

Ole Zinck
Erik Flyvholm, Lemvig Kommune
Michael Bøss, Aarhus Universitet
Inger Toft Stranddorf, HK
Mie Nordlyng, Christinelystskolen
Louise Warming, medarbejderrepræsentant
Stefan Agger, medarbejderrepræsentant
Maria Rytz Rasmussen, elevrepræsentant
Karoline Lousdal, elevrepræsentant

Lemvig Gymnasium, den 29. november 2021

Der indkaldes til bestyrelsesmøde **tirsdag den 14. december 2021 kl. 9-12 i mødelokalet**.
Mødet starter med formiddagskaffe, og vi slutter af med en let julefrokost.

Dagsorden

- 1) Godkendelse af referat fra sidste møde (skal underskrives).
- 2) Nyt fra bestyrelsesmedlemmerne (herunder elever og lærere).
- 3) Præsentation af nyt medlem i bestyrelsen (Inger Toft Stranddorf, HK)
- 4) Årets gang på Lemvig Gymnasium.
- 5) Forventet resultat 2021. Bilag 1.
- 6) Budget 2022.
Bilag 2 Budget 2022.
Bilag 3 Resultat- og likviditetsbudget 5-årigt.
Rektor fremlægger budgettet med henblik på diskussion og vedtagelse.
- 7) Opgørelse af klassekvotienter for første klassesetrin.
Bilag 5 STX klassekvotient
Bilag 6 STX redegørelse
Bilag 7 HHX klassekvotient
Opgørelsen skal godkendes af bestyrelsen.
- 8) Gennemgang af arbejdstidsaftalen. Bilag 4
- 9) Forslag til nyt værdigrundlag.
- 10) Evt.

Bo Larsen
rektor

Budgetopfølgning årsafslut 2021 11/11 2021

Bilag 1

2021

Indtægter	Saldo	Rest året	Forventet resultat	Budget	Afvigelser	Bemærkninger
Taxameter:						
Saldo 1011-1018	34.351.214					
101110 STX dec		509.361				
101110 STX dec forskud 1. årgang		337.346				
101110 STX forskud retur		-2.024.078				6 x 337.346,29
101110 STX 1. årgang juli-dec		2.014.804				89 elever x 54.550 x 83/200
101110 HHX dec		237.735				
101110 HHX dec forskud 1. årgang		143.081				
101110 HHX forskud retur		-858.488				6 x 143.081,25
101110 HHX 1. årgang juli-dec		427.923				18 elever x 52.830 x 90/200
101110 EUX dec		34.780				
101110 dec EUD/eus		18.896				1. tælleperiode
101110 dec EUD indberettes dec		163.768				2.-4. tællep - 10 elever x 50.390 x 65/200
101110 EUS indb. dec						
101110 EUD forskud retur jan-mar		-104.791				8 x 34.930,33
101111 pædagogikum dec		20.235				
101114 A-niveau dec		230.750				
101114 Færdiggj STX dec		426.133				
101114 Færdiggj HHX dec		146.010				
101114 Færdiggj EUX dec		37.173				
101114 Færdiggj EUD dec		3.393				
101114 Forskud retur STX A-niv + færd.		-932.975				6 x 52.362,50 + 103.133,33
101114 Forskud retur HHX færdigg.		-134.235				3 x 44.745
10114 Forskud retur EUD/EUX færdigg.		-72.245				3 x 848,33 + 6 x 11.616,67
Tilskud 10. klasse		1.250.000				5/12 af 3.000.000
Brobygning beregnet efterår		143.550				Ansået 500 elever = 2,5 årsværk x 57.420
Dispositionbegrænsning		-50.000				
"Udveksling Spanien" ovf. 2022		-32.000				
"Styrket efteruddannelse" evt. retur		-291.000				
			35.996.343	34.619.884	1.376.459	Ekstra tilskud 10. klasse 750.000 Covid-tilskud 615.000
Huslejeindtægter m.m.						
Saldo 111010	50.000					
Saldo 115010	10.900	10.000				
Lemvig Kommune		96.850				
Lemvig kommune evt. regulering		-10.000				
Saldo 118030+118040						
Saldo 121110						
Saldo 131110						
Lg. Kommune reg.			157.750	230.000	-72.250	EUD-Indtægt 50.000 - budgetteret med 100.000 Mindre huslejeindtægter pga corona
Renteindtægter:						
Saldo 259010						
Vestjysk Bank						
Spks Vendsyssel						
Øvrige indtægter:						
Saldo 211010	162.464					
ATP præmietræk forventet		75.000				
SPS		110.000				
Censorbank STX		71.000				
Censorbank hsk		35.000				ansået
Innovation		98.700				udgifter er posteret under elevaktiviteter
Saldo 211020	1.719		553.883	455.000	98.883	pga. Innovations-Indtægt - udg er posteret på elevakt.
Udgifter:						
Løn:						
Saldo 181601 feriepenge	-391.572					
Særskilt opgørelse		160.000				
			-231.572			
Saldo 181801 løn	-22.033.011					
Nov-dec bagud 2 x 2.250.000			-4.500.000			
dec forud			-42.100			

227010 - op til budget		-27.800	-1.215.236	-1.193.567	-21.669	
Saldo 223201 fleks/AES	-120.633					
4. kvartal		-38.000	-158.633	-175.000	16.367	
Saldo 224010	-202.065					
Ricoh + evt papir		-17.000	-219.065	-264.000	44.935	
IT:						
Saldo 226010	-75.446					
Saldo 226510	-547.990					
226010 - op til budget		-12.500				
226510 - anslået Hubro, nets m.m.		-15.000	-650.996	-677.900	26.964	
Saldo 226550 SD, Navision	-313.432					
		-60.000				
			-373.432	-409.000	35.568	
Saldo 227050 revisor m.m.	-83.820					
Revisor		-80.000				
			-163.820	-167.000	3.180	
Administration:						
Saldo 227065 tlf.	-22.691					
Beregnet		-8.100	-30.791	-34.000	3.209	
Saldo 227070 porto	-10.807					
			-10.807	-9.000	-1.807	
Saldo 227075 kantinen	-59.997					
Beregnet nov-dec		-30.000	-89.997	-100.000	10.003	
Saldo 227080	-98.523					
Trivsel elevrådet		-3.864				
Implementering IAMS + moduler ludus		-30.000				
Hjemmeside		-45.000				
Rest nov-dec inkl. julegaver		-70.000	-187.387	-263.583	76.196	Mindre Implementeringsudgift IT-system
Saldo 227085	-60.686					
Grow		-2.900				
UU		-5.000				
Brochurer		-4.000	-72.586	-90.000	17.414	
Undervisning:						
Saldo 228010 kl.sæt	-221.247					
Op til budget		-92.000	-313.247	-314.083	836	
Saldo 228015 bibl	-21.523					
Op til budget		-9.400	-30.923	-31.000	77	
Saldo 228020	-40.204					
Op til budget		-42.790				
			-82.994	-83.000	6	
Saldo 228025 bk	-8.084					
Op til budget		-2.716	-10.800	-10.800	0	
Saldo 228030 AV	-7.080					
Op til budget fratrukket pæd.værksted		-25.600	-32.680	-39.600	6.920	
Saldo 228035 musik	-8.968					
Op til budget		-11.730	-20.698	-20.700	2	
Saldo 228040 pæd	-38.384					
			-38.384	-31.500	-6.884	

Saldo 228045 Idræt	-43.221				
			-43.221	-40.500	-2.721
Saldo 228050 elevakt.	-484.027				
Beregnet		-7.200	-491.227	-440.000	-51.227 Udgifter til trivsel samt ekstra udgift til musical
Saldo 228055 inv.	-141.008				
			-141.008	-47.700	-93.308 10. Masse
Saldo 228059 HG-materiale	-4.214				
Anslået		-2.500	-6.714	-4.000	-2.714
Renteudgifter:					
Saldo 269010	-86.171				
Saldo 269020	-1.821				
Rente 4. kv., renteloft, låneomkostninger		-36.050	-124.042	-140.000	15.958
Bygning ekstraordinær					
Saldo 229010 Tab afh. Anlæg					
	5.120.917	-4.202.081	918.836	-17.339	936.175 Afvigelse
Total					

Lemvig Gymnasium

Bilag 2

Budget 2022

Udkast 25/11 2022

Indtægter

Taxametertilskud	31.393.606	
10. klasse rammebevilling	3.000.000	
Pædagogikum	172.920	
Dispositionsbegrænsning	-50.000	
Ekstra taxameter FFL2021	0	
Øvrige indtægter	635.000	<u>35.151.526</u>
Indtægter i alt		<u>35.151.526</u>

