

Bestyrelsen for FGU Lolland-Falster

18. april 2023

Referat af bestyrelsesmøde mandag den 23. marts 2023 kl. 15.00-17.00 på Banegårdspladsen 1C i Maribo.

## Dagsorden

### *Punkter med deltagelse af revisor.*

- 1) Godkendelse af mødedagsorden.
- 2) Årsrapport 2022.
- 3) Revisionsprotokol 2022.

### *Bestyrelsen fortsætter mødet.*

- 4) Underskrivelse af referat af mødet den 5. december 2022.
- 5) Opfølgning på sager fra tidligere bestyrelsesmøder, herunder:
  - a. Mødeplan for 2023.
- 6) Orientering fra formand/direktør/øvrige.
  - a. Status på strategiproces og handlinger.
  - b. Undersøgende tilsyn om overgang til uddannelse og beskæftigelse samt anvendelse af basis.
- 7) Regnskabsinstruks pr. 1. april 2023.
- 8) Bestyrelsens forretningsorden.
- 9) Institutionsudviklingsaftalen 2022-2023.
- 10) Status på bygningsstrategi.
- 11) Eventuelt.

Kathrine Hejlskov  
*Direktør*

Vibeke Grave  
*Bestyrelsesformand*

Der er afbud fra Vibeke Grave, Ditte Rust og Henrik Hansen.

Sagsfremstillinger.

### 1) Godkendelse af mødedagsorden.

Den foreliggende dagsorden godkendes eller justeres. Punkter, der ønskes optaget på dagsordenen bedes meddelt Kristina Steenberg, [kris@fgu-lf.dk](mailto:kris@fgu-lf.dk) eller Kathrine Hejlskov, [kahe@fgu-lf.dk](mailto:kahe@fgu-lf.dk).

### Konklusion:

Dagsordenen er godkendt uden bemærkninger.

### 2) Årsrapport 2022.

FGU Lolland-Falsters årsrapport for 2022 forelægges til bestyrelsens godkendelse. Revisor deltager i behandlingen af sagen og fremlæggelsen af årsrapporten. Materialet er under færdiggørelse og eftersendes snarest, hvorfor der i nedenstående sagsfremstilling tages forbehold for eventuelle justeringer.

Regnskabet for 2022 viser et driftsunderskud på kr. 998.029 ved en uddannelsesaktivitet på 243 ordinære årselever. FGU Lolland-Falsters egenkapital udgør pr. 31.12.2022 kr. 27.208.588.

### Årets resultat

Regnskab 2022 udviser et underskud på knap 1,0 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 1,3 mio. kr. Årsresultatet er præget af en markant svagere aktivitetsudvikling end forudsat, sammenholdt med et mindreforbrug på driften samt en række puljetilførsler fra Staten.

Årets resultat sammenholdt med budgettet:

t.kr.	Regnskab 2022	Budget 2022	Afvig.
Omsætning	-37.930	-44.214	6.284
Omkostninger	38.787	44.660	-5.873
<b>Resultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>	<b>857</b>	<b>446</b>	<b>411</b>
Finansielle poster	141	875	-734
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>998</b>	<b>1.321</b>	<b>-322</b>
Ekstraordinære poster	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>998</b>	<b>1.321</b>	<b>-322</b>

### *Omsætning*

Der er i regnskab 2022 omsat for 6,3 mio. kr. mindre end budgetteret. Resultatet afspejler dels en aktivitetsnedgang, dels ikke-budgetterede statslige puljetilførsler.

Den ordinære aktivitet er i driftsåret faldet med 146 årselever, svarende til et omsætningstab på 12,4 mio. kr. i forhold til budgettet. I modsat retning virker udslusningen, der tegner sig for 106 årselever mere end budgetteret, og dermed en omsætningsstigning på 1,7 mio. kr. Udslusning opnås for elever, der har været i gang med lønnet beskæftigelse eller tilskudsberettiget uddannelsesaktivitet i 12 uger indenfor en periode på 4 måneder efter afslutning af FGU-forløbet.

Samtidig har Børne- og Undervisningsministeriet udmøntet i alt 4,4 mio. kr. til FGU Lolland-Falster i særlige puljemidler i 2022. Det drejer sig om følgende tilskud:

- Understøttelse af undervisningsformål m.v. (tilpasningsmidler) på kr. 2.588.134.
- Særtilskud på kr. 748.148.
- Udvikling af inkluderende læringsmiljø på kr. 1.037.648.
- Ekstraordinært tilskud til rengøring (COVID) på kr. 49.463.

