

Referat fra ordinært bestyrelsesmøde med SOSU Nykøbing Falster torsdag den 30.03.2023, kl. 16.00 – 18.00, lokale 158A

Tilstede: Bente Richardt, Berit Hvalsøe Knudsen, Gitte Guttner, Morten Nielsen, Nikolaj W. Reichel, Per Fruerled, Søren Wollesen, Zilas Lønstrup Paaske Mikkelsen og Steen Frederiksen.

Derudover deltog revisor Per Larsen, økonomichef Michael Koch og uddannelseschef Anne Yde Hansen

Ikke stede: Ida Byrge Sørensen, Jens Ravn, Lene Vistisen, Thomas Ingemann Koldinghus

0. Til beslutning, konstituering af bestyrelsesmedlem.

Bestyrelsen skal tage stilling til indsupplering af selvsuppleret bestyrelsesmedlem til afløsning for Ida Byrge Sørensen.

Beslutning:

Bestyrelsen besluttede at indsupplere Søren Wollesen som selvsuppleret medlem af bestyrelsen i stedet for Ida Byrge Sørensen, som er udtrådt.

1. Godkendelse af dagsorden og evt. tilføjelser

Beslutning:

Dagsorden blev godkendt.

2. Godkendelse af årsrapport 2022.

Michael Koch (økonomichef på EUC Sjælland, som varetager skolens økonomi) og skolens revisor Per Larsen (PwC) deltager under dette punkt.

Revisor Per Larsen gennemgik årsrapporten og fremhævede følgende:

- Revisorpåtegning er blank, hvilket er meget positivt.
- Skolen har haft en omsætning på 52,6 mill.kr og har brugt 53,2 mill.kr. på driften.
- Likviditet til rådighed er faldet på grund af ekstraordinært afdrag på prioritetsgæld.
- Lønomskostninger er steget som følge af en bevidst strategi.
- Målrapportering på elevudvikling ligger rimeligt konstant over en periode på 5 år.
- Der er brugt flere midler på gennemførelse af undervisning og bygningsdrift i forhold til sidste år.
- Langfristet gæld er faldet fra 21 mill.kr. til 10 mill.kr.
- Skolen har et lån på 11 mill.kr med fast rente.

Herefter blev revisionsprotokollatet gennemgået, hvor følgende blev fremhævet:

- Den udførte revision har ikke givet anledning til væsentlige bemærkninger.
- Der er ingen forhold, som bestyrelsen skal være opmærksom på.
- Tilsyn med minimumstimetal for lærerstyret undervisning er afsluttet.

- Der er generelt gode forretningsgange på skolen.
- Skolen har modtaget særligt tilskud i 2022, som først bruges i 2023.
- Der er ingen væsentlig bemærkning til aktiver og passiver.
- Der er ikke konstateret indikationer på væsentlige regelbrud.
- Revisor henstiller til at resultatlønskontrakten bliver underskrevet indenfor de af ministeriets anførte frister.
- Skolen har en god økonomifunktion.
- Skolen har ikke haft negativ likviditet i løbet af året.
- Der har været fald i udgifterne til bygningsdriften.
- Der er ingen bemærkninger til revisors tjekliste.
- Skolens udgifter til administration og ledelse er højere end de sammenlignelige skoler, hvilket bl.a. skyldtes større udgifter til vejledning.

Skolen har en god og stram økonomifunktion og der er opmærksomhed på, at skolen i 2022 havde større driftsomkostninger end driftsindtægter.

Revisor anmoder om, at årsrapport og revisionsprotokollat bliver skrevet under hurtigst muligt. Revisor sender begge rapporter til bestyrelsen, som så skal underskrive begge med MitId.

Indstilling: Skolens direktør indstiller, at bestyrelsen godkender den vedlagte årsrapport og revisionsprotokollat.

Beslutning:

Årsrapport og revisionsprotokollat er godkendt.

3. Orientering om skolens regnskabsinstruks.

Michael Koch deltager under dette punkt.

Skolen er forpligtet til at have en opdateret regnskabsinstruks, der beskriver skolens opgaver og regnskabsmæssige organisation, herunder hvordan institutionen bogfører og administrerer økonomien. Regnskabsinstruksen indeholder en beskrivelse af skolens regnskabsopgaver, herunder tilrettelæggelsen og udmøntning af kompetencefordeling i forhold til udgifts- og indtægtsforvaltningen, betalingsforvaltningen, den regnskabsmæssige registrering, samt registrering af dispositioner, regnskabsaflæggelsen, opbevaring af regnskabsmateriale og forvaltningen af aktiver og passiver mv. Den vedlagte instruks er udarbejdet, så skolens processer og beskrivelsen heraf er i overensstemmelse med de gældende regler.