Udgifter

Driftsudgifter

Løn	29.752.587	
Vikarer	-	
Fleksjobs- og barselsordning	290.000	
Kurser og tjenesterejser	615.000	
Energi og forsyning	330.000	
Drift og vedligehold af bygning	800.000	
Prioritetsrenter	120.000	
Rengøring	85.000	
IT forbrug, support, licenser m.v. til undervisning og administration	660.000	
IT-ydelser til administrationen	462.000	
Revisor, rektorforening, bestyrelse m.v.	172.000	
Øvrige administrationsomkostninger	315.000	
Kopiering undervisning og administration	227.500	
Undervisningsmidler	1.063.000	
Selvforsikring	75.000	<u>34.967.087</u>

Resultat inden afskrivninger

184.439

Afskrivning på inventar og udstyr

916.466 916.466

Budgetteret resultat 2022

-732.027

Kontonr.	Kontonavn	Budget indt.	Budget udg.	Budget 2021 u/10. kl.	Kommentarer:
101110	Taxameterlidskud	31.283.606		32.508.289	
101110	10. klasse rammetlidskud	3.000.000			
101110	Brobygning	130.000		130.000	
101110	Pædagogikum	172.920		146.280	Taxameter f. halvår 2022
101110	Ekstra taxameter FFL2021			518.000	
101130	Dispositionsbegrænsning	-50.000		-50.000	
101130	Slykret efteruddannelsesindsats	50.000		50.000	Bevilling 2021 110.000 kr.
101130	Forventet tilbagebetaling Slykret efterudd. 2020-2021				
111010	AMU/Fleksibel IT	0		0	Ingen aktivitet i 2021
111010	EUD10	0		100.000	
115010	Huslejeindtægter	130.000		130.000	
211010	Censorbank	230.000		230.000	Budgetteret som 2019 pga mgl sammenligningsår
211010	SPS	160.000		160.000	
211010	Indg. Praktikafalder (ATP præmietræk)	60.000		60.000	
211010	Diverse indtægter	5.000		5.000	
259010	Renteindtægter	0		0	
Lenomkostninger:					
181801	Len - total		29.752.587	27.870.183	
	Undervisning inkl. overtid		21.588.676	22.016.176	
	Undervisning 10. klasse		1.935.125		
	Censorhonorar		250.000	250.000	Budgetteret som 2019 pga. mgl. Sammenligningsår
	Multimedierefusion		145.000	130.000	
	Ledelse		1.824.984	1.696.013	
	Administration		1.273.353	1.200.053	
	Rengøring		1.558.492	1.467.502	
	Pædel		1.048.457	982.438	
	Bestyrelsen		30.000	29.500	
	Elevmedhjælper		52.000	52.000	
	Eksamensvagter rengøring		46.500	46.500	
181801	Vikarer		0	0	
Driftsomkostninger:					
221001	Befordring mv. tjenesterejser og kurser		255.000	230.000	
221020	Kursusafgifter		325.000	325.500	Inkl. 50.000 til stykret efterudd.indsats
221030	Befordring censor		35.000	35.000	
180501	Børselsordning		130.000	140.000	
223201	Fleksjobsordning, AES, Arbejdsskadeafg.		160.000	175.000	
227010	Rengøring		85.000	85.000	
223020	Rep og vedligehold bygning		890.000	709.000	
225510	Energi og forsyrning		330.000	330.000	
269010	Prioritetsrenter (forudsat nuværende renteniveau)		120.000	140.000	
226010	IT-varer forbrug underv./adm.		80.000	70.000	
226510	IT-ydelser, support, licenser, sektornet		570.000	590.000	
226550	IT-ydelser adm. total		462.000	409.000	
	Silkeborg Len		95.000	100.000	
	Navision Økonomistyrrelsen		75.000	35.000	
	Navision			50.000	
	Ludus		62.000	62.000	
	Skemalægning		7.500	7.500	
	VGT len		140.000	140.000	
	Easy		0	0	
	IST		12.500	12.500	
	Drift af IT-system IMS/Docunote		68.000		
	Diverse gebyrer bank		2.000	2.000	
227050	Revisor, rektorforening m.v. total		172.000	167.000	
	Revisor		80.000	75.000	
	Danske Gymnasier		40.000	41.000	
	Danske Erhvervsskoler		38.000	38.000	
	Øvrig		2.000	2.000	
	Bestyrelsen/GBF		12.000	11.000	
224010	Kopiering underv./adm. total		227.500	264.000	
	Copydan		155.000	112.000	
	Copydan hsk			57.000	
	Visda - billeder		7.500		
	Service		45.000	65.000	
	Papir		20.000	30.000	
228001	Undervisningsmidler total		1.063.000	1.023.300	
228010	Klassesæt		280.000	274.500	
228015	Bibliotek		31.000	31.000	
228020	Lab - fy. ks. bi. as. ng		77.000	83.000	
228025	Billedkunst		10.800	10.800	
228030	AV		31.000	39.600	
228035	Musik		20.000	20.700	
228040	Pæd. værksted, øvrige fag, filmleje, Koda		40.000	31.500	
228045	Idræt inkl. turnering, busser, Tynset		40.500	40.500	
228050	Elevaktiviteter		477.000	440.000	
228055	inventar u/25.000		47.700	47.700	
228059	EUD og 10. klasse		8.000	4.000	
228060	Diverse		0	0	
227080	Administration total		315.000	463.000	
227085	Telefon		32.000	34.000	
227070	Porto		3.000	9.000	
227075	Kaninen		100.000	100.000	
222010	Repræsentation		0	0	
227080	Øvrige adm. udgifter		90.000	100.000	
227085	Markedsføring		90.000	90.000	
	Implementering af IT-system			130.000	
220510	Selvforsikring		75.000	75.000	
Total	Resultat inden afskrivninger	35.141.526	34.967.087	33.091.483	
	Afskrivninger		184.439	896.086	
Overskud			-732.027	-17.339	

Personalkomkostninger:

	Forår 2022 (7/12):			Efterår 2022 (5/12):		
Undervisning :						
Fastansatte	30,6179	617.050	18.892.775	30,9543	617.050	19.100.351
Årsvikarer	1,5364	591.850	909.318	0,0000	591.850	0
IT-medarbejder	1,0000	413.600	413.600	1,0000	413.600	413.600
Fleksibelt IT			0			0
EJ timelønnet			0			0
Pæd.kandidater	1,0000	493.800	493.800	0,0000	493.800	0
			0			0
Årsværk i alt		34,154			31,954	
Øvrige honorarer			34.000			34.000
Skemalægning						
Overtid - skøn			778.000			200.000
i alt			21.521.494			19.747.951
Lønstigning lokal	0,50%		107.607			98.740
Lønstigning forhandlet 1/4-22	0,89% 1,19%*9/12		191.541			175.757
Lønstigning forhandlet 1/10-22	0,08% 0,3%*3/12		17.370			15.939
			21.838.013			20.038.386
Særlig feriegodtgørelse	1,50%		327.570			300.576
AUB/VEU pr. årsværk	3.640,00		124.322			116.314
Tjenestemandspension			63.200			63.200
Undervisning			22.353.105			20.518.476
Total lønudgift 2021		7/12=	13.039.311		5/12 =	8.549.365
						21.588.676

fratrullet 2,2 Årsværk = 1 klasse

10. klasse

Undervisere	3,3742	524.100	1.768.418
I alt	3,3742		1.768.418

Ledelse			100.000
---------	--	--	---------

Lønstigning lokal	0,50%		8.842
Lønstigning forhandlet 1/4-22	0,89% 1,19%*9/12		15.739
Lønstigning forhandlet 1/10-22	0,08% 0,3%*3/12		1.427
			1.894.427

Særlig feriegodtgørelse	1,50%		28.416
-------------------------	-------	--	--------

AUB pr. årsværk	3.640,00		12.282
10. klasse total			1.935.125

Ledelse:

Rektor	1	931.500	931.500
Vicerektor	1	813.100	813.100
I alt	2		1.744.600

Lønstigning lokal			30.000
Lønstigning forhandlet 1/4-22	0,89% 1,19%*9/12		15.527
Lønstigning forhandlet 1/10-22	0,08% 0,3%*3/12		1.408

Særlig feriegodtgørelse	1,50%		26.169
-------------------------	-------	--	--------

AUB pr. årsværk	3.640,00		7.280
Ledelse total			1.824.984

Administration:

Sekretærer	2,4595	499.150	1.227.659
I alt	2,4595		1.227.659

Lønstigning lokal	0,50%		6.138
Lønstigning forhandlet 1/4-22	0,89% 1,19%*9/12		10.926
Lønstigning forhandlet 1/10-22	0,08% 0,3%*3/12		991
			1.245.715

Særlig feriegodtgørelse	1,50%		18.686
-------------------------	-------	--	--------

