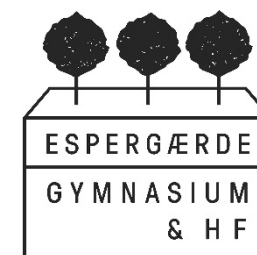


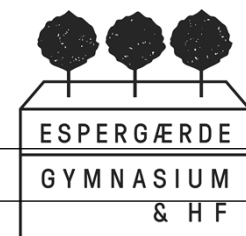
Espergærde Gymnasium og HF
Gymnasievej 2
3060 Espergærde



EG Bestyrelsesmøde

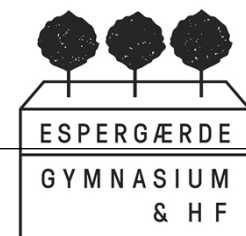
Mødet afholdes tirsdag d. 15/9 2020 kl. 18.00 til ca. 21.00 på lærerværelset.

Der vil være en let anretning i forbindelse med mødet.



15.09.2020 EG Bestyrelsesmøde

Dagsordenspunkt	Sagsfremstilling	Beslutning (referat).
1. Velkomst.	Afbud: Jens Dolin. Velkommen til forkvinde for elevrådet Kristina K. Heilman og næstforkvinde for elevrådet Maria S. Hilsted. Velkommen tilbage til Andreas Elkjær, der overtager posten for skolelederforeningen fra Mads.	
2. Godkendelse af dagsorden.	Er der kommentarer til dagsordenen? Godkendt referat fra sidste møde ligger på hjemmesiden .	Dagsorden fik tilføjet et lukket punkt om en personalesag.
3. Meddelelser a. Skolestart b. Nye tiltag i bygningen bilag 1	Ad a. Opstarten af det nye skoleår under Corona har været noget mindre festligt, end den plejer. Det er i princippet gået godt – undervisningen foregår fornuftigt, og elever og ansatte melder positivt tilbage. Men det er en noget mindre festlig skoledag, vi oplever. Corona restriktionerne tilskriver, at vi kun kan lade eleverne være på EG klassevis. Vi må ikke blande klasserne og dette gælder også alle arrangementer. Det kan lade sig gøre, men det er ikke rigtigt sjovt. Ad b. Som vanligt får I også lige et kortfattet skriv om, hvad der er sket i bygningen hen over sommeren i bilag 1. Det er samme information, som alle ansatte modtog i velkomstbrevet i starten af august. Yderligere information om N-husbyggeriet kommer i senere punkt.	HB uddybede emnet 'EG under Corona'. Meddelelserne blev taget ad notam.
4. Budgetopfølgning 2019 Bilag 2	Katja gennemgår budgetopfølgningen i bilag 2.	Ud over gennemgangen af budgetopfølgningen, der modtog stor ros for den tilpassede form, meddelte KLE, at vi har igangsat lånoptag til udbygning af Naturvidenskabscentret (efter rammer som aftalt på tidligere møde), da kursen er gunstig (over 99) for et 1% fastforrentet lån. Bestyrelsen bifaldt beslutningen.
5. Finansiell strategi Bilag 3	Ministeriet har besluttet, at gymnasierne skal have en finansiell strategi. Oplæg til finansiell strategi (som udarbejdet af Deloitte via	Efter en debat om værdien af et månedsfordelt likviditetsbudget, blev bestyrelsen enige om, at



15.09.2020 EG Bestyrelsesmøde

	Gymnasiefællesskabet) er vedlagt i bilag 3, med fremhævede forslag til ændringer med grønt.	et endeligt udkast til en finansiel strategi fremlægges på næste møde – stadig indeholdende teksten om det månedsfordelte likviditetsbudget.
6. Studieretningsudbud Bilag 4	Oplæg til studieretningsudbud 2021/2022 er vedlagt i bilag 4. I oplægget foreslås det, at vi nedlægger en sproglig studieretning, der ikke er megen til søgning til. Til gengæld oprettes en samfundsfaglig studieretning med sprog, for på den måde at øge interessen for sprog hos nogle af de mange samfundsfaglige elever. Det virker på nogle andre gymnasier – andre har ikke meget succes med studieretningen. Ændringerne i udbud er illustreret med rødt (udgår), grønt (tilkommer) og sort (opretholdes) i bilag 4.	Studieretningsudbud blev godkendt. I forbindelse med debatten om sprog blev bestyrelsen enige om, at EG skal satse mere på kinesisk, da sproget har stor værdi i mange dele af det danske erhvervsliv. Ledelsen skal derfor starte et arbejde for større opmærksomhed omkring EG's tilbud om undervisning i kinesisk herunder informere eleverne grundigere om denne mulighed, ligesom en fast studietur for kinesiskeleverne skal overvejes.
7. N-hus udvidelse Bilag 5	N-hus byggeriet går som planlagt – ja faktisk er de lidt foran med byggeriet. Næste skridt er imidlertid opsætning af betonelementer, og dette skridt afventer den planmæssige fremkomst af elementerne, hvorefter vi igen er tilbage til den oprindelige tidsplan. Bilag 5 er en grundigere status på byggeriet, som bl.a. indeholder en opdateret risikolog, der vil blive gennemgået på mødet.	Status taget ad notam og glæde over at høre, at byggeriet skrider planmæssigt frem.
8. Ligestillingspolitik for ledelsen Bilag 6	I forbindelse med den årlige indberetning af kønsfordelingen i bestyrelsen, der ligeledes skal orientere om ligestillingen i den øvrige ledelse, kræver en ligestillingspolitik. En sådan blev forfattet og godkendt i 2014, og denne samt et forslag til en opdatering er vedlagt i bilag 6. Ændringer med rødt er udgået og med grønt er tilkommet.	Den opdaterede ligestillingspolitik blev vedtaget.
9. Datoer for kommende møder.	Kommende mødedatoer: Onsdag d. 2/12-20, tirsdag d. 16/3-21 , torsdag d. 25/3-21 og onsdag 9/6-21.	Da budgetopfølgningen ikke kan være revideret til d. 16/3-21, rykkes denne dato til d. 25/3-21.
10. Evt.		Intet til eventuelt.



