

Bestyrelsen for FGU Lolland-Falster

Referat af bestyrelsesmøde mandag den 18. marts 2024 kl. 15.00-17.00 på Skandsen 11 i 4900 Nakskov.

Mødet indledes med en rundvisning på FGU i Nakskov.

Gennemgang af dagsordenspunkter starter kl. 15.20.

Dagsorden

Punkter med deltagelse af revisor.

- 1) Godkendelse af mødedagsorden.
- 2) Årsrapport 2023.
- 3) Revisionsprotokol 2023.

Bestyrelsen fortsætter mødet.

- 1) Opfølgning på sager fra tidligere bestyrelsesmøder, herunder:
 - a. Mødeplan for skoleåret 2024/2025.
 - b. Tilsyn med FGU Lolland-Falster.
- 2) Orientering fra formand/direktør/øvrige.
 - a. Elevtrivselsmåling 2023.
 - b. EVA rapport om FGU.
 - c. Årets pædagogiske udviklingsprojekter.
- 3) Konstituering af bestyrelsen pr. 1. maj 2024.
- 4) Status på bygningsstrategi.
- 5) Eventuelt.

Kathrine Hejlskov
Direktør

Vibeke Grave
Bestyrelsesformand

Der foreligger afbud fra Henrik Hansen og Jan Sørensen.

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.

Konklusion

Dagsordenen er godkendt uden bemærkninger.

2. Årsrapport 2023.

FGU Lolland-Falsters årsrapport for 2023 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 2023 viser et driftsunderskud på kr. 194.624 ved en uddannelsesaktivitet på 225 ordinære årselever. FGU Lolland-Falsters egenkapital udgør pr. 31.12.2023 kr. 27.013.964.

Årets resultat

Regnskab 2023 viser et underskud på kr. 194.624 mod et budgetteret overskud på 1,1 mio. kr. Årsresultatet er præget af en grundlæggende balance i udgifter og indtægter i drift af undervisning og administration, sammenholdt med et underskud i bygningsdriften.

Årets resultat sammenholdt med budgettet:

t.kr.	Regnskab 2023	Budget 2023	Afvig.
Omsætning	-39.383	-39.742	-359
Omkostninger	39.956	38.351	-1.605
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	572	-1.391	-1.963
Finansielle poster	-378	250	628
Resultat før ekstraordinære poster	195	-1.141	-1.336
Ekstraordinære poster	0	0	0
Årets resultat*	195	-1.141	-1.336

* Indtægter/overskud fremgår som negative tal.

Omsætning

Der er i regnskab 2023 omsat for 0,4 mio. kr. mindre end budgetteret. Resultatet afspejler dels en mindre-indtægt vedr. taxameteraktiviteterne, dels en merindtægt vedr. andre indtægter, herunder særligt en merindtægt på FBE-lærlingeordningen og projekter med særlige tilskud.

Den ordinære uddannelsesaktivitet svarer til driftsbudgettet, idet der blot er gennemført 1,4 årselever mere end budgettet. Derimod viser udslusningen et underskud på 49 årselever, svarende til et taxameter-tab på 0,8 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. Udslusningen rækker typisk 2-3 skoleår bagud i tid og har vist sig at være svær at budgettere.

Udover taxameterindtægter har Børne- og Undervisningsministeriet i driftsåret udmøntet i alt 7,4 mio. kr. til FGU Lolland-Falster i særlige puljemidler. Det drejer sig om følgende tilskud:

- Understøttelse af undervisningsformål m.v. (tilpasningsmidler) på kr. 2.480.701.
- Politisk aftale om økonomisk løft af FGU på kr. 4.956.387.

Det økonomiske løft på knap 5,0 mio. kr. forventes at være et varigt løft enten i form af højere takster eller permanente grundtilskud til FGU-sektoren, dog er aftalen endnu under implementering.