Indstilling: Skolens direktør indstiller, at bestyrelsen tager regnskabsinstruksen til efterretning.

Michael Koch oplyser, at der er ingen markante ændringer i regnskabsinstruksen i forhold til sidste år. Et bestyrelsesmedlem gør opmærksom på, at der i oversigten over medarbejder med adgang til Navision, står 3 medarbejdere, som ikke længere er ansat på skolen. Det bliver rettet.

Beslutning:

Regnskabsinstruksen blev taget til efterretning.

4. Skolens økonomi

- 4.1 **År til dato:** Skolens ledelse følger økonomien tæt. En opgørelse af skolens lønomkostninger for perioden 1. januar til 28. februar viser, at de samlede lønninger ligger tkr. ca. 400 over det budgetterede. Dette er udtryk for, at skolen er i færd med at tilpasse lønomkostningerne. Det er endnu for tidligt at give et tydeligt billede af udviklingen i skolens driftsomkostninger, men der er gennemført en række besparelser – se nedenfor – som skal reducere omkostningerne.
- 4.2 **Opfølgning på økonomi:** Som et led i bestræbelserne på at bringe skolens økonomi i bedre balance, har skolens ledelse – efter dialog i skolens samarbejdsudvalg – iværksat en række tiltag: Disse omfatter bl.a. besparelser på IT, at skolen hjemtager undervisningen i førstehjælp, stop for køb af ekstern elevcoaching, udbud af rengøringen, besparelser på forplejning mm. Tiltagene er med til at reducere skolens omkostninger, men samtidig stiger omkostninger også generelt pga. inflationen, hvilket gør at en meget tæt økonomiopfølgning fortsat er nødvendig.
- 4.3 **Forventninger til året:** Regeringen fremlægger forslag til finanslov for 2023 samtidigt med at denne dagsorden udsendes. Skolen har hidtil arbejdet videre med de antagelser som lå til grund for vedtagelsen af budget 2023. Skolen kan derudover konstatere, at der er en række forskydninger i optagelsestallene i foråret, som påvirker skolens økonomi i både positiv og negativ retning. Skolens ledelse er ved at danne sig et overblik over, hvilken betydning finanslovsforslaget vil have for skolens økonomi. Dette sammenholdes med de justerede forventninger til elevoptag i løbet af året. Bestyrelsen orienteres hurtigst muligt herefter om forventningerne til skolens økonomi for 2023.

Direktøren gav en kort status på hvordan skolen har fulgt op på de tiltag, som blev iværksat efter bestyrelsesseminariet, fx er der taget flere tiltag for at reducere løn- og driftsomkostningerne.

Ifølge det seneste forslag til finanslov for 2023 bibeholder skolen de særtilskud, som skolen tidligere har modtaget og giver skolen en større indtægt, end der var kalkuleret med.

Et opmærksomhedspunkt er forskydninger i optaget af elever. Der starter kun 1 hold grundforløb 1 op efter sommerferien og der er udfordringer med at få elever nok til det hold, der starter til maj på grundforløb 2. På hovedforløbet er det lidt op på optagetallene til pædagogisk assistent og nedgang i optagetallene på social- og sundhedshjælper og social- og sundhedsassistentuddannelsen. Samlet set taber skolen elever.

Konklusion:

Bestyrelsen er meget opmærksom på elevoptaget, og er ikke for nuværende bekymret. Den nedadgående udvikling af elevtallet indebærer dog, at skolen skal følge elevtallet tæt og foretage de tilpasninger, som er nødvendige. Bestyrelsen skal orienteres undervejs.

4.4 Opsamling på direktørens resultatkontrakt 2022 og 2023

Resultatlønskontrakten for 2023 er godkendt og underskrevet.

Der har været nogle kommentarer til opgørelsen for 2022, som nu er afklaret og opgørelsen er godkendt som den foreligger.

5. Strategi for finansiel risikohåndtering, til beslutning.

Børne- og undervisningsministeriet har siden maj 2021 bedt alle erhvervsskoler om at udarbejde en strategi for finansiel risikohåndtering. Strategien beskriver en række principper og mål for forvaltningen af skolens økonomi, herunder spørgsmål om formueforvaltning, som bestyrelsen tidligere har drøftet. Skolen skal i udarbejdelsen af strategien for finansiel risikohåndtering anvende en skabelon, der rummer en række spørgsmål/valgmuligheder.

I forhold til den tidligere version af strategien, har skolen i 2023 indfriet langfristet gæld for 11 millioner kroner, hvilket betyder at enkelte af skolens nøgletal er blevet forbedret siden strategien oprindeligt blev udarbejdet. Det anbefales, at bestyrelsen især iagttager strategiens side 13, hvor nøgletal mm. bliver opsummeret.