15.09.2020 EG Bestyrelsesmøde

Referat godkendt:

Kristina Heilmann

Kristina K. Heilman

Maria Søeballe Hilsted

Maria S. Hilsted

Kirsten Birkving

Kirsten Birkving

Andreas Elkjær

Andreas Elkjær

Jens Dolin

Jens Dolin

Lars Rosenørn-dohn

Lars Rosenørn-dohn

Arne Ullum

Thomas Lykke Pedersen

Thomas Lykke Pedersen

Henrik B. Bæch

Jacob Vrist

Jacob Holmkær Vrist

Hannah Bilbo

Hannah Bilbo

INTRANOTE signing

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Thomas Lykke Pedersen

ID: 887c47f0-093e-938f-fd45-69153ea68498

Dato: 2020-09-22 09:34 (UTC)

Thomas Lykke Pedersen



Henrik Boberg Bæch

ID: 6e54399a-11e1-322c-fc63-e5f20a17580d

Dato: 2020-09-22 05:59 (UTC)



Jacob Holmkær Vrist

ID: 932fdb4b-a88e-9e14-9a82-24b46910fc64

Dato: 2020-09-27 16:38 (UTC)

Jacob Vrist



Hannah Bilbo

ID: 51cbe28e-1601-455c-256f-2950a746a0df

Dato: 2020-09-28 07:04 (UTC)

Hannah Bilbo



Arne Ullum Laursen

ID: 7502a687-7751-d185-b90c-2201137bac9b

Dato: 2020-09-23 13:06 (UTC)



Lars Rosenørn-Dohn

ID: 44ef015a-6bce-d250-d3cb-4bbb3c912d44

Dato: 2020-09-23 11:10 (UTC)



Jens Dolin

ID: b067773b-c8ca-fa2c-0036-db9fa95e59b1

Dato: 2020-09-22 11:50 (UTC)

Jens Dolin



Kirsten Birkving

ID: d09088f9-4dcb-0441-8f46-e8d7b919ac43

Dato: 2020-09-22 09:35 (UTC)

Kirsten Birkving



Maria Søeballe Hilsted

ID: 0bd40a72-b5f9-f4d2-ac2f-722736f9783d

Dato: 2020-09-21 18:48 (UTC)

Maria Søeballe Hilsted



Andreas Elkjær

ID: 19153a8f-0057-24aa-1a3b-06a23999a03d

Dato: 2020-09-22 13:23 (UTC)

Andreas Elkjær



Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Kristina Heilmann

ID: 06143456-5071-82b9-bc73-b852c2b59fa7

Dato: 2020-09-25 11:27 (UTC)

Kristina Heilmann



Ændringer i bygningen hen over sommerferien

På bygningssiden er der også i år sket ændringer hen over sommer. Ud over almindeligt vedligehold er følgende nyt:

- Dele af ledelsen sidder nu på nye pladser. Lars, Sophie og jeg sidder samme sted, som vi plejer. Paul sidder på Pernilles gamle kontor. Pernille og Charlotte sidder på Pauls gamle kontor og Sidsel sidder nu overfor Sophie.
- Dramadepotet har fået et væsentligt facelift.
- Byggeriet af N-huset er for alvor i gang. Det betyder, at N 103 er blevet mindre, da dele af lokalet fremover vil blive fordelingsgang til den nye bygning. Byggeriet så sådan ud d. 4/8:



- Indtil den nye bygning står færdig, har vi etableret en pavillon med to klasselokaler. Den står på plænen ud for dansesalen K-salen:



- Endelig har vi fået hovedrengjort til helt op over lamperne, så hele EG står superren og flot 😊!

Espergærde Gymnasium & HF

Intern budgetopfølgning

pr. 31. juli 2020

Note	Pr. 31. juli			2020					
	Realiseret	Budget	Afv.	Estimat	Budget	Afv.	Estimat 30. april	2019	2018
Omsætning									
Tilskud	60.073	59.784	289	88.752	89.107	-355	88.006	87.492	87.046
Øvrige indtægter EG	43	66	-23	77	77	0	77	315	658
1 Omsætning i alt	60.116	59.850	266	88.829	89.184	-355	88.083	87.807	87.703
2 Undervisnings gennemførelse									
Løn, pension, lønrefusioner	37.208	37.702	494	63.116	64.545	1.429	63.407	63.790	61.253
AUB, fleksjob og barselsordning	421	473	52	788	880	92	905	888	986
Løn og lønafhængige omkostninger i alt	37.629	38.175	546	63.904	65.425	1.521	64.311	64.678	62.239
Afskrivninger	36	32	-5	63	63	0	63	82	100
Undervisningsmidler	1.589	1.511	-78	2.869	2.952	83	2.952	0	2.462
Elevaktivitet, ekskursioner, studierejser	392	403	11	1.291	1.291	0	1.291	0	1.434
Personale møder, kurser, eksamen og projekt	275	319	44	1.290	1.385	95	1.385	1.307	1.411
Øvrige omkostninger i alt	2.256	2.233	-23	5.450	5.628	178	5.628	1.307	5.307
Undervisnings gennemførelse i alt	39.921	40.439	518	69.416	71.115	1.699	70.002	66.066	67.646
3 Ledelse, administration og markedsføring									
Løn, pension, lønrefusioner	4.146	4.189	43	7.485	7.320	-165	7.414	7.414	7.230
AUB, fleksjob og barselsordning	40	45	5	77	85	8	80	76	29
Løn og lønafhængige omkostninger i alt	4.186	4.234	48	7.562	7.405	-157	7.494	7.490	7.259
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger	1.160	1.169	9	1.791	1.715	-76	1.715	112	1.974
Ledelse, administration og markedsføring i alt	5.346	5.403	57	9.353	9.120	-233	9.208	7.602	9.233
4 Bygning									
Løn, pension, lønrefusioner	1.322	1.275	-47	1.923	1.881	-41	1.946	2.846	2.854
AUB, fleksjob og barselsordning	23	29	6	36	49	13	41	56	20
Løn og lønafhængige omkostninger i alt	1.346	1.304	-41	1.958	1.930	-29	1.987	2.901	2.874
Afskrivning	724	723	-1	1.446	1.446	0	1.446	1.906	1.896
Inventar	123	125	2	300	300	0	300	175	327
Udstyr og inventar idrætsbyen	0	0	0	0	0	0	0	39	660
Forsyning og renovation	517	528	11	940	940	0	940	881	764
Indvendig og udvendig vedligeholdelse	736	771	35	1.772	1.772	0	1.772	22	1.748
Ejendomsdrift i øvrige	194	209	15	381	381	0	381	-672	1.068
Ejendomsskat	716	715	-1	715	640	-75	715	672	639
Rengøring	520	531	10	1.380	1.034	-346	1.034	442	110
Selvforsikring	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Øvrige udgifter i alt	2.805	2.879	73	5.487	5.066	-421	5.141	1.560	5.317
Bygning i alt	4.875	4.906	31	8.892	8.442	-450	8.574	6.367	10.087
Driftsresultat	9.974	9.102	872	1.168	507	661	299	7.772	737
Øvrige projekter	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Finansielle poster									
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0	0	0	0	33
Finansielle omkostninger	176	167	-10	370	370	0	370	-73	908
Finansielle poster i alt	-176	-167	-10	-370	-370	0	-370	73	-875
6 IDV									
IDV indtægter	71	140	-69	100	350	-250	350	0	505
IDV omkostninger	111	140	29	150	350	200	350	-414	426
IDV i alt	-40	0	-40	-50	0	-50	0	414	79
Årets resultat	9.758	8.935	822	748	136	611	-71	8.259	-59

