

Bestyrelsen for FGU Lolland-Falster

Referat af bestyrelsesmøde onsdag den 24. marts 2022 kl. 14.00-16.00 på Banegårdspladsen 1C i Maribo.

Dagsorden

Punkter med deltagelse af revisor.

- 1) Godkendelse af mødedagsorden.
- 2) Årsrapport 2021.
- 3) Revisionsprotokol 2021.

Bestyrelsen fortsætter mødet.

- 4) Godkendelse og underskrivelse af referat af mødet den 8. december 2021.
- 5) Opfølgning på sager fra tidligere bestyrelsesmøder, herunder:
 - a. Mødeplan for 2022.
- 6) Orientering fra formand/direktør/øvrige.
- 7) Orientering om konstituering af ny bestyrelse.
- 8) Status på bygningsstrategi.
- 9) Eventuelt.

Kathrine Hejlskov
*Direktør*Niels Henriksen
Bestyrelsesformand

Der er afbud fra Tina Hansen, Vagn Nymann og Lene Bergstrøm. Steffen Rasmussen deltog i første del af mødet.

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 eller Kathrine Hejlskov, kahe@fgu-lf.dk.

I forbindelse med revisors gennemgang af årsrapport samt revisionsprotokollat er sagerne med revisors deltagelse fremrykket på dagsordenen.

Beslutning

Dagsordenen er godkendt uden bemærkninger.

2) Årsrapport 2021.

FGU Lolland-Falsters årsrapport for 2021 forelægges til bestyrelsens godkendelse. Revisor deltager i behandlingen af sagen og fremlæggelsen af årsrapporten.

Regnskabet for 2021 viser et driftsoverskud på kr. 177.384 ved en uddannelsesaktivitet på 371 ordinære årselever. FGU Lolland-Falsters egenkapital udgør pr. 31.12.2021 kr. 28.206.617.

Årets resultat

FGU Lolland-Falster har i 2021 genereret et overskud på kr. 177.384, svarende til en overskudsgrad på 0,4 %. Regnskab 2021 udviser et lille overskud mod et budgetteret underskud på 3,5 mio. kr.

Det budgetterede underskud har alene afspejlet en række ekstraordinære udgifter til flytning og genetablering af skoleafdelingen i Nykøbing, og der har ikke været budgetteret med statslige puljetilførsler grundet usikkerhed om tildelingskriterier og størrelse.

Årets resultat sammenholdt med budgettet:

t.kr.	Faktisk	Budget	Afvig.
Omsætning	-46.667	-48.014	1.348
Omkostninger	46.349	50.440	-4.091
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	-317	2.426	-2.743
Finansielle poster	140	1.085	-945
Resultat før ekstraordinære poster	-177	3.511	-3.688

Ekstraordinære poster	0	0	0
Årets resultat	-177	3.511	-3.688

Årsresultatet er således præget af puljetilførsler fra Staten, et mindreforbrug på driften, sammenholdt med en svagere aktivitetsudvikling end forudsat.

Indtægter

Der er i regnskab 2021 omsat for 1,3 mio. kr. mindre end budgetteret. Resultatet afspejler dels af en aktivitetsnedgang, dels af ikke-budgetterede statslige puljetilførsler.

Den ordinære aktivitet er i driftsåret faldet med 74 årselever, svarende til et omsætningstab på 6,0 mio. kr. I modsat retning virker udslusningen, der tegner sig for 68 årselever mere end budgetteret, og dermed en omsætningsstigning på 1,0 mio. kr.

Samtidig har Børne- og Undervisningsministeriet udmøntet i alt 3,9 mio. kr. til FGU Lolland-Falster i særlige puljemidler i 2021. Det drejer sig om følgende tilskud:

- Tilpasningsmidler på kr. 2.189.255.
- Udvikling af inkluderende læringsmiljø på kr. 1.070.858.
- Fagligt løft i forbindelse med COVID19-nedlukning på kr. 374.969.
- Afvikling af COVID-test på kr. 130.636.
- Ekstra midler til rengøring på kr. 110.767.
- Elevråd på kr. 11.591.

Udgifter

Omkostningssiden viser i 2021 et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det budgetterede. COVID19-nedlukningen har bl.a. medført et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til undervisningsmaterialer, værkstedsforbrug m.v. Samtidig har aktivitetsudviklingen medført færre vikarudgifter og en løbende organisationstilpasning med nedjustering af personaleressourcen, med faldende lønudgifter på 1,3 mio. kr. til følge.

Derudover har en række af de budgetterede udgifter i forhold til udflytning og bygningsinvesteringer (herunder afskrivninger) i forhold til genetablering af skoleafdelingen i Nykøbing ikke kunnet gennemføres i 2021, og bidrager til mindreforbruget med 2,0 mio. kr.

Endelig er den budgetterede låntagning og dermed forbundne finansielle udgifter ikke effektueret før udgangen af 2021, med en mindreforbrug på 0,945 mio. kr. til følge.

Uddannelsesaktivitet

Den samlede uddannelsesaktivitet på FGU Lolland-Falster udgjorde i efteråret 2021 i alt 371 ordinære årselever og 118 udslusningsårsværk.

Aktivitet i årselever 2020-2022.