EMNE	Bestyrelsens strategi	Årsregnskab 2022
Langfristet bank- og realkreditgæld i alt	37,0 mio. kr.	10,5 mio. kr.
Fastforrentet lån	100 pct.	100 pct.
Variabelt forrentet lån	0 pct.	0 pct.
Pengemarkedslån, Rentesikringslån eller renteloft (Indfrielse efter 5 år max. kurs 105)	0 pct. langfristet gæld afdækket med pengemarkedslån 0 pct. langfristet gæld dækket med rentesikring 0 pct. langfristet gæld dækket med renteloft	0 pct. 0 pct. 0 pct.
Rentefølsomhedsanalyse <i>Ej relevant</i>	1 pct. point: x kr. 2 pct. point: x kr. 3 pct. point: x kr.	Ej relevant
Langfristet gæld i procent af omsætningen	75 pct.	20 pct.
Soliditetsgrad	40 pct.	55 pct.
Selvfinansieringsgrad	50 pct.	50 pct.
Likviditetsgrad	100 pct.	95 pct.
Likviditetsbehovsanalyse	Skal realisere et driftsresultat på 1,4 mio.kr. for at kunne finansiere afdrag og løbende investeringer	1,3 mio.kr.
Afdragsfrihed	0 pct. langfristet gæld dækket med afdragsfrihed	0 pct.
Aftaler om afledte finansielle instrumenter indgået før 1. januar 2021	0 pct. langfristet gæld dækket med renteswap eller andre finansielle instrumenter, hvor indfrielseskursen er højere end 105	0 pct.

Indstilling: Skolens direktør anbefaler af skolens bestyrelse godkender det fremlagte forslag til strategi for finansiel risikohåndtering.

Beslutning:

Strategien for finansiel risikohåndtering er godkendt, som den foreligger.

6. Udbetaling af honorar til bestyrelsesformand og næstformand, til beslutning samt kørselsbemyndigelser

Skolen har hidtil udbetalt vederlag til skolens formand og næstformand samt øvrige bestyrelsesmedlemmer, hvis deres deltagelse i bestyrelsesarbejdet ikke indgår som led i

deres arbejde (herunder medarbejder- og elevrepræsentanter). For god ordens skyld bedes bestyrelsen tage stilling til om denne praksis skal fortsættes. Honorarernes størrelse har hidtil været (i 2012-niveau) kr. 31.200 formand, kr. 15.600 næstformand, kr. 4.700 øvrige. Dette er de maksimale udbetalinger som skolen må foretage i vederlag (bek.nr. 826 af 28/04/2021).

Derudover bedes bestyrelsen tage stilling til om den hidtidige praksis med at skolens formand og næstformand har bemyndigelse til at foretage kørsel til statens høje takst skal fortsætte.

Indstilling: Skolens direktør anbefaler af skolens bestyrelse vedtager retningslinjer for udbetaling af honorarer samt kørselsbemyndigelse til formand og næstformand.

Beslutning:

Bestyrelsen godkender, at den nuværende praksis med hensyn til udbetaling af honorar fortsætter og som er fastsat af ministeriet.

Bestyrelsen godkender, at den nuværende praksis med udbetaling af kørsel til høj takst til formand og næstformand fortsætter.

7. Korte orienteringspunkter (drøftes kun, hvis der rejses ønsker herom på bestyrelsesmødet).

- 7.1 Optagelsestal: Efter positive optagelsestal i starten af 2023, må skolen desværre konstatere et lavere optag end forventet på grundforløb 1 (start august) samt grundforløb 2 i marts og maj. Derudover er det pt. usikkert, om der kommer tilstrækkeligt mange elever på optaget i maj til at holdet etableres. Der er dog også positive tendenser, bl.a. er der et større optag på pædagogisk assistent til august end forventet og der bliver formentlig oprettet et ekstra hold i august mod Vejen til SOSU. Samlet set er skolens optag dog udfordret i betydelig grad, hvilket påvirker skolens økonomi negativt, jf. pkt. 4.3. Skolen fortsætter det omfattende rekrutteringsarbejde, som især involverer de lokale kommuner.
- 7.2 Tal for frafald og gennemførelse: Frafaldstallene for 2022 udviser både positive og negative tendenser. Mens frafaldet på skolens hovedforløb mod SSA og SSH er steget markant de seneste år, er frafaldet på grundforløb 2 mod SSA og SSH derimod faldet bemærkelsesværdigt. Frafaldet på grundforløb 2 mod SSA og SSH er således faldet fra over 20% i 2021 til under 14% i 2022. Skolens ledelse vurderer, at dette afspejler en målrettet indsats på netop grundforløb 2, der bl.a. omfatter bedre onboarding af elever med fx opstartssamtaler og øget brug af specialpædagogisk støtte til eleverne. Disse indsatser fortsættes og udbygges i 2023.
- 7.3 Medarbejderfravær 4. kvartal 2022: Medarbejdernes samlede sygefravær (egen og barns sygdom) udgjorde i alt i 4. kvartal 7,5%. Fratrullet refusionsberettiget sygefravær var fraværsprocenten: 5,6%. Fraværet har gennem 2022 været højt og skolens ledelse vurderer, at det er nødvendigt med en særlig indsats for at reducere fraværet. Skolen har derefter efter drøftelse i samarbejdsudvalget fået nye retningslinjer for opfølgning på sygefravær, der bl.a. indebærer hyppigere og mere faste rammer for samtaler mellem medarbejdere og nærmeste leder om sygefravær.