Budgetopfølgning pr. 31. juli 2020

Budgetopfølgningen pr. 31. juli 2020 er udarbejdet på baggrund af de aktiviteter, der har været i perioden 1. januar til 31. april 2020 og de forventninger, som vi har til resten af 2020.

Estimatet er sammenholdt med budgettet for 2020. Det estimerede resultat forventes at blive på 0,748 mio. kr. mod et budgetteret resultat på 0,136 mio. kr., en positiv afvigelse på 0,611 mio. kr. Afvigelsen vil blive årsagsforklaret nedenfor.

Note 1

Omsætning / taxameter	Pr. 31. juli			2020			2019	2018
	Realiseret	Budget	Afv.	Estimat	Budget	Afv.		
Undervisningstilskud	43.911	43.947	-36	67.254	67.944	-690	66.315	65.953
Brobygningstilskud	3	50	-47	100	100	0	44	69
Fællesudgiftstilskud inkl. grundtilskud	8.519	8.513	6	11.351	11.351	0	11.202	11.553
Bygningstilskud	6.676	6.705	-29	8.894	8.940	-46	9.034	9.000
Særlige tilskud	381	0	381	381	0	381	105	0
Dispositionsbegrænsning	0	0	0	-100	-100	0	-66	-60
Pædagogikumtilskud	582	569	14	871	871	0	858	530
Øvrige indtægter EG	43	66	-23	77	77	0	315	615
Omsætning & taxameter i alt	60.116	59.850	266	88.829	89.184	-355	87.807	87.661

Omsætning / taxameter:

Den samlede omsætning afviger negativt fra budget 2020 med 0,355 mio. kr. og forventes at udgøre 88,8 mio. kr. i 2020 mod oprindeligt budget på 89,2 mio. kr.

Taxametertilskuddet er tilpasset skolens elevansøgninger for skoleåret 2020-2021. Der har, som tidligere omtalt på bestyrelsesmødet i april, ikke været den samme forventelige søgning til HF, som tidligere år. Derfor oprettes der ikke 3 hf-klasser i det kommende skoleår, men 2 hf-klasser. Det har, siden sidste budgetopfølgning, vist sig at være muligt at fylde helt op i de to nye hf-klasser. Derfor er forventningerne til undervisningstaxametret justeret fra forventeligt 36 elever i de to hf-klasser til 50 elever. Denne positive udvikling og forventning svarer til 0,365 mio. kr. mere i undervisningstaxameter til hf i efteråret 2020. Den samlede negative forventning til undervisningstilskuddet i 2020 udgår herefter 0,690 mio. kr.

Det samlede estimat for stx-årselever udgør 1.045 og estimerede hf-årselever udgør 100.

Den mindre negative budgetafvigelse på bygningstilskuddet skyldes, at bygningstaxametret blev reduceret, som følge af en medfinansiering af FGU-uddannelsen.

Skolen har i foråret modtaget 2 særlige tilskud fra UVM, et *tilskud til styrket vejledning* på 0,035 mio. kr. og et *ekstraordinært tilskud til rengøring* på 0,347 mio. kr. Sidstnævnte tilskud er modtaget mod, at der på tro- og love er underskrevet en erklæring om, at midlerne anvendes til rengøring og rengøringslignende tiltag som følge af covid-19. Anvendes midlerne ikke, skal de tilbagebetales til UVM.

Pædagogikumtaxameteret er uændret ift. budgettet for 2020.

Øvrige indtægter EG er uændrede ift. budgettet for 2020.

Note 2

	Pr. 31. juli			2020					
	Realiseret	Budget	Afv.	Estimat	Budget	Afv.	Estimat 30. april	2019	2018
Undervisnings gennemførelse									
Løn, pension, lønrefusioner	37.208	37.702	494	63.116	64.545	1.429	63.407	63.790	61.253
AUB, fleksjob og barselsordning	421	473	52	788	880	92	905	888	986
Løn og lønafhængige omkostninger i alt	37.629	38.175	546	63.904	65.425	1.521	64.311	64.678	62.239
Afskrivninger	36	32	-5	63	63	0	63	82	100
Undervisningsmidler	1.589	1.511	-78	2.869	2.952	83	2.952	0	2.462
Elevaktivitet, ekskursioner, studierejser	392	403	11	1.291	1.291	0	1.291	0	1.434
Personale møder, kurser, eksamen og projekt	275	319	44	1.290	1.385	95	1.385	1.307	1.411
Øvrige omkostninger i alt	2.256	2.233	-23	5.450	5.628	178	5.628	1.307	5.307
Undervisnings gennemførelse i alt	39.921	40.439	518	69.416	71.115	1.699	70.002	66.066	67.646

Undervisnings gennemførelse:

Undervisningens gennemførelse er estimeret til at udgøre i alt 69,4 mio. kr., mod et budget på 71,1 mio. kr., hvilket svarer til en positiv afvigelse på 1,7 mio. kr.