AUB pr. årsværk	3.640,00		8.953
Administration total			1.273.353

Rengøring:

Rengøring inkl. fleksjob	5,5594	329.550	1.832.100
Ekstra timer			65.000
I alt	<u>5,5594</u>		<u>1.897.100</u>

Lønstigning lokal	0,50%		9.486
Lønstigning forhandlet 1/4-22	0,89%	1,19%*9/12	16.884
Lønstigning forhandlet 1/10-22	0,08%	0,3%*3/12	1.531
			<u>1.925.001</u>

Særlig feriegodtgørelse 1,50% 28.875

AUB pr. årsværk 3.640,00 20.236

Refusion Annette 1/3 af kantinen			-107.000
Refusion Susanne 1/1 af kantinen			-223.500
Refusion Betina 50% af 63.372			-31.680
Refusion Anni 50% af 110.689			-53.440
Rengøring total			<u>1.558.492</u>

Pedeller:

Pedeller inkl. fleksjob	2,2899	396.050	906.915
Særydelser			145.000
	2,2899		<u>1.051.915</u>

Lønstigning lokal	0,50%		5.260
Lønstigning forhandlet 1/4-22	0,89%	1,19%*9/12	9.362
Lønstigning forhandlet 1/10-22	0,08%	0,3%*3/12	849
			<u>1.067.386</u>

Særlig feriegodtgørelse 1,50% 16.011

AUB pr. årsværk 3.640,00 8.335

Refusion Glenn 50 % af 70.550			-35.275
Refusion Stefan 50% af 16.000			-8.000

Pedeller total **1.048.457**

Bestyrelsen:

Bestyrelsesformand 30.000

Elevmedhjælpere 52.000

Eksamensvagter rengøring 46.500

Censorhonorar anslået 250.000

Multimedierefusions (49 prs. x 3.500 - skønnet moms) 145.000

Vikarer

Beløbet er anslået -

Noter - ændringer

10. klasse er indregnet for et helt år - det er svært at sammenligne med 2021, da 10. klasse kun er medregnet for 5 måneder

Der forventes en tilbagebetaling af Styret Efteruddannelse for 2020 og 2021 - derfor en merudgift på 290.000 kr.

Der er indregnet lønforhandling til rektor.

Konto 224010: Mindre serviceforbrug pga. to nye maskiner

Konto 224010: Forventer mindre papirforbrug

Konto 228020: Ingen biotek - dermed mindre budget til biologi

Konto 2270 adm: Porto er formindsket; til gengæld er der sat årlig driftsudgift på til IMS/Docunote (digital post)

Konto 221001, 223020, 226010, 228010, 228050, 220510 er forhøjet pga. 10. klasse

Konto 228059 EUD og 10. klasse er forhøjet med 4.000 kr. pga. 10. klasse

25-11-2021:

Forhøjet udgift til IMS til faktisk pris 68.000 kr.

Ændret i overtimeberegning forår 2022 pga. 40 timer 1:1

Budget 2022

Kontonr.	Kontonavn	Budget Indt.	Budget udg.	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
101110	Taxameterliskud	31.263.606		30.954.925	30.877.943	30.402.531	29.651.363					
101110	10. klasse rammetilskud	3.000.000		3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000					
101110	Brobygning	130.000		130.000	130.000	130.000	130.000					
101110	Pædagogikum	172.920		172.920	172.920	172.920	172.920					
101110	Ekstra taxameter FFL2021											
130	Dispositionsbegrænsning	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000					
30	Styrket efteruddannelsesindsats	50.000										
101130	Forventet tilbagebetaling Styrket efterudd. 2020-2021											
111010	AMU/Fleksibel IT	0										
111010	EUD10	0										
116010	Huslejeindtægter	130.000		130.000	130.000	130.000	130.000					
211010	Censurbank	230.000		230.000	230.000	230.000	230.000					
211010	SPS	160.000		160.000	160.000	160.000	160.000					
211010	Indg. Praktikafgifter (ATP præmietræk)	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000					
211010	Diverse indtægter	5.000										
259010	Renteindtægter	0		5.000	5.000	5.000	5.000					
				34.792.846	34.715.863	34.240.451	33.489.283					
Lønomskostninger:												
181801	Løn - total		29.752.587	28.417.587	27.757.587	27.757.587	27.757.587					
	Undervisning inkl. overtid		21.588.678	20.266.676	19.608.676	19.608.676	19.608.676					
	Undervisning 10. klasse		1.935.125	1.935.125	1.935.125	1.935.125	1.935.125					
	Censorhonorar		250.000	250.000	250.000	250.000	250.000					
	Multimedierefusion		145.000	130.000	130.000	130.000	130.000					
	Ledelse		1.824.984	1.824.984	1.824.984	1.824.984	1.824.984					
	Administration		1.273.353	1.273.353	1.273.353	1.273.353	1.273.353					
	Rengøring		1.558.492	1.558.492	1.558.492	1.558.492	1.558.492					
	Pædel		1.048.457	1.048.457	1.048.457	1.048.457	1.048.457					
	Bestyrelsen		30.000	30.000	30.000	30.000	30.000					
	Elevmedhjælpere		52.000	52.000	52.000	52.000	52.000					
	Eksamensvagter rengøring		46.500	46.500	46.500	46.500	46.500					
181801	Vikarer		0									
Driftsomkostninger:												
221001	Befordring mv. tjenesterejser og kurser		255.000	255.000	255.000	255.000	255.000					
221020	Kursusafgifter		325.000	275.000	275.000	275.000	275.000					
221030	Befordring censur		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000					
01	Barselsordning		130.000	130.000	130.000	130.000	130.000					
31	Fleksjobsordning, AES, Arbejdskadeafg.		160.000	160.000	160.000	160.000	160.000					
227010	Rengøring		85.000	85.000	85.000	85.000	85.000					
223020	Rep og vedligehold bygning		800.000	800.000	800.000	800.000	800.000					
225510	Energi og forsyning		330.000	330.000	330.000	330.000	330.000					
269010	Prioritetsrentor (forudsat nuværende renteniveau)		120.000	140.000	140.000	140.000	140.000					
226010	IT-varer forbrug underv./adm.		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000					
226510	IT-ydelser, support, licenser, sektornet		570.000	570.000	570.000	570.000	570.000					
226550	IT-ydelser adm. total		462.000	462.000	462.000	462.000	462.000					
	Silkeborg Løn		95.000	95.000	95.000	95.000	95.000					
	Navision Økonomistyrrelsen		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000					
	Navision											
	Ludus		62.000	62.000	62.000	62.000	62.000					
	Skemalægning		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500					
	VGT løn		140.000	140.000	140.000	140.000	140.000					
	Easy		0	0	0	0	0					
	IST		12.500	12.500	12.500	12.500	12.500					
	Drift af IT-system IMS/Docunote		68.000	68.000	68.000	68.000	68.000					
	Diverse gebyrer bank		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000					
227050	Revisor, rektorforening m.v. total		172.000	172.000	172.000	172.000	172.000					
	Revisor		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000					
	Danske Gymnasier		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000					
	Danske Erhvervsskoler		38.000	38.000	38.000	38.000	38.000					
	Øvrig		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000					
	Bestyrelsen/GBF		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000					
224010	Kopiering underv./adm. total		227.500	227.500	227.500	227.500	227.500					
	Copydan		155.000	155.000	155.000	155.000	155.000					
	Copydan hsk											
	Visda - billeder		7.500	7.500	7.500	7.500	7.500					
	Service		45.000	45.000	45.000	45.000	45.000					
	Papir		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000					
228001	Undervisningsmidler total		1.063.000	1.063.000	1.063.000	1.063.000	1.063.000					
228010	Klassesæt		280.000	280.000	280.000	280.000	280.000					
228015	Bibliotek		31.000	31.000	31.000	31.000	31.000					
228020	Lab - fy, ke, bl, as, ng		77.000	77.000	77.000	77.000	77.000					
228025	Billedkunst		10.800	10.800	10.800	10.800	10.800					
228030	AV		31.000	31.000	31.000	31.000	31.000					
228035	Musik		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000					
228040	Pæd. værktøjer, øvrige fag, filmleje, Koda		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000					
228045	Idræt inkl. turnering, busser, Tynset		40.500	40.500	40.500	40.500	40.500					
228050	Elevaktiviteter		477.000	477.000	477.000	477.000	477.000					
228055	Inventar ud25.000		47.700	47.700	47.700	47.700	47.700					
228059	EUD og 10. klasse		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000					
228060	Diverse		0	0	0	0	0					
227060	Administration total		315.000	315.000	315.000	315.000	315.000					
227065	Telefon		32.000	32.000	32.000	32.000	32.000					
227070	Porto		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000					
227075	Kantinen		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000					
222010	Repræsentation		0	0	0	0	0					
227080	Øvrige adm. udgifter		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000					
227085	Markedsføring		90.000	90.000	90.000	90.000	90.000					
	Implementering af IT-system											
220510	Selvforsikring		75.000	75.000	75.000	75.000	75.000					
Total	Resultat inden afskrivninger	35.151.526	34.967.987	1.190.758	1.773.778	1.298.364	547.196					
	Afskrivninger		916.466	988.425	988.425	988.425	988.425					
Overskud			-732.027	202.333	785.351	309.939	-441.229	218.771	218.771	218.771	218.771	218.771
Afskrivninger				988.425	988.425	988.425	988.425	988.425	988.425	988.425	988.425	988.425
Aldrag realkreditlån				-666.000	-662.600	-659.300	-656.100	-653.000	-650.000	-647.100	-644.300	-641.500
				524.758	1.111.176	639.084	-109.904	554.196	557.196	560.096	562.896	565.096