### *Omkostninger*

Omkostningssiden viser i 2022 et mindreforbrug på 5,9 mio. kr. i forhold til det budgetterede, der fordeler sig som følger:

- Løn og lønafhængige omkostninger på kr. -3.479.702.
- Afskrivninger på kr. -502.043.
- Øvrige omkostninger på kr. -1.892.182.

Aktivitetudviklingen har medført en løbende organisationstilpasning med nedjustering af medarbejderressourcen. Den samlede medarbejderressource er i løbet af 2022 nedjusteret fra i alt 58,7 til 47,4 medarbejderårsværk. Reduktionen fordeler sig såvel på undervisere som administration. Der er således sparet knap 3,5 mio. kr. på løn og lønafhængige omkostninger, hvori der indgår kompensation/refusioner for fraværende personale og særlige beskæftigelsesordninger på 1,7 mio. kr.

En række af de budgetterede udgifter i forhold til udflytning og bygningsinvesteringer i forhold til genetablering af skoleafdelingen i Nykøbing, herunder afskrivninger, kunne ikke gennemføres i 2022. Lavere udgifter til afskrivninger bidrager med 0,5 mio. kr. af mindreforbruget. Af de øvrige sparede omkostninger i 2022 vedrører 1,7 mio. kr. også bygningsområdet i form af forventede driftsudgifter i tilknytning til byggeri, flytning og genetablering.

### Finansielle poster

De finansielle poster bærer ligeledes præg af forsinkelsen omkring nybyggeriet i Nykøbing. Den budgetterede låntagning og dermed forbundne finansielle udgifter blev ikke effektueret i 2022, med en mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til følge.

### Uddannelsesaktivitet

Den samlede uddannelsesaktivitet på FGU Lolland-Falster udgjorde i 2022 i alt 243 ordinære årselever og 176 udslusningsårsværk. Der var budgetteret med 389 ordinære årselever og 70 udslusningsårsværk. Udslusningstaksten udgør imidlertid kun 1/5 af den ordinære takst.

Aktivitet i årselever 2020-2022.

Aktivitet i årselever	Budget 2020	Regnskab 2020	Budget 2021	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022
Afsøgningsforløb	0	0	0	0	0	0
AGU	109	80	82	51	49	43
PGU	256	295	302	281	304	185
EGU	5	1	6	3	5	5
Kombiforløb	2	3	3	5	2	3
Basis uden spor	44	53	50	30	30	7
KUU på gl. ordning	17	4	0	0	0	0
EGU på gl. ordning	3	2	2	1	0	0
PU på gl. ordning	1	0	0	0	0	0
Årselever ekskl. udslusning	437	438	445	371	389	243
Udslusning	50	70	50	118	70	176
Årselever i alt	487	508	495	489	459	419

FGU-skolerne har ligesom de øvrige uddannelsesinstitutioner oplevet faldende elevtilgang, bl.a. på baggrund af den høje beskæftigelse i 2021 og 2022. FGU Lolland-Falster har oplevet en aktivitetsnedgang på 128 årselever (-34 %) i forhold til forrige regnskabsår 2021. Institutionens skoleafdeling i Nykøbing, der er under flytning og midlertidig indkvartering, tegner sig for 50 % af aktivitetstab i 2022. Skoleafdelingerne i Maribo og Nakskov tegner sig for hhv. 28 % og 22 % af årets aktivitetstab.

### Egenkapital

Pr. 31.12.2022 udgør FGU Lolland Falsters egenkapital kr. 27.208.588, svarende til en soliditetsgrad på 55 %. Udviklingen i institutionens egenkapital fremgår af tabellen:

kr.	Regnskab 2022
Egenkapital pr. 01.01.2022	28.206.617
Årets resultat	-998.029
Egenkapital i alt	27.208.588

### *Likviditet*

Primo 2023 har FGU Lolland-Falster et solidt likviditetsberedskab på 24,7 mio. kr. Likviditetsudvikling i 2022 har været præget af årets aktivitetsudvikling, sammenholdt med et mindreforbrug på driften, forsinkelsen omkring nybyggeriet i Nykøbing samt puljetilførsler fra staten.

For 2023 er der udarbejdet et likviditetsbudget med et gennemsnitligt månedligt likviditetsoverskud på 20 mio. kr., der trods månedlige udsving på intet tidspunkt under 6 mio. kr., der vurderes at være kritisk minimum for institutionens drift.