Løn til undervisning (inkl. pension, refusioner og AUB-bidrag) er estimeret til 63,9 mio. kr., mod et oprindeligt budget på 65,4 mio. kr. Dette svarer til en positiv afvigelse på 1,5 mio. kr. på lønomkostningerne. Den positive afvigelse på lønomkostningerne fremkommer som følger:

1. I budgettet for 2020 af der afsat lønmidler for 0,6 mio. kr. til den 3. hf-klasse. Da denne ikke oprettes, er omkostningen hertil ligeledes reduceret. (uændret fra april estimatet)
2. Derudover er lønomkostningerne tilpasset foreløbige forventninger til skoleåret 2020-2021. Her er der taget højde for kommende fratrædelser, ændringer i ansættelsesgrader, ansættelser, barsler samt fundne besparelser. Samlet set er der fundet besparelser for ca. 0,5 mio. kr. for perioden august til december 2020. (uændret fra april estimatet)
3. I juli er der udbetalt merarbejde for skoleåret 2019-2020 for 0,100 mio. kr. budgetmæssigt var der afsat 0,350 mio. kr. hertil, svarende til en positiv budgetafvigelse på 0,2 mio. kr.
4. Lønomkostningerne til eksamensvagter har i sommeren 2020 været væsentligt lavere end forrige år, hvilket skyldes færre afholdte eksamener som følge af Covid-19. I alt forventes omkostningen til eksamensvagter at udgøre 0,1 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 0,3 mio. kr., en positiv afvigelse på 0,2 mio. kr.
5. Løn til uddannelsescheferne afviger fra budgettet som følge af, at der er ansat to nye uddannelseschefer pr. 1. august 2020, to uddannelseschefer er gået ned i tid pr. 1. august 2020 og 1 uddannelseschef er fratrådt pr. 31. juli 2020. Samlet set var der for 2020 budgetteret med 0,966 mio. kr. mod et forventet estimat på 1,071 mio. kr. en negativ afvigelse på 0,1 mio. kr.
6. AUB bidraget for 1. kvartal 2020 er pga. Covid-19 blevet nedsat til kr. 0,- samtidig er bidraget for 4. kvartal 2019 tilbagebetalt til alle virksomheder. Samlet set svarer det for Espergærde Gymnasium til en reduktion af AUB bidraget for 2020 på ca. 0,1 mio. kr.

I forbindelse med gennemgangen af øvrige omkostninger til undervisningens gennemførelse, er det vurderet hvilke aktiviteter og omkostninger, der ses mulige at afholde. De områder, hvor vi på nuværende tidspunkt vurderet, at det ikke er muligt, har vi nedjusteret estimatet. Der er således under *undervisningsmidler og personale møder, kurser, eksamen og projekter* nedjusteret med hhv. 0,08 mio. kr. og 0,10 mio.kr. Samlet giver det en positiv budgetafvigelse på 0,18 mio. kr.

Note 3

	Pr. 31. juli			2020					
	Realiseret	Budget	Afv.	Estimat	Budget	Afv.	Estimat 30. april	2019	2018
Ledelse, administration og markedsføring									
Løn, pension, lønrefusioner	4.146	4.189	43	7.485	7.320	-165	7.414	7.414	7.230
AUB, fleksjob og barselsordning	40	45	5	77	85	8	80	76	29
Løn og lønafhængige omkostninger i alt	4.186	4.234	48	7.562	7.405	-157	7.494	7.490	7.259
Afskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger	1.160	1.169	9	1.791	1.715	-76	1.715	112	1.974
Ledelse, administration og markedsføring i alt	5.346	5.403	57	9.353	9.120	-233	9.208	7.602	9.233

Ledelse, administration og markedsføring:

Løn til ledelses, administration og markedsføring (inkl. pension, refusioner og AUB-bidrag) er estimeret til at udgøre 7,6 mio. kr. mod et budget for 2020 på 7,4 mio. kr., hvilket svarer til en negativ afvigelse på 0,2 mio. kr. Afvigelsen skyldes at der sker udskiftning i ledelsen med udbetaling af skyldige feriepenge, og at der opnormeres med 0,1 årsværk i skoleåret 2020-2021 (belaster 2020 med 5 måneder).

Gennemgangen af øvrige omkostninger til ledelse, administration og markedsføring estimeres til 1,8 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret 1,7 mio. kr. svarende til en negativ afvigelse på 0,1 mio. kr.

Dette skyldes, at samarbejdet med Gymnasiefællesskabet er pr. 1. august 2020 udvidet til også at omfatte it området, denne omkostning er der oprindeligt ikke budgetteret med.

Note 4

	Pr. 31. juli			2020					
	Realiseret	Budget	Afv.	Estimat	Budget	Afv.	Estimat 30. april	2019	2018
Bygning									
Løn, pension, lønrefusioner	1.322	1.275	-47	1.923	1.881	-41	1.946	2.846	2.854
AUB, fleksjob og barselsordning	23	29	6	36	49	13	41	56	20
Løn og lønafhængige omkostninger i alt	1.346	1.304	-41	1.958	1.930	-29	1.987	2.901	2.874
Afskrivning	724	723	-1	1.446	1.446	0	1.446	1.906	1.896
Inventar	123	125	2	300	300	0	300	175	327
Udstyr og inventar idrætsbyen	0	0	0	0	0	0	0	39	660
Forsyning og renovation	517	528	11	940	940	0	940	881	764
Indvendig og udvendig vedligeholdelse	736	771	35	1.772	1.772	0	1.772	22	1.748
Ejendomsdrift i øvrige	194	209	15	381	381	0	381	-672	1.068
Ejendomsskat	716	715	-1	715	640	-75	715	672	639
Rengøring	520	531	10	1.380	1.034	-346	1.034	442	110
Selvforsikring	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Øvrige udgifter i alt	2.805	2.879	73	5.487	5.066	-421	5.141	1.560	5.317
Bygning i alt	4.875	4.906	31	8.892	8.442	-450	8.574	6.367	10.087

Bygningsomkostninger:

Løn til pedeller, rengøring og øvrige servicemedarbejdere (inkl. pension, refusioner og AUB-bidrag) er estimeret til at udgøre 1,9 mio. kr., hvilket er uændret ift. budgettet for 2020.

Omkostning til ejendomsskat er tilpasset faktisk ejendomsskat for 2020, som udgør 0,72 mio. kr. mod budgetteret 0,64 mio. kr. en mindre afvigelse på 0,08 mio. kr.

Omkostninger til rengøring er øget med 0,346 mio. kr. svarende til det beløb, som skolen har modtaget ekstraordinært til rengøring ifm. Covid-19. Skolen har iværksat mange rengørings-, afsprings- og

afstandsforanstaltninger for at leve op til myndighedernes retningslinjer. Det forventes at samtlige midler modtaget til den ekstra rengøringsindsats anvendes i 2020.