*2027 til 2031 er indregnet forventet nedgang på ½ klasse (660.000 kr.) fra 2027

Beregnet budget 2022

	Budget 2022	Færdig A-lev.	Færdiggørelse	Elevtal 2022	Anselev.	Tillegskost.	Undervisnings-taxameter	Færdig-gørelses taxameter	Bygnings-løst	Fælles-udgifts-taxameter	Sum	Antal elever 2023	get	Antal elever 2024	Budget	Antal elever 2025	Budget	Antal elever 2026	Budget
STX - tillegskoster til fag på A-niveau	602.560	56				10.760					10.760	30	322.800	54	591.040	50	538.000	43	452.660
STX - færdiggørelses-taxameter	1.045.000	76						13.750			13.750	57	763.750	83	1.141.250	79	1.086.250	73	1.003.750
STX - undervisningstax.	12.335.184			223.59			95.170				95.170	227	13.075.290	227	12.525.590	222	12.247.740	216	11.976.720
STX - fællesudg.	1.489.066			229.44					7.650		7.650	220	1.427.800	228	1.478.720	233	1.512.170	225	1.460.250
STX - bygningsudg.	1.757.510			229.44								220	1.685.200	228	1.746.480	233	1.784.760	225	1.723.500
STX - undervisningsudg.	4.084.335						53.390				53.390	71	3.790.690	68	3.650.920	66	3.523.740	64	3.416.960
STX - færdiggørelsesudg.	385.560							14.200			14.200	25	357.000	23	328.440	23	328.440	22	314.160
STX - fællesudg.	460.949											84	448.560	77	411.180	70	373.900	67	357.780
STX - bygningsudg.	346.851											84	337.344	77	309.232	70	281.120	67	269.072
STX - undervisningsudg.	408.900			0,5			52.800				52.800	9	475.200	9	475.200	9	475.200	9	475.200
STX - færdiggørelsesudg.	112.900							14.100			14.100	9	126.900	9	126.900	9	126.900	9	126.900
STX - fællesudg.	46.957								4.232		4.232	9	53.460	9	53.460	9	53.460	9	53.460
STX - bygningsudg.	33.300											8	38.098	9	38.098	9	38.098	9	38.098
STX - undervisningsudg.	456.350						50.950				50.950	8	407.610	8	407.610	8	407.610	8	407.610
STX - færdiggørelsesudg.	18.147.150							5.220			5.220	6	50.950	6	50.950	6	50.950	6	50.950
STX - fællesudg.	55.212											6	41.290	6	41.290	6	41.290	6	41.290
STX - bygningsudg.												6	41.290	6	41.290	6	41.290	6	41.290
Social taxameter HHX		0										17						17	
Social taxameter merkmål		0										17						17	
Udsættelseskud STX	2.758.323														2.758.323				2.758.323
Beskrivelseskode STX	1.650.530						224								1.660.530				1.660.530
Geografisk prægning	1.000.000						-77								1.000.000				1.000.000
Ekstra tilskud	500.000						76								500.000				500.000
Udsættelsespræmiekode (1)	1.614.150														1.614.150				1.614.150
Udsættelsespræmiekode (2)																			
2022 budget	31.283.606														30.877.843				29.651.363
Færdiggørelseskode 1-årig	172.920			117.200 af 238											3.000.000				3.000.000
2022 budget i alt	31.436.526														33.877.843				32.651.363

Felder bort fra 2023

Beregnet budget 2021

	Budget 2021	Færdig A-lev.	Færdiggørelse	Elevtal 2021	Anselevtal 2020	Tillegskost.	Undervisnings-taxameter	Færdig-gørelses taxameter	Bygnings-løst	Fælles-udgifts-taxameter	Sum	Antal elever 2021	Budget	Antal elever 2022	Budget	Antal elever 2023	Budget	Antal elever 2024	Budget
STX - tillegskoster til fag på A-niveau	650.300	62				10.650					10.650								
STX - færdiggørelses-taxameter	1.251.200							13.500			13.500								
STX - undervisningstax.	12.097.522			92			59.050				59.050								
STX - fællesudg.	1.660.612			228.04															
STX - bygningsudg.	1.962.543			257.89															
STX - undervisningsudg.	4.943.040			96.00			51.480				51.480								
HHX - færdiggørelsesudg.	438.030																		
HHX - fællesudg.	521.531																		
HHX - bygningsudg.	386.316																		
HHX - undervisningsudg.	330.200						50.800				50.800								
HHX - færdiggørelsesudg.	97.980																		
HHX - fællesudg.	51.037																		
HHX - bygningsudg.	36.324																		
HHX - undervisningsudg.	343.700						48.100				48.100								
HHX - færdiggørelsesudg.	10.160																		
HHX - fællesudg.	52.856																		
HHX - bygningsudg.	42.685																		
HHX - undervisningsudg.							5.550				5.550								
Social taxameter HHX																			
Social taxameter merkmål	87.431																		
Udsættelseskud STX	2.758.323														2.758.323				2.758.323
Beskrivelseskode STX	1.660.530						238								1.660.530				1.660.530
Geografisk prægning	1.000.000						-84								1.000.000				1.000.000
Ekstra tilskud	500.000						70								500.000				500.000
Udsættelsespræmiekode (1)	1.614.150														1.614.150				1.614.150
Udsættelsespræmiekode (2)																			
2021 budget	32.508.289														30.402.531				29.651.363
Færdiggørelseskode 1-årig															3.000.000				3.000.000
2021 budget i alt	32.508.289														33.877.843				32.651.363

ingen præd.kand.

Beregnet aktivitetsnedgang
Fundsæmninger:
STX nu 238
3p-elevet aft 84
Nye 1,9 70
HHX nu 86
3p-elevet aft 31
Nye 1,9 31

Beregnet aktivitetsnedgang
Fundsæmninger:
STX nu 238
3p-elevet aft 84
Nye 1,9 70
HHX nu 86
3p-elevet aft 31
Nye 1,9 31

Aftale om opgavefordelingen på Lemvig Gymnasium

1. Område og formål.

Aftalen om opgavefordelingen knytter sig til den indgåede overenskomst på gymnasieområdet. Formålet er at sikre rimelighed, åbenhed og gennemsigtighed i planlægningen af arbejdsopgaver med henblik på at skabe en arbejdsplads med et forbilledligt arbejdsmiljø og et godt samarbejde som basis for gode resultater.

Aftalen er grundlag for fordelingen af lærernes og lærerteams arbejdsopgaver m.h.t. planlægning, gennemførelse, evaluering og efterbehandling af undervisningen som den er beskrevet i relevante bekendtgørelser og i skolens organisationsplan samt øvrige interne dokumenter.

Med aftalen får vi et tilstrækkeligt og rimeligt grundlag for at opfylde bekendtgørelseskrav samt udvikle undervisning, fag og pædagogik.

Aftalen er grundlag for opgavefordeling og evalueres årligt i skolens samarbejdsudvalg eller på et møde i pædagogisk råd med henblik evt. justeringer, som aftales endeligt mellem rektor og tillidsrepræsentant.

2. Aftale om honorering af undervisningen.

Undervisningen i de enkelte fag (herunder tværfaglige samarbejder og forløb) og planlægning, forberedelse, koordinering, evaluering og efterbehandling alene og sammen med andre, pauser, samt løsning af pædagogisk-administrative opgaver i tilknytning til undervisningen alene eller sammen med andre honoreres med faktor 2,52 per undervisningstime.

Honoreringen for undervisningen omfatter følgende:

a. Undervisning

Det årlige undervisningstimetotal, som den enkelte lærer af skolen planlægges med, indregnes i lærerens arbejdstid.

b. Forberedelse og evaluering

Forberedelse til undervisning omfatter, at læreren og lærerteamet planlægger, forbereder, evaluerer og efterbehandler undervisning og undervisningsforløb alene og sammen med andre i overensstemmelse med relevante bekendtgørelser. Forberedelsen kan således være både individuel og fælles.

