Pedersen opfordrede til en dialog om den nye optagelsesbekendtgørelse/uddannelsesparathed.</p> <p><b>Fravær:</b></p> <p>Fravær er igen kommet i medierne. 9,1% er det gennemsnitlige fravær på landsplan. Her på skolen er det 7,4% på stx og 11,5% i hf. Det samlede gennemsnit er 8,14% Problemet er, at den slags gennemsnitstal er ekstremt vanskelige at arbejde med, fordi de kan dække over meget forskellige fra-</p>

værsmønstre.

**Den digitale prøvevagt:**

Den digitale prøvevagt som er en overvågning af elevernes computere under eksamen, er i beskedent omfang blevet brugt ved terminsprøverne, og systemet er nu helt blevet droppet af ministeriet i det indeværende skoleår. Det er absurd, at man har forsøgt at indføre den digitale prøvevagt, for kompetencen til at afgøre om eksamen foregår korrekt, ligger entydigt hos rektor. Det er altså rektor som afgør, om der er tale om snyd, men ministeriet har tiltaget sig retten til det uden at have hjemmel til det.

**Danmarksmester i biotek:**

En klasse fra Stenhus blev Danmarksmester i biotek. Et mesterskab som blev afholdt i Kalundborg.

**Confucius Classroom:**

Der har været en del kritik af uddannelsesinstitutioners samarbejde med Confucius Classroom i medierne. Per Farbøl er blevet interviewet om vores samarbejde og har fremført, at læreplanen i kinesisk er lavet i ministeriet, og at det er meget svært for os at få øje på, hvordan der skulle blive lavet indoktrinering. Vi får 10000 dollars om året og samarbejder med Carsten Bøje Thøgersen, og det er et fint samarbejde. Det er nok også mest på universiteterne, at man har diskuteret om samarbejdet er problematisk.

**Talentkommune:**

Holbæk er blevet talentkommune, og her har vi et tæt samarbejde mellem vores colleges og kommunen, og det ser ud til at komme til at fungere.

**Studieture:**

Per Farbøl har været en runde til alle klasserne for at tale om opførsel i almindelighed og indtagelse af alkohol i særdeleshed. Det har overordnet set været nogle rigtig gode studieture, bl.a. til Georgien. På studieturene er der en del elever, som er meget sårbare, og der har været flere samtaler med elever, som er blevet presset af at være af sted både før under og efter turene.

**Værelser ved kostskolen:**

Når Badminton Europe flytter ud af barakkerne, er det meningen, at Kostskolen skal overtage 20 værelser.

**MØDEGRUNDLAG**

Dato: 20 03 2019 Pkt.: 7

**Eventuelt**

<b>Resumé:</b>
<b>Beslutning:</b>
<b>Referat:</b>
<p>Maria Volf Lindhardt fortalte, at hun går på orlov den 1. maj og er væk i to måneder. Derfor kommer hun ikke til bestyrelsens møde til maj.</p> <p>John Harpøth spurgte, om Stenhus Gymnasium skal have lokaler i Holbæk Sportsby? Det skal gymnasiet ikke, svarede Per Farbøl.</p> <p>Karoline Fabritius Kornmaaler spurgte, om skolen har et beredskab, hvis vi bliver ramt af terror? Per Farbøl svarede, at vi har en plan, men at den ikke må være offentlig tilgængelig. Der har i tidens løb været forskellige meldinger i forhold til, hvordan man skulle agere ved et terrorangreb, men den aktuelle instruks er, at man skal skynde sig væk så hurtigt som muligt.</p>

*Bestyrelsens underskrifter:*

---

*Niels Ebdrup  
Formand*

---

*Knud Erik Schack Madsen  
Næstformand*

---

*Bo Pedersen*

---

*John Harpøth*

---

*Maria Volf Lindhardt*

---

*Nicholas Falck Lund*

---

*Lisbeth Weise*

---

*Karoline Fabritius Kornmaaler*

---

*Jeppe Jensen*

---

*Per Farbøl*