Note 5

Pr. 31. juli				2020					
	Realiseret	Budget	Afv.	Estimat	Budget	Afv.	Estimat 30. april	2019	2018
Finansielle poster									
Finansielle indtægter	0	0	0	0	0	0	0	0	33
Finansielle omkostninger	176	167	-10	370	370	0	370	-73	908
Finansielle poster i alt	-176	-167	-10	-370	-370	0	-370	73	-875

Finansielle poster:

Finansielle poster er gennemgået og gennemgangen og har ikke givet anledning til nogle bemærkninger.

Note 6

Pr. 31. juli				2020					
	Realiseret	Budget	Afv.	Estimat	Budget	Afv.	Estimat 30. april	2019	2018
IDV									
IDV indtægter	71	140	-69	100	350	-250	350	0	505
IDV omkostninger	111	140	29	150	350	200	350	-414	426
IDV i alt	-40	0	-40	-50	0	-50	0	414	79

IDV – Indtægtsdækket virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed er nedjusteret til et mindre underskud på 0,05 mio. kr. mod et oprindeligt budget på 0 kr. Nedjusteringen skyldes, at de aktiviteter, der ligger under indtægtsdækket virksomhed ikke kan gennemføres, som følge af covid-19.

Balancen

Anlægsaktiver

Udvidelse af N-huset er kommet godt fra start og byggeriet skrider frem som forventet. Det forventes at der ultimo 2020 er gennemført ca. 50% af byggeriet. På baggrund af dette er der indarbejdet en forventet på 11,0 mio. kr. ved udgangen af 2020.

Langfristet gæld

Som et led i finansieringen af udvidelsen af N-huset holdes der løbende øje med lånemulighederne og udviklingen i rente- og kursniveau på realkreditlån.

Den resterende finansiering på 13 mio. kr. er endnu ikke indarbejdet i balancen. Såfremt den resterende finansiering optaget i 2020, vil dette have en indvirkning på såvel resultat, likviditet og langfristet gæld.

Balance	Primo	2020	
		Juli	Estimat
Aktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde & Bygninger	54.578	54.181	53.785
Igangværende arbejder	1.527	4.233	11.000
Transportmidler	55	265	250
Prod/Maskiner	2.609	2.445	2.281
IT-Udstyr	440	349	259
Inventar	1.016	921	827
Materielle anlægsaktiver i alt	60.225	62.394	68.401
Omsætningsaktiver			
Værdipapirer	64	64	0
Tilgodehavender			
Debitorer	277	0	300
Mellemregning med UVM	0	0	0
Andre tilgodehavender	123	67	100
Periodeafgrænsninger	263	34	100
Tilgodehavender i alt	663	101	500
Likvidebeholdninger	24.513	22.907	12.180
Omsætningsaktiver i alt	25.240	23.072	12.680
Aktiver i alt	85.465	85.466	81.082
Passiver			
Egenkapital			
Egenkapital primo	34.636	33.451	33.451
Årets resultat	-1.185	9.758	748
Egenkapital ultimo	33.451	43.209	34.199
Langfristetgæld			
Prioritetsgæld	21.668	21.348	21.717
Langfristetgæld i alt	21.668	21.348	21.717
Kortfristetgæld			
Feriepengeforpligtelse	9.759	9.412	2.017
Feriefond	0	0	7.899
Kreditorer	1.447	3.463	1.800
Skyldig løn	796	477	450
Mellemregning UVM	5.302	1.216	1.000
Anden kortfristetgæld	1.952	909	1.000
Periodeafgrænsninger	11.090	5.432	11.000
Kortfristetgæld i alt	30.346	20.909	25.166
Passiver i alt	85.465	85.466	81.082

↓

Pengestrømsopgørelse	2020	
	Juli	Estimat
Årets resultat	9.758	748
+ årets afskrivninger	760	1.509
Resultat før afskrivning	10.518	2.257
Forskydning i beholdninger:		
- værdipapirer	0	64
- debitorer	277	-23
- andre tilgodehavender	285	186
- kreditorer	2.016	353
- anden gæld	-11.453	-5.533
Likviditetsforskydning fra drift	1.643	-2.696
Investeringsaktivitet	-2.929	-9.685
Finansieringsaktivitet	-320	49
Likviditetsforskydning	-1.606	-12.333
Likvidemidler primo	24.513	24.513
Likvidemidler ultimo	22.907	12.180

Espergærde Gymnasium og HF

Den finansielle strategi

September 2020

Espergærde Gymnasium og HF

Finansiel strategi

Formål

Den finansielle strategi fastlægger de overordnede rammer for XXX Gymnasiums finansielle risikostyring, herunder at skolen ikke påtager sig unødvendig finansielle risici. Samtidig beskriver den ansvarsforholdene for skolens finansielle risici, og de dertil hørende beslutninger og kompetencer.

Den finansielle strategi udstikker retningslinjer for styring af skolens gæld, herunder låneoptagelse og omlægning af gæld samt skolens placering af overskudslikviditet og investeringer i obligationer/ investeringsforeningsbeviser.

Den finansielle strategi udstikker også retningslinjer for styring og overvågning af den finansielle status.

Det overordnede formål er at tilvejebringe grundlag for budgetsikkerhed, balance mellem fremtidige afdrag og den fleksible likvide (likviditetsstyring) samt at bidrage til styring af de regnskabsmæssige resultater.

XXX Gymnasium ønsker en høj grad af budgetsikkerhed og har derfor en forsigtig tilgang til styring af gæld samt investering af overskydende likviditet. Denne sikkerhed gælder både driftsbudgettet og likviditetsbudgettet. Hovedparten af budgettets store poster er afhængig af elevtal, søgetal, optag og frafald, som ligger uden for denne strategi, mens finansielle indtægter og udgifter samt likviditet omfattes af strategien.

Styring af disponibel likviditet er en væsentlig opgave, idet skolen skal sikre sig, at der til en hver tid er likvider nok til løbende at betale lønninger, leverandører, øvrige kortsigtede forpligtelser samt renter og afdrag på skolens realkreditgæld.

Kompetencer og rapportering

Beslutning om optagelse af lån eller omlægning af eksisterende lån – herunder lånetype, lånebeløb, løbetid og afdragsform – træffes af bestyrelsen. Bestyrelsen kan bemyndige skolens rektor og bestyrelsesformand til at hjemtage lån i overensstemmelse med retningslinjer aftalt med bestyrelsen.