Forberedelse omfatter både forberedelse til den konkrete lektion og forberedelse af undervisning på længere sigt. Forberedelse omfatter således også ajourføring af faglig-pædagogisk viden og udvikling af undervisningens faglige indhold og arbejdsformer, bl.a. med hensyn til varierede og fleksible undervisningsformer samt brug af IT.

c. Pædagogisk-administrative opgaver i tilknytning til undervisning

Følgende pædagogisk-administrative opgaver løses inden for tidsrammen til forberedelse og undervisning:

- Karaktergivning og karakterindskrivning
- Samarbejde og møder om klassen/holdet.
- Forsømmelsesregistrering i henhold til skolens studie- og ordensregler
- Udarbejdelse af undervisningsbeskrivelse og studieplan. Koordinering af elevernes undervisning og arbejdsbyrde, herunder skriftligt arbejde
- Fagligt og tværfagligt samarbejde
- Formidling af meddelelser mellem elever, lærere, klasse, skolens administration/studievejledning
- Forældrekontakt
- Ekstern information

Ledelsen og lærerne kan skemalægge fælles forberedelse samt møder til løsning af pædagogisk administrative opgaver i tilknytning til undervisningen.

d. Pauser mv. i tilknytning til undervisningen

Denne tid anvendes til afsluttende og forberedende praktisk arbejde i tilknytning til undervisningen, lokaleskift samt klargøring og afrydning af undervisningslokale, herunder klargøring af udstyr m.v., samtaler med elever, lærere og skolens ledelse/administration. Det forudsættes derfor, at den ansatte forbliver på skolen og er til rådighed for kolleger og ledelse.

3. Planlægning i forbindelse med særlige arrangementer

Ved fællesarrangementer, rejseuge/uge 39, terminsprøver, teambuilding- og aktivitetsdage hvor undervisningen aflyses til fordel for andre læringsaktiviteter, aflønnes lærere som ved normalt skema inkl forberedelse. Det forudsættes derfor at læreren er til rådighed ved arrangementet og bidrager med evt. planlægning og gennemførelse af arrangementet.

Det årlige undervisningstimetotal findes ved at gange antal normaluger med antal undervisningstimer i en normaluge. Antallet af normaluger findes ved at tage antallet af skoleuger og fratække anderledes dage. Ledelsen udarbejder ved starten af skoleåret en oversigt over de anderledes dage samt beregner antal normaluger. Oversigten præsenteres for og diskuteres med tillidsrepræsentanten.

Anderledes dage er fx skrive dage i forbindelse med DHO/SRO/SRP/SOP/EOP, innovationsdagene i 2. g, NV/ØG eksamen og studieretningsdagen i 1.g

4. Aftale om timepuljer mv.

Ud over opgaver i forbindelse med arbejdet med undervisning og overordnet koordinering afsættes der tid til varetagelse af yderligere opgaver.

Der skal være et hensigtsmæssigt forhold mellem den tildelte opgave og den tid, læreren har til rådighed til varetagelse af det tillagte arbejde.

Timepuljerne evalueres årligt af tillidsrepræsentant og rektor med henblik på justeringer, og timepuljerne fremgår af time-/fagfordelingen. Nye timepuljer kan indføres efter aftale mellem lærer, tillidsrepræsentant og rektor.

Efteruddannelse honoreres med 7,4 timer per hele kursusdag.

I særlige tilfælde (eksempelvis lektiecafé, workshops) kan skolen bede den ansatte om at registrere tidsforbrug.

5. Opgaveevaluering/fordybelsestid og eksamen

Til opgaveevaluering gives 0,095 time pr. times fordybelsestid.

Større skriftlige opgaver honoreres med 1,35 per elev per lærer. Ved mundtlig prøve i forbindelse med større skriftlige opgaver gives 2 timer + medgået tid.

For SRP/SOP/EOP gives 3½ timer per vejleder per opgave + 3 timer per eksamination.

Op til halvdelen af fordybelsestiden kan planlægges brugt til skemalagt skriftligt arbejde på skolen.

I forbindelse med eksamen gives censur i huset 8 timer + dobbelt eksaminationstid. Censur ud af huset 8 timer + dobbelt eksaminationstid + rejsetid. Censur i forbindelse med SRP/SOP/EOP giver 3 timer per opgave + rejsetid.

Interne prøver og eksamen i huset honoreres med 9½ time + dobbelt eksaminationstid.

Ved projekteksamen i matematik på HHX B-niveau gives 9½ time + dobbelt eksaminationstid og 0,5 time til eksaminator for at rette projektrapport. Censur ud af huset i forbindelse med projekteksamen i matematik på HHX B-niveau honoreres med 8,0 timer + dobbelt eksaminationstid + 0,5 time pr. projektrapport.

6. Tidsregistrering

Gymnasiet har etableret tidsregistrering efter reglerne herom. Alle lærere har mulighed at registrere tidsforbrug i LUDUS.

Udgangspunktet er, at der mellem ledelse og ansatte er en tillid til, at der er overensstemmelse mellem arbejdets omfang og det antal timer, der gives til arbejdet. Hvis en medarbejder oplever et misforhold, forventes det, at den pågældende medarbejder henvender sig til ledelsen, og der vil efterfølgende blive indledt en dialog mellem ledelse og medarbejder.

Aftalen afskaffer behovet for de fire årlige fastlagte samtaler om tidsregistrering.

7. Planlægning og samlet opgørelse af skoleårets opgaver.

Skolens ledelse udsender i løbet af foråret i så god tid som muligt et udkast til fordeling af opgaver (time-/fagfordeling) for det kommende skoleår. Efter tilbagemeldinger fra lærerne sættes planen i værk. Der vil i mange tilfælde være behov for ændring af planen i løbet af det igangværende skoleår som følge af sygdom, barsler, ændringer i holdoprettelsen, uforudsete hændelser mv. Ændringer i arbejdsopgaverne skal udmeldes i så god tid som muligt og først iværksættes efter dialog med de berørte medarbejdere eller tillidsrepræsentanten.

Eksamen fra skoleåret før medregnes i opgaverne. Skoleåret planlægges for den enkelte lærer ud fra et årsværk på 1680 timer.

Ved skoleårets afslutning laves en samlet opgørelse af opgaverne.

I intervallet 1640 – 1720 overføres 1:1.

Merarbejde udover 40 timer udbetales eller overføres med faktor 1,5.

Mindrearbejde udover 40 timer overføres med faktor 0,75. Dog kan medarbejderen maksimalt have 160 timers mindrearbejde i et skoleår (inden omregning med faktor 0,75). Resterende timer godskrives.

Aftalen er gældende fra og med skoleåret 2021/22. Omregningsfaktoren på 2,52 timer per undervisningstime på eud gælder dog først i skoleåret 2022/23 (2,33 i skoleåret 2021/22).

Aftalen kan opsiges af hver af parterne til udløb ved skoleårets udgang med to måneders varsel.

Den _____

sign.

Louise Holm Warming, tillidsrepræsentant

Bo Larsen, rektor

Ledelseserklæring for indberetning af opgørelse af klassekvotienter for første
klassetrin af de gymnasiale fuldtidsuddannelser for skoleåret 2021/22

Til institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse samt institutioner for erhvervsrettet uddannelse, som udbyder **almengymnasial uddannelse**

1. Angiv de 6 cifrede institutionsnummer og institutionsnavn i henhold til vedtægterne:
Institutionsnummer: 280479 Institutionsnavn: Lemvig Gymnasium

2. Udfyldes, hvis institutionen anvender fravigelse efter § 11 i AGV-tilskudsbekendtgørelsen:
Afdelingsnummer: Afdelingsnavn:

3. Navn, tlf.nr. og e-mail for den person, der har praktiske kendskab til de indberettede oplysning:
Kontakt: Christina Bojesen, cb@lemvig-gym.dk, mobil 24844504

Opgørelsen foretages på tæledagen på 1. tælleperiode af 1. skoleperiode (dvs. d. 60. undervisningsdag)

4. Uddannelse (Stx omfatter tillige Pre-IB)	5. Tilrettelæggelse	6. Klasse-dannelse (Se definition i pkt. 6, på side 5)	7. Antal klasser	8. Antal optagne elever					9. Klassekvotient
				I alt	- heraf optaget ved fravigelse efter:	§ 11	§ 12	§ 13	
Stx	Ordinær	3	3	5					29,6
Vælg	Væg								
Vælg	Væg								

Den gennemsnitlige klassekvotient er opgjort i henhold til bestemmelserne herom i bekendtgørelse om tilskud m.v. til institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse samt i henhold til reglerne herom i AGV-instruksen.