Øvrige større indtægtsposter stammer fra vejledningssamarbejdet med kommunerne, afregning af FBE-elever med erhvervsskolerne og projektindtægter fra bl.a. EU-projekt. FGU Lolland-Falster har i 2023 deltaget i et EU-mobilitetsprojekt, der forventes fortsat og udvidet bl.a. via en ERASMUS+ akkreditering, som skolen opnåede i starten af 2024.

Omkostninger

Omkostningssiden viser 2023 et merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det budgetterede, der fordeler sig som følger:

- Løn og lønafhængige omkostninger, merforbrug på kr. -442.342.
- Øvrige omkostninger på kr., mindreforbrug 1.280.857.
- Afskrivninger og nedskrivninger, merforbrug på kr. -2.443.563.

Aktivitetsnedgangen i 2022 medførte en større organisationstilpasning med nedjustering af medarbejderressourcen med 11 medarbejderårsværk. Efter stabilisering af aktivitetsniveauet i løbet af 2023 er der foretaget en lille opjustering af medarbejderressourcen i forhold til budgettet.

Øvrige omkostninger omkring skoledriften udviser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig på såvel undervisning, ledelse og administration som bygningsområdet (herunder den uforbrugte budgetpulje til selvforsikring).

Den store afvigelse på afskrivninger/nedskrivninger i forhold til budgettet afspejler en nedskrivning af anlægsaktiverne med henblik på tilpasning af bygningsmassen i Nykøbing F. og fremadrettet budgetsikkerhed.

Finansielle poster

Overskuddet på de finansielle poster er sammensat af dels renteudgifter på kr. 242.481, svarende til det budgetterede, dels SKB-renteindtægter på kr. 620.042. Det er første år i FGU Lolland-Falsters driftsperiode, hvor diskontoen har oppebåret positive renter, og skolen har ikke budgetteret med renteindtægter.

Uddannelsesaktivitet

Den samlede uddannelsesaktivitet på FGU Lolland-Falster udgjorde i 2023 i alt 255 ordinære årselever og 81 udslusningsårsværk. Der var budgetteret med 223 ordinære årselever og 130 udslusningsårsværk. Udslusningstaksten udgør kun 1/5 af den ordinære takst.

Aktivitet i årselever 2021-2024.

Aktivitet i årselever	Budget 2021	Regnskab 2021	Budget 2022	Regnskab 2022	Budget 2023	Regnskab 2023
Afsøgningsforløb	0	0	0	0	0	1
AGU	82	51	49	43	38	30
PGU	302	281	304	185	169	184
EGU	6	3	5	5	5	6
Kombiforløb	3	5	2	3	3	2
Basis uden spor	50	30	30	7	8	0
KUU på gl. ordning	0	0	0	0	0	0
EGU på gl. ordning	2	1	0	1	0	0
PU på gl. ordning	0	0	0	0	0	0
Årselever ekskl. udslusning	445	371	389	244	223	225
Udslusning	50	118	70	176	130	81
Årselever i alt	495	489	459	419	353	305

FGU-skolerne har ligesom de øvrige uddannelsesinstitutioner oplevet faldende elevtilgang i 2021-2022, bl.a. på baggrund af den høje beskæftigelse. FGU Lolland-Falsters aktivitet har imidlertid stabiliseret sig i løbet af 2023, og det er fortsat vores forventning, at der fremadrettet er et vist potentiale for gradvist at forøge aktiviteten, særligt i Guldborgsund Kommune.

Egenkapital

Pr. 31.12.2023 udgør FGU Lolland Falsters egenkapital kr. 27.013.964, svarende til en soliditetsgrad på 60 %. Udviklingen i institutionens egenkapital fremgår af tabellen:

kr.	Regnskab 2023
Egenkapital pr. 01.01.2023	27.208.588
Årets resultat	-194.624
Egenkapital i alt	27.013.964

Likviditet

Primo 2024 har FGU Lolland-Falster et solidt likviditetsberedskab på 17,7 mio. kr. Likviditetsudvikling i 2023 har været præget af årets aktivitetsudvikling, sammenholdt med et mindreforbrug på driften og puljetilførsler fra staten. For 2024 er der udarbejdet et likviditetsbudget med et gennemsnitligt månedligt likviditetsoverskud på 18 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 2024.