### *Indstilling*

Hvis årsrapporten kan godkendes på mødet, vil Beierholm efterfølgende anmode bestyrelsens medlemmer om at underskrive materialet via Penneo med henblik på indberetning til ministeriet pr. 1. april 2023.

Ledelsen indstiller at bestyrelsen godkender årsrapport 2022.

*Bilag 2. Årsrapport 2022 for FGU Lolland-Falster (eftersendes).*

### **Konklusion**

Bestyrelsen godkender årsrapport 2022.

### **3) Revisionsprotokol 2022.**

Beierholm har i forbindelse med årsafslutningen udarbejdet ”revisionsprotokollat til årsrapport 2022” som en udtalelse til årsrapporten og en meddelelse til bestyrelsen. Revisionsprotokollat til årsrapport 2022 forelægges til bestyrelsens godkendelse. (Materialet er under færdiggørelse og eftersendes snarest).

Revisionsprotokollen indeholder følgende afsnit:

1. Overordnede kommentarer og risikofaktorer
2. Finansiell revision
3. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision
4. Øvrige oplysninger
5. Rådgivnings- og assistanceopgaver
6. Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling
7. Oplysning om revisors påtegning på årsregnskabet
8. Revisortjeklisten
9. Erklæring

Revisionsprotokollen indeholder ingen kritiske bemærkninger.

### *Konklusion på den udførte revision*

Revisionen godkender årsrapporten for 2022 i dens nuværende form, og fremkommer der ikke under bestyrelsens behandling væsentlige nye oplysninger, vil revisionen forsyne årsrapporten med en revisionspåtegning uden modifikationer af konklusion og fremhævelser m.v.

Hvis revisionsprotokollatet kan godkendes på mødet, vil Beierholm efterfølgende anmode bestyrelsens medlemmer om at underskrive materialet via Penneo med henblik på indberetning til ministeriet.

FGU Lolland-Falsters ledelse indstiller, at bestyrelsen godkender revisionsprotokollatet.

*Bilag 3. Revisionsprotokollat til årsrapporten 2022 (eftersendes).*

### **Konklusion**

Bestyrelsen godkender revisionsprotokollat til årsrapporten 2022.

Bestyrelsens tjekliste og stillingtagen underskrives af fungerende formand Michael Bang på vegne af bestyrelsen.

### **4) Underskrivelse af referat af seneste bestyrelsesmøde.**

Referat af bestyrelsesmødet d. 5. december 2022 er godkendt pr. 21. december 2022 og vedlægges til underskrift.

*Bilag 4. Referat af bestyrelsesmødet d. 5. december 2022.*

### **Konklusion**

Referatet er godkendt d. 20. december 2022 og underskrevet på mødet.

### **5) Opfølgning på sager fra tidligere bestyrelsesmøder.**

Bestyrelsen drøfter evt. opfølgningspunkter fra tidligere møder, herunder orienteres bestyrelsen om:

#### **a. Mødeplan for 2023.**

Nedenfor den opdaterede mødeplan for bestyrelsen i 2023.

<b>Måned</b>	<b>Dato</b>	<b>Tidspunkt</b>	<b>Sted</b>	<b>Hovedtemaer</b>
Marts	23. marts 2023	15.00-17.00		Årsrapport 2022 Institutionsudviklingsaftale 2022/2023
Juni	20. juni 2023	16.00-18.00		Økonomirapport for 1. kvartal 2023 Fagligt udbud
September				Økonomirapport for 2. kvartal 2023 Strategiske indsatser for 2024

December			Maribo	Økonomirapport for 3. kvartal 2023 Budget 2024 Strategi 2023-2026, handlinger 2024 Bestyrelsens selvevaluering
----------	--	--	--------	---

Bestyrelsen drøfter mødeplan for 2023, herunder om der skal tilrettelægges en særskilt drøftelse af strategiske handlinger i efteråret 2023.

### **Konklusion**

Der indkaldes snarest to ordinære bestyrelsesmøder i efteråret 2023.

### **6) Orientering fra formand/direktør/øvrige.**

Gensidig orientering ved formand, direktør og øvrige bestyrelsesmedlemmer, herunder:

#### **a. Status på strategiproces.**

Kathrine Hejlskov orienterer om status på strategiprocesen. Der er på baggrund af bestyrelsens strategiseminar i september 2022 udarbejdet et strategiplæg for 2023-2026 og udarbejdet en procesplan med inddragelse af hele organisationen for udvikling af strategiske handlinger.