Dokumenter vedrørende skolens låneoptagelse underskrives af skolens rektor og bestyrelsesformand, såfremt bestyrelsen har bemyndiget dette. Alternativt underskrives dokumenterne af hele bestyrelsen.

Beslutning om placering af overskudslikviditet træffes af bestyrelsen. Skolens rektor og økonomichef fremlægger tilstrækkelige baggrundsdata forud for beslutningen.

I forbindelse med vedtagelsen af årets budget skal forelægges et månedsfordelt likvidtetsbudget, og i den løbende afrapportering til bestyrelsen skal større afvigelser angives.

Rektor og økonomichef rapporterer om skolens finansielle status efter behov, dog altid i forbindelse med fremlæggelse af årsrapporten på bestyrelsesmødet i marts. Alle bestyrelsesmedlemmer kan stille spørgsmål om strategien på skolens ordinære bestyrelsesmøder.

Finansielle aktiver og samarbejde med pengeinstitut

Espergærde Gymnasium og HFs finansielle aktiver kan bestå af indestående i Danske Bank, investering i investeringsforeningsbeviser, realkreditobligationer samt en mindre kassebeholdning.

Espergærde Gymnasium og HFs er forpligtet til at anvende Statens Koncern Betalinger (SKB-systemet), jf. § 11 stk. 2 i regnskabsbekendtgørelsen der pt. er bundet til Danske Bank.

Skolens rektor og økonomichef vurderer løbende skolens likviditetsmæssige beredskab, og hvis det skønnes større end, hvad der vurderes nødvendigt for de daglige transaktioner, skal midlernes placering overvejes. Det skal ske med henblik på at opnå en højere forrentning. Forrentningen skal altid ses i lyset af den kursrisiko en eventuel placering har.

Skolen er via bestemmelserne i bekendtgørelse af lov om institutioner for almen- og almen voksenuddannelse begrænset i sine investeringsmuligheder:

§ 21. Bestyrelsen skal forvalte institutionens midler, så de bliver til størst mulig gavn for institutionens formål.

Stk. 2. Institutionen er forpligtet til at vedligeholde de bygninger, den ejer, på et forsvarligt niveau i overensstemmelse med en af bestyrelsen godkendt flerårig plan og til at sikre en forsvarlig standard af udstyr m.v. til de tilskudsberettigede aktiviteter. Ministeren for børn, undervisning og ligestilling kan fastsætte regler om institutionernes byggevirkksomhed.

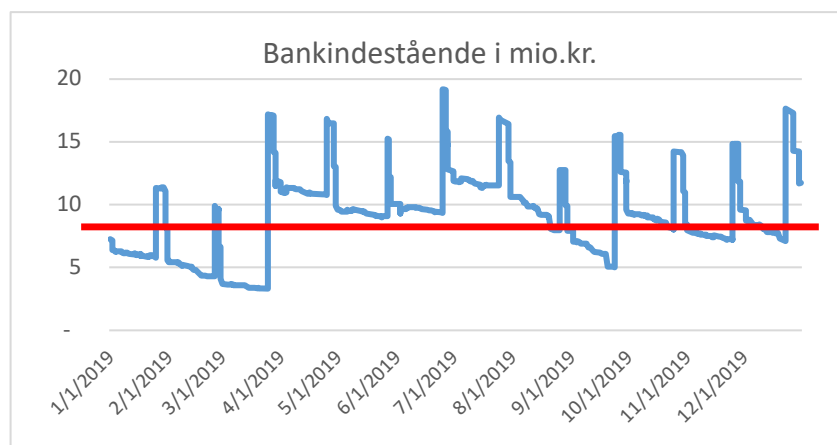
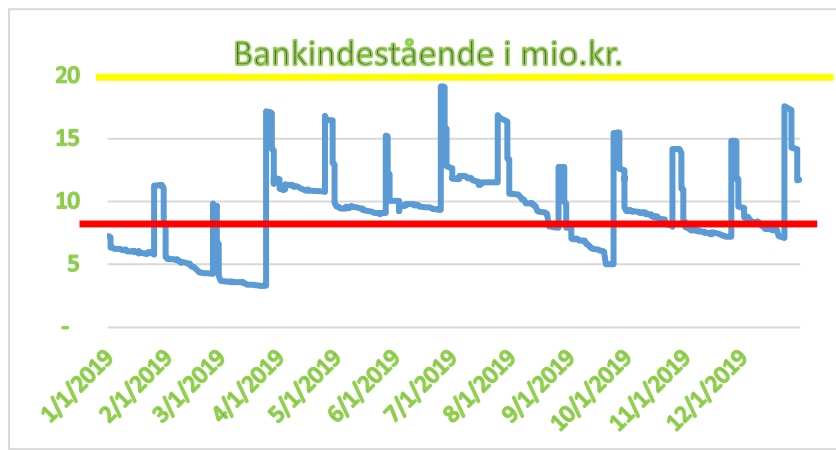
Stk. 3. Midler, der ikke er nødvendige for institutionens daglige drift, skal under hensyntagen til sikkerheden anbringes på en eller flere af følgende måder:

- 1) Som indestående i pengeinstitutter hjemmehørende i Danmark eller i et andet land inden for Det Europæiske Økonomiske Samarbejdsområde (EØS).*
- 2) I fondsaktiver udstedt af danske realkreditinstitutter, KommuneKredit eller andre danske finansieringsinstitutter under offentligt tilsyn.*
- 3) I fondsaktiver eller gældsbeviser, for hvilke den danske stat eller en dansk kommune står som udsteder eller garant.*
- 4) I værdipapirer fra et EU/EØS-medlemsland, bortset fra aktier og investeringsbeviser, som efter deres art og sikkerhed kan sidestilles med de aktiver, der er nævnt i nr. 2 og 3.*

Stk. 4. Institutionen kan uanset bestemmelsen i stk. 3, nr. 4, under størst mulig hensyntagen til sikkerheden i fornødent omfang anbringe likvide midler i andelsbeviser med begrænset hæftelse eller i aktier i det pengeinstitut, som institutionen bruger som sin sædvanlige bankforbindelse, og i andelsbeviser med begrænset hæftelse i forsyningsvirksomheder m.m., hvis institutionen derved opnår økonomiske fordele. Andelene og aktierne skal afhændes, hvis institutionen skifter pengeinstitut eller ikke længere opnår den økonomiske fordel.