10. Udfyldes, når institutionen har fraveget klasseloftet i henhold til AGV-tilskudsbekendtgørelsens §§ 11 - 14 og har udarbejdet en redegørelse herom.

Institutionen har fraveget tilskudsbetingsen iht. de gældende regler og har udarbejdet den vedlagte redegørelse herfor.

11. Anføres dato for bestyrelsens godkendelse af institutionens opgørelse af klassekvotienter.
Opgørelsen er godkendt af institutionens bestyrelse d. 14/12 2021

12. Institutionens leder attesterer institutionens opgørelse af klassekvotienter for første klassetrin af gymnasiale fuldtidsuddannelser ved angivelse af dato og underskrift.
Dato for institutionens leders underskrift: 15/11 2021

Underskrift af institutionens leder

Uafhængig revisors erklæring om opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for gymnasiale fuldtidsuddannelser for skoleåret 2021/22. (Det fleksible klasseloft)

Til institutionens ledelse samt til Børne- og Undervisningsministeriet, Styrelsen for Undervisning og Kvalitet

Institutionsnummer: 280479

Institutionsnavn: Lemvig Gymnasium

Skoleår: 2021/22

Ledelseserklæring dateret: 15/11 2021

Vi har fået til opgave at afgive erklæring om, hvorvidt den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, som er anført i den af institutionen underskrevne og vedhæftede ledelseserklæring for det anførte skoleår, er opgjort i overensstemmelse med bestemmelserne i bekendtgørelse om tilskud m.v. til institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse (AGV-tilskudsbekendtgørelsen) samt reglerne herom i tilskudsinstruksen for institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse (AGV-instruksen), samt om institutionen har dokumenteret fravigelse af tilskudsbetingelsen i henhold til reglerne herom.

Vores konklusion udtrykkes med høj grad af sikkerhed.

Opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, er foretaget til brug for Børne- og Undervisningsministeriets tilsyn med administrationen af det fleksible klasseloft og kan som følge heraf være uegnet til andet formål.

Vores erklæring afgives alene til brug for institutionens ledelse samt til brug for Børne- og Undervisningsministeriets tilskudsadministration og kan ikke bruges til andre formål.

Ledelsens ansvar for opgørelse og dokumentation

Institutionens ledelse har ansvaret for, at opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, er i overensstemmelse med bestemmelserne i AGV-tilskudsbekendtgørelsen og reglerne i AGV-instruksen, samt ansvar for, at fravigelse af tilskudsbetingelsen er dokumenteret i henhold til reglerne herom.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores undersøgelser at udtrykke en konklusion om, hvorvidt den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, er opgjort i overensstemmelse med bestemmelserne i AGV-tilskudsbekendtgørelsen og reglerne i AGV-instruksen, samt om fravigelse af tilskudsbetingelsen er dokumenteret i henhold til reglerne herom.

Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med ISAE 3000 (ajourført), Andre erklæringer med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt med bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. (Revisionsbekendtgørelsen) med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for vores konklusion¹

Beierholm Lemvig er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

¹ I tilfælde af forbehold indsættes efter "konklusion": "med forbehold".

Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Som led i vores undersøgelser har vi efterprøvet den information, der ligger til grund for institutionens opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, og har afstemt institutionens opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient i forhold til rapporten fra institutionens studieadministrative system. Vores arbejde omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte praksis ved registrering og opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient.

Forbehold²

Konklusion³

Det er vores opfattelse, at opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder i det anførte skoleår⁴, i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i AGV-tilskudsbekendtgørelsen og reglerne i AGV-instruksen.

Supplerende oplysninger vedrørende opgørelsen

By og dato:

Revisionselskab:

Revisors navn:

Underskrift og stempel:

Den attesterede ledelses- og revisorerklæring, samt i påkommende tilfælde institutionens redegørelse og dokumentation for fravigelse af tilskudsbetingelsen sendes samlet til klasseloftet@stukuvm.dk seneste d. 16. december 2021.

² Hvis revisor tager forbehold, angives dette med overskriften: "Grundlag for konklusion med forbehold".

³ I tilfælde af forbehold indsættes efter "Konklusion": "med forbehold".

⁴ I tilfælde af forbehold indsættes efter "skoleår": "- bortset fra virkningen af de forhold, der er beskrevet under Grundlag for konklusion med forbehold -".

Vejledning til opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotienter for de gymnasiale fuldtidsuddannelser

Indberetning og frist

Institutioner, som udbyder gymnasiale fuldtidsuddannelse skal indsende deres indberetning af det fleksible klasseloft til Styrelsen for Undervisning og Kvalitet, Center for Institutionsdrift og Tilsyn senest d. **16. december 2021** til klasseloftet@stukuvvm.dk

Institutioner, som på en eller flere uddannelser har en gennemsnitlig klassekvotient på over 28,0, skal endvidere indsende en redegørelse for fravigelse af tilskudsbetingsen. Redegørelsen skal være vedlagt dokumentation for, at fravigelsen af tilskudsbetingsen er i overensstemmelse med reglerne.

Det er institutionens ansvar at sikre, at dokumentationskravene er opfyldt inden materialet fremsendes til styrelsen.

Udfyldelse af ledelseserklæringen

- 1. Institutionsnummer og – navn:** Den enkelte institution identificeres ved det 6-cifrede institutions-nummer og institutionens navn i henhold til vedtægterne.
- 2. Afdelingsnummer og – navn:** Afdelingens 6-cifrede institutionsnummer og afdelingens navn i henhold til oplysningerne i institutionsregistret skal anføres, når opgørelsen vedrører en afdeling af institutionen omfattet af bilag 1 til AGV-tilskudsbekendtgørelsen, og når institutionen anvender fravigelsesmuligheden i medfør af § 11 for afdelingen.
- 3. Kontaktperson:** Navn, direkte telefonnummer og e-mail adresse for den person, der har det praktiske kendskab til de indberettede oplysninger.
- 4. Uddannelse:** I feltet angives en af nedenstående uddannelser. Bemærk, stx omfatter tillige pre-IB, jf. tilskudsbekendtgørelsens § 8, stk. 2, nr. 1.

Uddannelse	Betegnelse	CØSA formål
Stx	Uddannelse til studentereksamen	3009
Hf	Uddannelse til højere forberedelseksamen	3017
Studenterkursus	Studenterkursus	3021

5. Tilrettelæggelse

STX: Den 3-årige uddannelse til studentereksamen kan ud over ordinær 3-årig tilrettelæggelse være tilrettelagt over 4 år eller være tilrettelagt som særligt forløb eller som led i et godkendt forsøg.

Tilrettelæggelse	Klassetype
Ordinær	3-årig tilrettelæggelse
SP	4-årig tilrettelæggelse på grund af handicap
TD	4-årig tilrettelæggelse på grund af eliteidrætsudøvelse
MG	4-årig tilrettelæggelse på grund af musikalsk grundkursus
BG	4-årig tilrettelæggelse på grund af billedgrafisk grundkursus
DG	4-årig tilrettelæggelse af gymnasialt talentforløb for elever fra balletskole
UNPF	Særligt tilrettelagte forløb for elever med nedsat psykisk funktionsevne
Forsøg	Klasse oprettet som led i et godkendt forsøg

HF: Den 2-årige uddannelse til højere forberedelseksamen kan ud over ordinær 2-årig tilrettelæggelse være tilrettelagt over 3 år eller være tilrettelagt som særligt forløb eller som led i et godkendt forsøg.

Tilrettelæggelse	Klassetype
Ordinær	2-årig tilrettelæggelse
SP	3-årig tilrettelæggelse på grund af handicap
TD	3-årig tilrettelæggelse på grund af eliteidrætsudøvelse
MG	3-årig tilrettelæggelse på grund af musikalsk grundkursus
BG	3-årig tilrettelæggelse på grund af billedgrafisk grundkursus
LA	3-årig tilrettelæggelse i kombination med landbrugsuddannelse

Tilrettelæggelse	Klasstype
SØ	3-årig tilrettelæggelse i kombination med søfartsuddannelse
UNPF	Særligt tilrettelagte forløb for elever med nedsat psykisk funktionsevne
Forsøg	Klasse oprettet som led i et godkendt forsøg

Studenterkursus: For studenterkursus kan alene anføres ordinær tilrettelæggelse.

6. **Klassedannelse:** Ved en klasse forstås den gruppe af elever eller kursister, der sammen deltager i undervisningen i faget dansk A, medmindre institutionen har tilrettelagt klassedannelsen på en sådan måde, at deltagelse i faget dansk A ikke er retvisende for klassedannelsen.