Strategiplæg og procesplan er behandlet af FGU Lolland-Falsters Samarbejdsudvalg den 29. november 2022. I løbet af foråret indarbejdes de strategiske værdier i FGU Lolland-Falsters ledelsesgrundlag og der afholdes værdiworkshops med medarbejdere og elever. Denne proces munder ud i forslag til strategiske handlinger for 2023, der forelægges bestyrelsen.

### **Konklusion**

Orienteringen er taget til efterretning.

Bestyrelsen følger op på strategiprocesen på de ordinære bestyrelsesmøder i efteråret 2023.

#### **b. Undersøgende tilsyn om overgang til uddannelse og beskæftigelse samt anvendelse af basis.**

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet gennemfører et undersøgende tilsyn om overgang til uddannelse og beskæftigelse samt anvendelse af basis. Undersøgelsen gennemføres som en spørgeskemaundersøgelse med frist pr. 23. marts 2023. Kathrine Hejlskov orienterer om FGU Lolland-Falsters besvarelse.

### **Konklusion**

Orienteringen er taget efterretning.

## **7) Regnskabsinstruks pr. 1. april 2023.**

FGU Lolland-Falsters regnskabsinstruks beskriver institutionens opgaver og regnskabsmæssige organisation, herunder hvilke bogføringskredse institutionen administrerer. Instruksen beskriver regnskabsopgaver og den konkrete tilrettelæggelse af denne, herunder kompetencefordeling i relation til udgifts- og indtægtsforvaltningen, betalingsforvaltningen, den regnskabsmæssige registrering – herunder registrering af dispositioner, regnskabsaflæggelsen, opbevaring af regnskabsmateriale og forvaltningen af aktiver og passiver m.v. Endelig beskriver instruksen IT-anvendelsen i forbindelse med regnskabsføringen.

I forbindelse med FGU Lolland-Falsters udtræden af Statens Administration (SAM) pr. 1. april 2023 har institutionen opdateret regnskabsinstruksen, og indarbejdet nye arbejdsopgaver og en række præciseringer omkring arbejdsgange og godkendelsesprocedurer.

Regnskabsinstruks for FGU Lolland-Falster med tilhørende bilag er udarbejdet i overensstemmelse med:

- Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v.
- Økonomistyrelsens vejledning om udarbejdelse af regnskabsinstrukser juni 2021.

Da den opdaterede regnskabsinstruks omfatter justeringer i reglerne for institutionens regnskabsføring, forelægges instruksen til bestyrelsens godkendelse.

*Bilag 7. Revideret regnskabsinstruks for FGU Lolland-Falster, pr. 1. april 2023.*

## **Konklusion**

Bestyrelsen godkender FGU Lolland-Falsters regnskabsinstruks pr. 1. april 2023.

## **8) Bestyrelsens forretningsorden.**

I henhold til lov om institutioner for forberedende grunduddannelse fastsætter bestyrelsen en forretningsorden, der regulerer bestyrelsens arbejde og beskriver snitflader i kompetencerne mellem bestyrelsen og FGU Lolland-Falsters direktør. Den nuværende forretningsorden for bestyrelsen af FGU Lolland-Falster er vedtaget af den første bestyrelse den 26. juni 2019.

Bestyrelsen har på seneste møde aftalt at gennemgå forretningsordenen med henblik på justering af bl.a. praksis omkring bestyrelsens selvevaluering. I den nuværende forretningsorden forudsættes selvevalueringen gennemført en gang årligt.

Bestyrelsen drøfter forretningsordenen med henblik på eventuelle justeringer, herunder omkring processen for bestyrelsens selvevaluering.

*Bilag 8. Bestyrelsens forretningsorden af 26. juni 2019.*



## Konklusion

Bestyrelsen udskyder behandlingen af forretningsorden til næstkommende møde, hvor bestyrelsen også behandler udkast til ny vedtægt på baggrund af ministeriets nye standardvedtægt for institutioner for forberedende grunduddannelse.

Det er foreslået, at FGU Lolland-Falsters overgår til Penneo-underskrift i bestyrelsesarbejdet.

## 9) Institutionsudviklingsaftalen 2022-2023.

I forbindelse med den politiske aftale omkring FGU-reformen er der i årene 2019-2022 afsat midler til et kompetenceløft for lærere og ledere i de nye FGU-institutioner. Bestyrelsens orienteres i denne sag om forbrug og disponering af de statslige kompetencemidler i 2022-2023.