Ledelsen indstiller, at bestyrelsen godkender årsrapport 2023.

Bilag 2. Årsrapport 2023 for FGU Lolland-Falster (eftersendes).

Konklusion

Bestyrelsen godkender årsrapport 2023.

3. Revisionsprotokol 2023.

Beierholm har i forbindelse med årsafslutningen udarbejdet ”revisionsprotokollat til årsrapport 2023” som en udtalelse til årsrapporten og en meddelelse til bestyrelsen. Revisionsprotokollat til årsrapport 2023 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 2023 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 2023 (eftersendes).

Konklusion

Bestyrelsen godkender revisionsprotokollat til årsrapporten 2023.

Bestyrelsens tjekliste og stillingtagen underskrives af formand Vibeke Grave på vegne af bestyrelsen.

Bestyrelsen fortsætter herefter mødet.

1. Opfølgning på sager fra tidligere bestyrelsesmøder.

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

a. Mødeplan for 2024.

Nedenfor den opdaterede mødeplan for bestyrelsen i 2024.

Måned	Dato	Tidspunkt	Sted	Hovedtemaer
Juni	17. juni 2024	Kl. 15.00- 18.00	Maribo	Økonomirapport for 1. kvartal 2024 Fagligt udbud
September				Økonomirapport for 2. kvartal 2024 Strategidrøftelse, handlinger 2025 Institutionsudviklingsaftale 2022-2024
December				Økonomirapport for 3. kvartal 2024 Budget 2025 Strategi 2023-2026, handlinger 2025

Marts				Årsrapport 2024
-------	--	--	--	-----------------

Bestyrelsen drøfter mødeplan, herunder rammerne for en evt. strategidrøftelse i efteråret 2024.

Konklusion

Per B. Christensen er inviteret til at give et gæsteoplæg på bestyrelsens næste møde den 17. juni 2024.

I tilknytning til bestyrelsens møde i september/oktober planlægges der med en strategieftermiddag med efterfølgende middag.

Der vil snarest muligt udsendes indkaldelser til efterårets møder i bestyrelsen.

b. Undersøgende, tematisk og risikobaseret kvalitetstilsyn på FGU Lolland-Falster.

I 2023 udtrak Styrelsen for Undervisning og kvalitet (STUK) FGU Lolland-Falster til 3 tilsyn, ligesom skolen også blev udtrukket til en særlig undersøgelse om FGU-sektoren ved Rigsrevisionen. Bestyrelsen er på de forløbne møder orienteret om de nu afsluttede tilsyn vedr. ”Risikobaseret kvalitetstilsyn med fravær” og ”Tematisk tilsyn med skoleydelse”.

I forbindelse med det ”Undersøgende tilsyn med overgang til uddannelse og beskæftigelse og anvendelse af basis” vil ministeriet ikke vil træffe afgørelse i sagen før primo maj 2024, idet man afventer en ændring i institutionsloven, hvor basis varsles at udgå af FGU pr. 1. august 2024.

Derudover er Rigsrevisionens undersøgelse af fem udvalgte FGU-institutioner og Børne- og Undervisningsministeriets understøttelse af uddannelsen afsluttet med følgende hovedkonklusioner:

- Alle fem FGU-institutioner har retningslinjer, der understøtter, at elevernes fravær håndteres prompte og passende.
- Alle fem FGU-institutioner har retningslinjer for planlægningen af elevernes skemaer og antal undervisningstimer, der understøtter, at institutionerne leverer det lovfastsatte antal timer.
- Alle fem FGU-institutioner har retningslinjer for, hvordan der skal arbejdes med forløbsplaner. Institutionerne følger dog ikke i alle tilfælde retningslinjerne og det dokumenteres ikke i alle forløbsplaner, at der afholdes månedlige evaluerings- og vejledningssamtaler.
- Børne- og Undervisningsministeriet har, gennem sit tilsyn og vejledningsindsats, i det væsentligste understøttet, at FGU-institutionerne har levet op til lovens formål.
- Rigsrevisionen anbefaler, at Børne- og Undervisningsministeriet overvejer, hvordan ministeriet kan understøtte FGU-institutionerne i arbejdet med forløbsplanerne.