Klassedannelse	Definition af klasse
Dansk A	Elever, der sammen deltager i undervisningen i faget dansk A
	Er der anvendt anden klassedannelse end dansk A anføres hvilken

7. **Antal klasser:** For hver tilrettelæggelse og for hver type klassedannelse inden for hver gymnasial fuldtidsuddannelse, institutionen udbyder, angives antal klasser i alt på første trin. Antallet af klasser skal omfatte institutionens samlede udbud uanset om dette er fordelt på flere uddannelsessteder under institutionen.
8. **Antal optagne elever:** For hver tilrettelæggelse og for hver type klassedannelse inden for hver gymnasial fuldtidsuddannelse, institutionen udbyder, angives antal optagne elever i alt på første trin opgjort på tælldagen. Antallet af optagne elever skal omfatte institutionens samlede udbud uanset om dette er fordelt på flere uddannelsessteder under institutionen.

8.1 Fravigelse efter §§ 11-14

Hvis institutionen har optaget elever efter bekendtgørelsens bestemmelser om fravigelse af bestemmelserne i § 30 b, stk. 1 og 2, i lov om institutioner for almen- og almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., skal antallet af

elever omfattet af fravigelsen oplyses i den relevante kolonne:

Kolonne § 11:	Antal elever optaget ved fravigelse begrundet i forhold ved uddannelsesforløbets start (begrundet i transporttid)
Kolonne § 12:	Antal elever optaget ved fravigelse begrundet i forhold ved uddannelsesforløbets start (begrundet ved regionsrådets afgørelse)
Kolonne § 13:	Antal elever optaget ved fravigelse under uddannelsesforløbet.
Kolonne § 14:	Antal elever optaget ved fravigelse ved særlig individuel tilrettelæggelse.

8.2 Genoptagelsessag jf. § 7 i Optagelsesbekendtgørelsen

Overskridelse af klasseloftet som følge af fejl, der ikke kan tilskrives ansøger, institutionen eller fordelingsudvalg

En elev indgår ikke i tilskudsafskæringen, hvis eleven er optaget på grund af en genoptagelsessag, hvor samtlige nedenstående punkter er opfyldt:

- Eleven blev ikke optaget på institutionen i forbindelse med den ordinære optagelsesproces.
- Eleven ville have været optaget på institutionen såfremt fejlen ikke var sket.
- Fejlen kan ikke tilskrives ansøgeren, institutionen eller fordelingsudvalget.
- Fordelingsudvalget og institutionen er forpligtet til at tilbyde ansøgeren optagelse på institutionen.

Hent [Bekendtgørelse om optagelse på de gymnasiale uddannelser og om kapacitetsfastsættelse på institutioner for almen- og almengymnasiale uddannelser på retsinformation.dk](#)

9. **Klassekvotient:** Her anføres den af institutionen opgjorte gennemsnitlige klassekvotient med 1 decimal beregnet ved division af det samlede antal optagne elever på den enkelte gymnasiale fuldtidsuddannelse med antallet af klasser på 1. klassetrin på uddannelsen.
10. **Fravigelse af klasseloftet:** Feltet udfyldes, når institutionen har fraveget klasseloftet i

henhold til AGV-tilskudsbekendtgørelsens §§ 11 - 14, og har udarbejdet en **redegørelse** herom.

Har institutionen truffet beslutning om anvendelse af en fravigelsesmulighed, skal der i henhold til § 16 i bekendtgørelse om tilskud m.v. til institutioner for almen- og gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse udarbejdes en redegørelse herom.

Redegørelsen skal være vedlagt den relevante dokumentation, jf. afsnit 8.5.2 i AGV-instruksen, for at fravigelsen er i overensstemmelse med bestemmelsen i AGV-tilskudsbekendtgørelsen.

Institutionen skal opbevare redegørelse og dokumentation i 5 år.

- 11. Bestyrelsens godkendelse:** Her anføres dato for bestyrelsens godkendelse af institutionens opgørelse af klassekvotienter. Kan der ikke afholdes egentligt bestyrelsesmøde inden indberetningen af klassekvotienter, kan bestyrelsen vælge at afholde telefonmøde, eller kommunikere pr. mail. Reglerne om beslutningsdygtighed, jf. § 12, stk. 3 i standardvedtægten finder anvendelse. Hent [Bekendtgørelse om standardvedtægt for institutioner for almen- og gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse](#) på retsinformation.dk

12. Dato og institutionslederens

underskrift: Institutionens leder attesterer institutionens opgørelse af klassekvotienter for første klassetrin af gymnasiale fuldtidsuddannelser ved angivelse af dato og underskrift. Underskrift kan ske af en medarbejder, der af institutionens ledelse i henhold til institutionens interne regnskabsinstruks er delegeret kompetence til at underskrive på ledelsens vegne. Der skal i givet fald foreligge relevant underskriftsblad på institutionen.

Udfyldelse af revisors erklæringen

Revisor identificerer institutionens opgørelse ved angivelse af institutionsnummer og -navn samt dato for institutionslederens attestations.

Til brug for kontrol af institutionens opgørelse skal revisor have forelagt en rapport til tjek af den gennemsnitlige klassekvotient på de gymnasiale uddannelser, som er dannet på grundlag af oplysninger i institutionens studieadministrative system. Hvis klassekvotienten overstiger 28,0 skal revisor påse, at institutionen har udarbejdet en redegørelse for fravigelse af tilskudsbetingelsen, og har dokumentation for de anvendte fravigelser i henhold til reglerne i AGV-instruksen.

Hvis revisor har **forbehold** for institutionens opgørelse, skal dette beskrives uddybende i afsnittet "Forbehold" med overskriften: "Grundlag for konklusion med forbehold". I tilfælde af forbehold tilføjes overskriften "Konklusion": "med forbehold", og i den fortrykte tekst indsættes efter "skoleår": "- bortset fra virkningen af de af de forhold, der er beskrevet under, Grundlag for konklusion med forbehold -".

Revisor attesterer erklæringen ved anførelse af sted og dato, samt revisors navn, firmastempel og underskrift.

Links:

- **AGV-tilskudsbekendtgørelsen (BEK nr. 730 af 29/06/2012)**
www.retsinformation.dk/eli/lta/2012/730#Kap3
- **AGV-instruksen & Redegørelsen for fravigelsen:**
www.uvm.dk/institutioner-og-drift/oekonomi-og-drift/regulerede-institutioner/tilskud-til-institutioner/tilskud-til-almen-gymnasial-og-voksenuddannelse



Redegørelse for anvendelse af fravigelsesmuligheder Det fleksible klasseloft for skoleåret 2021/22

Til institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse, samt institutioner for erhvervsrettet uddannelse, som udbyder **almengymnasial uddannelse**

1. Angiv de 6-cifrede institutionsnummer og institutionsnavn i henhold til vedtægterne:

Institutionsnummer: 280479 Institutionsnavn: Lemvig Gymnasium

2. Udfyldes, hvis institutionen anvender fravigelse efter § 11 i AGV-tilskudsbekendtgørelsen:

Afdelingsnavn: Afdelingsnummer:

3. Oplysning om den eller de anvendte fravigelsesmuligheder samt vedlagte dokumentation for opfyldelsen af tilskudsbetingelser, der er beskrevet i afsnit 8.5.2 i AGV-instruksen.

Bemærk:

- Der skal kun redegøres for de elever optaget ud over 28,0.
- Der skal ikke indsendes anden dokumentation, end den, der er beskrevet nedenfor /afsnit 8.5.2 i AGV-instruksen.
- Der må ikke indsendes personoplysninger som f.eks. navn, cpr-nummer eller andre identificerbare personfølsomme oplysninger. På al indsendt dokumentation skal det anføres, hvem dokumentationen vedrører ved at skrive "elev 1", "elev 2" osv.
- For fravigelsesmuligheder, hvor der er fastsat mere end ét dokumentationskrav, skal alle dokumentationskravene være opfyldt.
- Hvis en fravigelse af tilskudsbetingelsen ikke er dokumenteret i overensstemmelse med det/de fastsatte dokumentationskrav, kan institutionens fravigelse af tilskudsbetingelsen ikke anses for at være i overensstemmelse med reglerne i tilskudsbekendtgørelsen, hvilket vil føre til en partshøring om tilskudsafskæring.

Fravigelse, jf. AGV-tilskudsbekendtgørelse	Antal elever	Vedlagte dokumentation (Her skal det anføres, hvem dokumentationen vedrører ved at skrive "elev 1", "elev 2" osv.)	Dokumentationskrav (De nærmere regler fremgår af afsnit 8.5.2 i AGV- instruksen)
Fravigelse begrundet i forholdende ved uddannelsesforløbets start:			
<input checked="" type="checkbox"/> § 11 (transporttid)	5		<input checked="" type="checkbox"/> Udskrift fra rejseplanen af transporttid fra elevens bopæl til såvel den optagende institution, som til det nærmeste alternative udbudssted.
<input type="checkbox"/> § 12 (Regionsrådets afgørelse)			<input type="checkbox"/> Kopi af regionsrådets afgørelse.