FGU Lolland-Falsters har i 2022 fået bevilget en tilskudsramme på kr. 1.361.000 til kompetenceudvikling. Det gælder særligt for bevillingen i 2022, at det er mulighed for at fordele midlerne i årene 2022-2023.

### *Afrapportering af institutionsudviklingsaftalen i 2022.*

FGU Lolland-Falster har indsendt delregnskabet til ministeriet for den forbrugte andel i 2022, der udgør 641.641 kr. Den gennemførte kompetenceudvikling i 2022 fordeler sig på:

- *Institutionsrettede forløb kr. 554.034.* Der er gennemført et tværgående kompetenceforløb med internat for hele organisationen. Forløbet, der blev afviklet i samarbejde med professionshøjskolen UC Syd, havde fokus på elevtrivsel, inklusion og samarbejde. Samtlige medarbejdere har derudover deltaget i FGU Danmarks landsdækkende læringsfestival i april 2022. Endelig er der gennemført en række specialiserede faglige kurser for undervisere og vejledning.
- *Ledelses- (og administrative) forløb kr. 70.007.* Der er afviklet et ledelsesforløb omkring fælles ledelsespraksis samt en konferencedag i administrativ ledelse.
- *Individuelle forløb kr. 17.600.* 3 undervisere har gennemført linjefagsuddannelse/enkeltfag i læreruddannelsen.

Der udarbejdes en endelig afrapportering af en samlede institutionsudviklingsaftale 2022-2023, herunder evaluering af indhold og udbytte, i februar 2024.

### *Disponering af institutionsudviklingsaftalen i 2023.*

De resterende kompetenceudviklingsmidler til disponering i 2023 udgør herefter kr. 719.359. Beløbet forventes disponeres som følger:

- *Institutionsrettede forløb kr. 480.000.* Der gennemføres et tværgående kompetenceforløb med internat for hele organisationen. Forløbet afvikles i samarbejde med Cairos og professionshøjskolen UC Syd og har fokus på de didaktiske principper i FGU. Derudover planlægges midlerne brugt på undervisningsfaglige foredrag og fagfaglige specialkurser for undervisergruppen.

- *Ledelses- (og administrative) forløb kr. 120.000.* Der gennemføres et opkvalificeringsforløb for den økonomisk administrative stab i samarbejde med økonomistyrelsen.
- *Individuelle forløb kr. 119.000.* Der er godkendt linjefagsmoduler i læreruddannelsen samt diplomforløb i vejledning og ledelse.

### **Konklusion**

Orienteringen er taget til efterretning.

### **10) Status på bygningsstrategi.**

Bestyrelsen orienteres om status på bygningsstrategien, herunder på arbejdet med genetablering af skoleafdelingen i Nykøbing.

### **Konklusion**

Grundet problematikker omkring arbejdsmiljø- og undervisningsforhold omkring nuværende lejemål i Nykøbing, bemyndiges formandskab og ledelse til at arbejde videre med en supplerende lejeløsning. FGU Lolland-Falster undersøger gennem ekstern rådgiver mulighederne for at afvikle det nuværende primære lejemål før tid.

FGU Lolland-Falster er sideløbende fortsat i dialog med Guldborgsund Kommune omkring optimeringen af FGU-tilbuddet i kommunen.

Tina Hansen byder ind med 3Fs erfaringer omkring en lokal investorfinansierede model for 3F.

### **11) Eventuelt.**

Det er aftalt, at bestyrelsen tager kontakt til Rene Christensen og Ditte Rust ang. gruppen af unge under 25 år uden job eller uddannelse i Guldborgsund Kommune.

**Referatet er godkendt d. 14. april 2023 og underskrives på møde i juni 2023.**

Vibeke Grave  
Formand

Michael Bang  
Næstformand

Tina Hansen  
Bestyrelsesmedlem

Thomas Østergaard  
Bestyrelsesmedlem

Ditte Rust  
Bestyrelsesmedlem

Laura Ljung  
Bestyrelsesmedlem

Per Bech Grønning  
Bestyrelsesmedlem

Jan Sørensen  
Bestyrelsesmedlem

Henrik Hansen  
Bestyrelsesmedlem

Denni Tach Clausen  
Bestyrelsesmedlem

Marlene Stærk  
Bestyrelsesmedlem