Konklusion

Orienteringen er taget til efterretning.

2. Orientering fra formand/direktør/øvrige.

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

a. Elevtrivselsmåling 2023.

FGU Lolland-Falster gennemførte i december 2023 den obligatoriske årlige elevtrivselsmåling. Kathrine Hejlskov orienterer om resultaterne fra ETU 2023.

Konklusion

Orienteringen er taget til efterretning, idet bestyrelsen genbesøger elevtrivselsmålingen i forbindelse med efterårets strategidrøftelse.

b. EVA rapport om FGU.

Danmarks Evalueringsinstitut EVA har netop udgivet den sidste af tre rapporter om FGU. Rapporterne er et led i Børne- og Undervisningsministeriets følgeforskningsprogram om FGU. Kathrine Hejlskov orienterer om rapportens konklusioner.

Bilag 5.b. <https://www.eva.dk/ungdomsuddannelse/elevs-udbytte-foreloebig-effekt-status-paa-implemtering-fgu>.

Konklusion

Orienteringen er taget til efterretning.

c. Årets pædagogiske udviklingsprojekter

FGU Lolland-Falster indgår i 2024 i forskellige internationale, nationale og lokale udviklingsprojekter, der medvirker til at danne ramme om udviklingen af den pædagogiske retning. Kathrine Hejlskov orienterer om status på projekterne.

Konklusion

Orienteringen er taget til efterretning.

3. Konstituering af bestyrelsen pr. 1. maj 2024.

Bestyrelsen for FGU Lolland-Falster konstituerer sig for den resterende bestyrelsesperiode pr. 1. maj 2024 til 30. april 2026.

Konklusion

Bestyrelsen konstituerer sig pr. 1. maj 2024 og for den resterende bestyrelsesperiode med Per Bech Grønning som næstformand samt med Steen Frederiksen som repræsentant for erhvervsskolerne.

4. Status på bygningsstrategi.

Bestyrelsesmødet orienteres om status på bygningsstrategien og drøfter herunder perspektiverne for bygningsituationen i Nakskov.

Konklusion

Bestyrelsen godkender, at FGU Lolland-Falsters ledelse arbejder videre med at afsøge mulighederne for en ny placering af uddannelsesstilbuddet i Nakskov.

FGU Lolland-Falster forventer at kunne afhænde Toreby Skole til en ny ejer pr. 1. maj 2024.

I forhold til lejemålet på Holger Brodthagensvej, arbejdes der videre på en løsning omkring udtrædelse af lejemålet.

5. Eventuelt.

Vibeke Grave orienterede om det nye koncept for bestyrelsesrapporter, der er under udarbejdelse i Styrelsen for Undervisning og Kvalitet.

Bestyrelsen takker Michael Bang for det gode samarbejde og den store indsats både som bestyrelsesmedlem og næstformand.

Referatet er godkendt den 5. april 2024.

Vibeke Grave
Formand

Michael Bang
Næstformand

Thomas Østergaard
Bestyrelsesmedlem

Ditte Rust
Bestyrelsesmedlem

Laura Ljung
Bestyrelsesmedlem

Per Bech Grønning
Bestyrelsesmedlem

Jan Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Henrik Hansen
Bestyrelsesmedlem

Steffen Rasmussen
Bestyrelsesmedlem

Merete Meyer
Bestyrelsesmedlem

Denni Tach Clausen
Bestyrelsesmedlem

Marlene Stærk
Bestyrelsesmedlem

Kathrine Hejlskov
Direktør