Espergærde Gymnasium og HF ønsker at minimere kursrisikoen ved investeringer, og der investeres derfor kun i danske obligationer eller investeringsforeninger, der bygger på danske obligationer. Varig overskydende likviditet placeres som hovedregel i realkreditobligationer, som modsvarer skolens realkreditgæld. Dette sker for at minimere skolens følsomhed for udsving i renteniveauet og deraf afledte udsving i kurser og restsgæld.

Espergærde Gymnasium og HF's likvide beholdning svinger meget i løbet af året. Indestående i banken er højt omkring årsskiftet og lavest omkring den 20. marts, hvor ministeriets forudbetaling til skolen er tilsvarende lavest.



Såfremt det skolens bankforbindelse kan tilbyde en attraktiv løsning kan skolen med bestyrelsens accept finansiere en del af skolens bygningsmasse gennem en kassekredit, således at en betydelig del af skolens overskudslikviditet forrentes svarende til realkreditgælden i ejendommen.

Bestyrelsen vedtager ud fra en vurdering af renten og bidrag på henholdsvis realkreditgælden og en kassekredit størrelsen af en kassekredit. Udgangspunktet med det aktuelle renteniveau er at det gennemsnitlige træk på kassekreditten ikke må overstige 30 procent af den reducerede realkreditgæld.

Skolen skal kunne tåle, at ministerets tilskudsudbetaling for april måned er forsinket i nogle dage, og den likvide reserve bør derfor altid være ca. kr. 5 mio.kr. svarende til skolens nettolønudgifter.

Skolens bestyrelse vedtager i forbindelse med behandlingen af budgettet en finanspolitik, som angiver indenfor hvilke rammer skolens ledelse (rektor og økonomichef) kan placere overskydende likviditet.

Såfremt der er forslag til ændringer af finanspolitikken, fremlægges forslagene på førstkommende bestyrelsesmøde. Herefter tager bestyrelsen stilling til om placeringen skal ændres. Såfremt beslutning omkring likviditeten ikke kan afvente et kommende bestyrelsesmøde, kan rektor og økonomichef rundsende et forslag til samtlige bestyrelsesmedlemmer og opnå godkendelse af eventuel ændring.

Låneoptagelse

Espergærde Gymnasium og HFs finansielle gæld består udelukkende af realkreditgæld. Skolen har hverken banklån eller kassekredit, og eventuelt en kassekredit for at opfange korte perioder med negativ likviditet jf. tidligere afsnit.

Budgetsikkerheden styrkes ved at have forudsigelige og faste renter og afdrag, og bortset fra en eventuel kassekredit ~~der~~ ønskes derfor fastforrentede lån i danske kroner.

Rektor og økonomichefen overvåger skolens realkreditlån. Såfremt der er forslag til omlægning, optagelse af nye lån eller ekstraordinære afdrag fremlægges forslagene på førstkommende bestyrelsesmøde. Herefter tager bestyrelsen stilling til forslaget. Såfremt beslutning omkring skolens lån ikke kan afvente et kommende bestyrelsesmøde kan rektor og økonomichef rundsende et forslag til samtlige bestyrelsesmedlemmer og opnå godkendelse af eventuel ændring.

Fremlagt på bestyrelsesmødet i september 2020

Forslag til studieretningsudbud 2021/2022

Naturvidenskabelige:

1. Matematik A, Fysik B, Kemi B
2. Matematik A, Fysik A, Kemi B
3. Matematik A, Geovidenskab A, Kemi B
Har endnu ikke været oprettet og nedlægges hvis ikke den for ansøgere nok i år.
4. Matematik A, Bioteknologi A, Fysik B
5. Biologi A, Kemi B

Samfundsfagsfaglige:

6. Samfundsfag A, Matematik A
7. Samfundsfag A, Engelsk A
8. Samfundsfag A, Tysk/Fransk A (fortsætter)

Sproglige:

9. Engelsk A, Tysk/Fransk A (fortsætter), Latin C
10. Spansk A (begynder), Engelsk A, Tysk/Fransk B (fortsætter) eller Latin C
11. Engelsk A, Tysk/Fransk A (fortsætter), Samfundsfag B

Kunstneriske (= musiske):

12. Musik A, Engelsk A

SAGSFREMSTILLING:

I 2019 blev indgået en rådgiveraftale med arkitektfirmaet Mangor og Nagel om udarbejdelse af et revideret projekt for udvidelse af N- Fløjen.

Der blev afholdt licitation på projektet d. 29.05.20. Her afgav entreprenørfirmaet Ole Jepsen A/S det laveste tilbud og blev tildelt opgaven.

Afslutning på samarbejdet med Møllen arkitekter:

På anbefaling af advokatfirmaet Viltøft, er der i august 2020 indgået forlig med Møllen Arkitekter Aps. Dermed er der fundet en endelig afslutning på samarbejdet med Møllen Arkitekter Aps.

Projektet:

Byggeriet startede i uge 27, samtidig med at skolen lukkede ned til sommerferien.

Der er i uge 29 opstillet pavilloner med 2 ekstra undervisningslokaler vest for H-fløjen.

Møbleringen af pavillonerne vil fremtidig indgå i N-fløjen og blive flyttet over ved ibrugtagning af nybyggeriet.

Status på byggeriet er, at fundamenter og terrændæk nu er færdig støbt. Efter udførelsestidsplanen er det kommende arbejde montagen af betonelementerne, der skal begynde d. 21.09.20. Det er planlagt at kunne lukke bygningen, inden vinteren sætter ind.

Der er således en periode nu, hvor der er begrænset aktivitet på byggepladsen. Tidsplanen følges, entreprenøren er dog en smule tidligere færdig med støbearbejdet. Det skyldes blandt andet, at der under udgravning og støbning ikke har været vejrligsdage, ligesom der ikke har været nævneværdige udfordringer eller uforudsete forhold ved det hidtidige arbejde.

Entreprenøren vil inden elementmontagen begynder, udføre så meget som muligt af de øvrige arbejder.

Økonomi og budget:

Det forventes at det afsatte budget på 20,3 mio. kr. holder. Hidtil har der kun være et begrænset træk på afsættet til uforudsigelige forhold.

Tidsplan:

Den aktuelle udførelsestidsplan holder fortsat og der forventes som planlagt aflevering mandag d. 02.08.2021.