Indstilling: Skolens direktør indstiller, at bestyrelsen tager orienteringspunkterne til efterretning.

Beslutning:

Orienteringen blev taget til efterretning med bemærkning om, at skolen skal have opmærksomhed på elevfrafald og sygefravær hos personalet.

8. Udbudspolitik 2023 – til drøftelse og godkendelse. Bilag vedlagt.

SOSU Nykøbing Falster skal en gang årligt udarbejde en politik for udbud af AMU-kurser. Gennem udbudspolitikken skal skolen beskrive, hvordan den vil dække aftagernes behov og efter- og videreuddannelsesaktiviteter inden for de FKB'er (Fælles Kompetence-Beskrivelser), som skolen har ret til at udbyde kurser indenfor. Oplægget til udbudspolitik for 2023 bygger videre på den hidtidige udbudspolitik.

Indstilling: Skolens direktør indstiller, at bestyrelsen drøfter og godkender den vedlagte udbudspolitik.

Beslutning:

Udbudspolitikken blev godkendt.

9. EUX mod velfærdsuddannelserne, til drøftelse.

Børne- og Undervisningsministeriet, FOA og KL har fornyelig udsendt en opfordring til alle skoler og partner bør bestræbe sig på at øge søgningen til EUX-uddannelsen. Bestyrelsen bedes derfor overveje i hvilket omfang SOSU Nykøbing Falster skal øge søgningen til EUX. Skolens erfaringerne med EUX er sammenfattet i vedlagte notat:

- Der er begrænset efterspørgsel i skolens optageområde til EUX
- Skoler med større optagelsesområder end SOSU Nykøbing Falster har udfordringer med at oprette EUX
- Det vil være omkostningstungt at oprette EUX, bl.a. pga. kompetencekrav til undervisere, forventeligt små holdstørrelser og stærkt begrænsede muligheder for samlæsning med andre elever

Bestyrelsen havde en drøftelse af, hvorvidt skolen kan øge søgningen efter EUX-elever og hvilke omkostninger det i givet fald vil have. Skolens erfaringer med oprettelse af EUX er ikke gode. Skolen har tidligere optaget elever på EUX, men pga. niveauet overgik næsten alle EUX-elever til EUD. Derudover bemærkede bestyrelsen, at et oprettelse af et EUX-hold indebærer, at skolens undervisningskompetencer skal opkvalificeres, at taxameteret til EUX er lavere i forhold til EUD, og at det er meget usandsynligt, at elevgrundlaget for EUX pt er tilstede.

















Indstilling: Skolens direktør anbefaler, at bestyrelsen godkender, at skolen fortsat udbyder EUX, og undlader yderligere investeringer i at oprette uddannelsen.

Beslutning:

Bestyrelsen ønsker, at skolen fortsat udbyder EUX, men undlader yderligere investeringer i at markedsføre uddannelsen.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

  Per Fruerled Formand for bestyrelsen f3805c9f-f462-4fe8-86bd-c39fd558377c 18-04-2023 14:08	  Gitte Guttner Uddannelseskonsulent 92d16aaa-d200-4ddf-83d9-351bf364db7a 18-04-2023 14:48
  Søren Wollesen Ældre og sundhedschef ac3f6bb3-b449-40fc-94a2-12839d9aa50a 19-04-2023 07:17	  Morten Nielsen Afdelingsformand f92fe968-ddcb-47f1-888e-8d46810c2718 19-04-2023 08:48
  Bente Richardt Underviser f12459f2-b562-409a-8366-ec08a2444299 19-04-2023 15:10	  Berit Hvalsøe Knudsen Centerchef eec08755-ced3-4d81-9835-ddd7953e0e55 19-04-2023 18:08
  Zilas Lønstrup Paaske Mikkelsen Elev 9fb62a53-26ad-4e9e-90eb-902373763b80 24-04-2023 07:11	  Nikolaj Nørager Reichel 7e1ec964-ee93-4ac7-b872-60e9be8cdd9e 24-04-2023 07:33

Dokumenter i transaktionen

Referat bestyrelsesmøde den 30. marts 2023.pdf

Nærværende dokument



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.