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

Aktiviteten på 371 årselever omfatter et afløb af uddannelsesaktiviteter fra produktionsskolerne på 0,7 årselever. Derudover er der i 2021 udsluset 118 årselever fra FGU-uddannelsen. 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.

FGU-sektoren har oplevet en generel aktivitetsnedgang i 2021. FGU Lolland-Falster oplevede en aktivitetsnedgang på 74 årselever (17 %) i forhold til det budgetterede, hvor særligt Nykøbing-afdelingen tegnede sig for 70 % af aktivitetstab i 2021. Nykøbing-afdelingen flyttede pr. 1. april 2021 fra Eggertsvej til den midlertidige base på Toreby skole, dog uden adgang til en række værkstedsfaciliteter, der endnu er under opbygning på Holger Brodtshagensvej.

Egenkapital

Pr. 31.12.2021 udgør FGU Lolland Falsters egenkapital kr. 28.207, svarende til en soliditetsgrad på 55,5 %. Udviklingen i institutionens egenkapital fremgår af tabellen:

kr.	Regnskab 2021
Egenkapital pr. 01.01.2021	28.029.233
Årets resultat	177.384
Egenkapital i alt	28.206.617

Likviditet

Primo 2022 har FGU Lolland-Falster et solidt likviditetsberedskab på 21,1 mio. kr. Der er udarbejdet et likviditetsbudget for 2022 med et gennemsnitligt månedligt likviditetsoverskud på 12,3 mio. kr.

I 2022 påvirkes likviditeten særligt af en række ekstraordinære poster. Likviditeten forbedres af bl.a. tilførsel af statslige tilpasningsmidler, forhøjet låneprovenu i forbindelse med lånomlægning og salgspvenu ved salg af Toreby skole. I modsat retning trækker bygningstilpasningerne af ejendommen på Holger Brodthagensvej, der forventes at medføre et større likviditetstræk i det tidlige forår 2022.

Ovenstående poster medfører udsving i den månedlige likviditetsreserve, der imidlertid på intet tidspunkt falder 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.

Ledelsen indstiller at bestyrelsen godkender årsrapport 2021.

Bilag 2. Årsrapport 2021 for FGU Lolland-Falster (eftersendes).

Beslutning

Bestyrelsen godkender årsrapport 2021.

3) Revisionsprotokol 2021.

Beierholm har i forbindelse med årsafslutningen udarbejdet ”revisionsprotokollat til årsrapport 2021” som en udtalelse til årsrapporten og en meddelelse til bestyrelsen. Revisionsprotokollat til årsrapport 2021 forelægges til bestyrelsens godkendelse.

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 2021 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 2021 (eftersendes).

Beslutning

Bestyrelsen godkender revisionsprotokollat til årsrapporten 2021.

Bestyrelsen fortsætter herefter mødet.

4) Godkendelse og underskrivelse af referat af seneste bestyrelsesmøde.

Referat af bestyrelsesmødet d. 8. december 2021 vedlægges til underskrift.

Bilag 4. Referat af bestyrelsesmødet d. 8. december 2021.

Beslutning

Referatet er godkendt 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 2022.

Nedenfor den opdaterede mødeplan for bestyrelsen i 2022.

Måned	Dato	Tidspunkt	Sted	Hovedtemaer
Marts	24. marts 2022	Kl. 14.00-16.00	Maribo	Årsrapport 2021
Maj	Dato findes	Kl. 16.00-17.00 Kl. 17.00-18.00	Maribo	Konstituering af ny bestyrelse Fællesmøde med afsluttende spisning

Beslutning

Bestyrelsen inviteres via doodle til et fællesmøde med den nye bestyrelse i starten af maj 2022.

6) Orientering fra formand/direktør/øvrige.

Gensidig orientering ved formand, direktør og øvrige bestyrelsesmedlemmer.

7) Orientering om konstituering af ny bestyrelse.

Bestyrelsen orienteres om status på konstituering af ny bestyrelse pr. 1. maj 2022.

Vedlagt overdragelsesnotat for bestyrelsesarbejdet i FGU Lolland-Falsters bestyrelse for pr. 19. september 2018 til 30. april 2022

Bilag 7. Bestyrelsens overdragelsesnotat 2019-2022.

Beslutning

Bestyrelsen tager orienteringen omkring den nye bestyrelse til efterretning og godkender overdragelsesnotatet.

8) Status på bygningsstrategi.

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

Beslutning

Kathrine Hejlskov orienterede om status på genetableringen af skoleafdelingen på Holger Brodthagensvej, herunder den seneste plan for ombygning og anvendelse af hal-området, der forventes at kunne tages i brug ved undervisningsstart pr. august 2022.

9) Eventuelt

En stor tak til vores første bestyrelse for opbakningen og det gode samarbejde i opstartsårene.

Referatet er godkendt d. 8. april 2022 af den afgående bestyrelse.

Niels Henriksen
Formand

Vibeke Grave
Næstformand

Tom Larsen
Bestyrelsesmedlem

Vagn Nymand
Bestyrelsesmedlem

Bettina Marcussen
Bestyrelsesmedlem

Steffen Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

Michael Bang
Bestyrelsesmedlem

Simon Hansen
Bestyrelsesmedlem

Ole K. Larsen
Bestyrelsesmedlem

Tina Hansen
Bestyrelsesmedlem

Lene Bergstrøm
Bestyrelsesmedlem