Espergærde gymnasium tilbygning

Risikolog

Risikonøgle		Risikotiltag		
Lav	1-2	5-9 nødvendig tiltag	3-4 Medium	1-2 Lav
Høj	3-4	Nøglepunkter	Aktionsplan	Ingen aktion

Indvirkning	Sandsynlighed	Bedømmelse
-------------	---------------	------------

Pos.	Granskningsområde				Bemærkning
1	Ændringer fra brugere undervejs	3	1	3	
2	Ekstra fundering	1	4	4	Mangler økonomi opgørelse fra entreprenør
3	Negativ respons på jorddepot, bortkørsel af jord	2	2	4	Mangler opgørelse af jordhåndtering fra entreprenør
4	Leverancetider for betonelementer	1	1	1	Er indarbejdet i entreprenørens udførelsestidsplan
5	Leverancetider for træ/alu	1	1	1	Entreprenør kender leveringstid, så indarbejdes i entreprenørens
6	Byggetiden holder ikke	1	1	1	Leveringstider på materialer indarbejdes i tidsplanen
7	Ekstraregninger fra entreprenør	4	4	16	
8	Sammenbygning med eksisterende bygning	1	1	1	
9	Akustik ikke overholdt	1	1	1	Der har været akustiker på.
10	Fejl i udbudsprojekt	3	1	3	KS af udbudsprojekt er udført.
11	Flytning af gasskab	4	4	16	Entreprenøren mener at eksisterende gasinstallation ikke overholder lovgivningen. Dette forhold undersøges nærmere.

Gennemsnitlig bedømmelse

51
2,04

5 Meget sandsynlig	5	10	15	20	25
4 Sandsynlig	4	8	12	16	20
3 Mulig	3	6	9	12	15
2 Mindre sandsynlig	2	4	6	8	10
1 Usandsynlig	1	2	3	4	5
SANDSYNLIGHED KONSERVENS	1 Ubetydelig	2 Mindre betydelig	3 Betydelig	4 Alvorlig	5 Katastrofal

Ikke kritisk Under observation Kritisk

Ligestillingspolitik - Espergærde Gymnasium og HF 2020

På Espergærde Gymnasium og HF (EG), har vi en politik om ligestilling. Dvs., at der i det daglige arbejde med drift og udvikling, ikke forfordes i forhold til køn, handicap, religion, seksuel orientering eller etnisk tilhørsforhold.

Formålet med ligestillingspolitikken er at sikre ligestilling og derved danne variation og forskellighed, for derigennem at understøtte kvaliteten af EG's drift og udvikling i henhold til skolens overordnede strategi.

Målet med politikken er, at alle oplever ligeværd og ligebehandling uanset køn, handicap, religion, seksuel orientering eller etnisk tilhørsforhold. For ansatte betyder det, at alle skal opfatte, at de har samme vilkår, rettigheder og muligheder i forhold til ansættelse, uddannelse, lønudvikling, jobindhold, orlov, karriere m.m.

I henhold til Ligestillingsloven skal der opstilles måltal for andelen af det underrepræsenterede køn i bestyrelsen og udarbejdes en politik med tiltag for at øge andelen af det underrepræsenterede køn på de øverste ledelsesniveauer. Måltal og politikker indberettes en gang årligt elektronisk til Ministeriet.

Måltal for bestyrelsen: 50/50 og er vedtaget af EG's bestyrelse den 15. september 2020. Opnåelsen af måltallet kan kun tilstræbes hvert 4. år hvor der er valg til bestyrelsen. Idet medlemmerne af bestyrelsen indstilles af udpegede interesseorganisationer, søges måltallet opfyldt gennem opfordring til de udpegede interesseorganisationer.

EG tager følgende ligestillingstiltag for at fremme en ligelig kønsmæssig sammensætning på ledelsesniveau:

1. I stillingsopslag opfordres alle med de ønskede kompetencer til at søge uanset køn, handicap, religion eller etnisk tilhørsforhold.
2. Ved MUS opfordres kompetente medarbejdere af det underrepræsenterede køn til efteruddannelse inden for ledelsesrelaterede områder.
3. I før-lederuddannelseskurser tilstræbes en ligelig deltagelse af kønnene.

Udarbejdet af rektor Henrik B. Bæch 2020

Ligestillingspolitik - Espergærde Gymnasium og HF 2014

På Espergærde Gymnasium og HF (EG), har vi en politik om ligestilling. Dvs., at der i det daglige arbejde med drift og udvikling, ikke forfordes i forhold til køn, handicap, religion, seksuel orientering eller etnisk tilhørsforhold.

Formålet med ligestillingspolitikken er at sikre ligestilling og derved danne variation og forskellighed, for derigennem at understøtte kvaliteten af EG's drift og udvikling i henhold til skolens overordnede strategi.

Målet med politikken er, at alle oplever ligeværd og ligebehandling uanset køn, handicap, religion, seksuel orientering eller etnisk tilhørsforhold. For ansatte betyder det, at alle skal opfatte, at de har samme vilkår, rettigheder og muligheder i forhold til ansættelse, uddannelse, lønudvikling, jobindhold, orlov, karriere m.m.

I henhold til Ligestillingsloven skal der opstilles måltal for andelen af det underrepræsenterede køn i bestyrelsen og udarbejdes en politik med tiltag for at øge andelen af det underrepræsenterede køn på de øverste ledelsesniveauer. Måltal og politikker indberettes en gang årligt elektronisk til Ministeriet for Ligestilling og Kirke.

Måltal for bestyrelsen: 66/34 og er vedtaget af EG's bestyrelse den 3 juni 2014. Nuværende fordeling: 83 (mænd) / 17 (kvinder). Tidsperioden for opnåelsen af måltallet fastsættes til 4 år. Herefter opstilles nyt måltal.

EG tager følgende ligestillingstiltag for at fremme en ligelig kønsmæssig sammensætning på ledelsesniveau:

1. I stillingsopslag opfordres alle med de ønskede kompetencer til at søge uanset køn, handicap, religion eller etnisk tilhørsforhold.
2. Ved MUS opfordres kompetente medarbejdere af det underrepræsenterede køn til efteruddannelse inden for ledelsesrelaterede områder.
3. I før-lederuddannelseskurser tilstræbes en ligelig deltagelse af kønnene.

Udarbejdet af rektor Henrik B. Bæch maj 2014