Fravigelse, jf. AGV-tilskudsbekendtgørelse	Antal elever	Vedlagte dokumentation (Her skal det anføres, hvem dokumentationen vedrører ved at skrive "elev 1", "elev 2" osv.)	Dokumentationskrav (De nærmere regler fremgår af afsnit 8.5.2 i AGV-instruksen)
Fravigelse under uddannelsesforløbet:			
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 1 (transporttid)			<input type="checkbox"/> Kopi af optagelsesbrevet fra den anden institution. Hvis skiftet sker efter start på studieretning, skal der endvidere foreligge oplysninger om den ønskede studieretning/realiserede studieretning. <input type="checkbox"/> Kopi af optagelsesbrev fra institutionen med angivelse af studieretning. <input type="checkbox"/> Udskrift fra rejseplanen af transporttiden fra elevens bopæl i landsdelen til såvel den optagende institution, som til det nærmeste alternativ institution.
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 2 (tilflytter)			<input type="checkbox"/> Kopi af optagelsesbrevet fra den anden institution. <input type="checkbox"/> Kopi af optagelsesbrev fra institutionen. <input type="checkbox"/> Dokumentation for, at den særlige studieretning alene udbydes af institutionen i den pågældende landsdel . Bemærk: Pre-IB er ikke en studieretning.
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 3 (udvekslingselev)			<input type="checkbox"/> Kopi af den daterede aftale om udvekslingsophold med angivelse af varigheden. <input type="checkbox"/> Beskrivelse af de særlige forhold, som efter institutionens opfattelse begrundes, at eleven skal gå på institutionen. Bemærk: Elevens ansøgning til et udvekslingsprogram betragtes ikke som aftalen om udvekslingsophold
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 4 (udlandsophold)			<input type="checkbox"/> Kopi af institutionens daterede bevilling af orlov til eleven. <input type="checkbox"/> Dokumentation for udvekslingsopholdet i udlandet. Bemærk. Fravigelsen omfatter kun elever, som er påbegyndt sit uddannelsesforløb på institutionen.
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 5 (orlov)			<input type="checkbox"/> Kopi af institutionens daterede bevilling af orlov til eleven. <input type="checkbox"/> Dokumentation for, at eleven ved bevillingen af orlov, havde gennemført 1 eller 2. skoleår.

Fravigelse, jf. AGV-tilskudsbekendtgørelse	Antal elever	Vedlagte dokumentation (Her skal det anføres, hvem dokumentationen vedrører ved at skrive "elev 1", "elev 2" osv.)	Dokumentationskrav (De nærmere regler fremgår af afsnit 8.5.2 i AGV-instruksen)
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 6 (omgænger)			<input type="checkbox"/> En udskrift fra institutionens studieadministrative system, som viser, at eleven skal gå klassetrinnet om. <input type="checkbox"/> Institutionslederens daterede skriftlige vurdering af, at det væsentligt vil forbedre elevens muligheder for at gennemføre uddannelsen, evt. i forening med en særlig indsats over for eleven, at det sker på institutionen. Bemærk. Fravigelsen omfatter kun elever, som er i gang med en uddannelse på skolen og det er institutionslederen, der vurderer, at eleven skal gå klassetrinnet om. Det omfatter ikke elever, som vender tilbage efter de selv har valgt at afbryde uddannelsen på institutionen.
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 7 (bortvisning)			<input type="checkbox"/> Kopi af bortvisning fra den anden institution. <input type="checkbox"/> En udskrift fra institutionens studieadministrative system, som viser dato for optagelse af eleven. <input type="checkbox"/> Udskrift fra rejseplanen af transporttiden fra eleven bopæl til såvel den optagende institution, som til det nærmeste alternativ til denne.
<input type="checkbox"/> § 13, stk. 1, nr. 8 (omvælger)			<input type="checkbox"/> En udskrift fra institutionens studieadministrative system, som med datering viser, at eleven er blevet optaget på en anden gymnasial fuldtidsuddannelse, end den eleven startede på. <input type="checkbox"/> Institutionslederens daterede skriftlige vurdering af, at det væsentligt vil forbedre elevens muligheder for at gennemføre uddannelsen, at det sker på institutionen.
Fravigelse ved særlig individuel tilrettelæggelse			
<input type="checkbox"/> § 14			<input type="checkbox"/> En udskrift fra institutionens studieadministrative system, som med datering viser, at eleven er optaget på et forløb med særlig tilrettelæggelse.
Overskridelser som følge af fejl, der ikke kan tilskrives ansøger, institutionen eller fordelingsudvalg			
<input type="checkbox"/> Genoptagelsessag			<input type="checkbox"/> Forholdet skal beskrives i redegørelsen. <input type="checkbox"/> Dokumentation for, at der er sket en fejl i forbindelse med den ordinære optagelsesproces, hvor eleven ville være blevet optaget på institutionen, såfremt fejlen ikke var opstået.

4. Beskrivelse af konsekvensen af den eller de anvendte fravigelsesmuligheder i forhold til den gennemsnitlige klassekvotient på 28,0

Vi henholder os til § 11 om transporttid og konsekvensen heraf er en klassekvotient på 29,6

5. Institutionens vurdering af, hvorvidt omfanget af institutionens fravigelser efter §§ 11-14 bør medføre oprettelse af nye klasser og tidspunktet for dannelse af eventuelle nye klasser.

Vurderingen skal ske på grundlag af omfanget af fravigelsen, antal klasser på klassetrinnet på den pågældende uddannelse, hvor lang tid, der er tilbage på det pågældende klassetrin, institutionens forventning til reduktion af overskridelsen af klassekvotienten og tidsperspektivet herfor, som følge af institutionens dokumenterede erfaringer med elevbevægelser, og andre forhold, som institutionen tillægger vægt ved vurderingen af, om overskridelsen af klassekvotienten bør medføre oprettelse af nye klasser.

Der er oprettet tre stx-klasser, der alle består af to studieretninger. Det er således kun i enkelte fag, at klassen er samlet og dermed overskrider klasseloftet. De enkelte studieretninger modtager undervisning i deres profilfag på mindre hold - her går holdstørrelsen på enkelte hold helt ned på i alt otte elever. En del fag afsluttes til sommer i alle klasser og på alle studieretninger. Vi er løbende i dialog med klassens lærere i de fag, hvor klassestørrelsen overskrider 28 om hvordan vi løser opgaven bedst muligt. Fx er der afsat timer til lektiecafé som ekstra støtte til elever, der måtte have behov for det. Vi vil overveje om det til sommer kunne være hensigtsmæssigt at dele nogle af klasserne op i andre fag end der hvor de allerede nu er delt pga. studieretningsvalget.

6. Institutionens plan for tilførsel af ekstra lærerressourcer, jf. § 15 vilkår ved fravigelse

Udfyldes, når institutionen har fraveget klasseloftet iht. AGV-tilskudsbekendtgørelsen §§ 11-14 og uanset om overskridelsen blot er på 1 elev.

Institutionens bestyrelse har fastlagt og gennemført en plan for tilførsel af ekstra lærerressourcer i forhold til fravigelsen af en gennemsnitlig klassekvotient på 28,0, således at lærerstøtten pr. elev eller kursist er den samme uanset klassestørrelsen.

7. Fravigelse efter § 11

- 7.1 Forhold, der har medført behov for fravigelse efter § 11

Elevernes transporttid til nærmeste alternative institution

- 7.2 Forhold, der har medført, at den/de pågældende elever eller kursister ikke har kunnet henvises til en anden institution.

Pga. en transporttid på over fem kvarter for de pågældende elever til nærmeste alternative institution

Ovenstående redegørelse er udarbejdet i henhold til § 16 i bekendtgørelse om tilskud m.v. til institutioner for almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse. Institutioner, som fraviger klasseloftet, skal forud for indsendelse af opgørelsen af klassekvotienter for første klassetrin af de gymnasiale fuldtidsuddannelser for skoleåret 2021/22 forelægge institutionens redegørelse med tilhørende dokumentation for, at klasseloftet er fraveget i overensstemmelse med bestemmelserne i bekendtgørelsen, for institutionens revisor.

Institutionen skal opbevare redegørelsen i 5 år, jf. § 16, stk. 1, 1. pkt. i AGV-tilskudsbekendtgørelsen.

Dato: 15/11 2021

Institutionslederens underskrift

Ledelseserklæring for indberetning af opgørelse af klassekvotienter for første
klassetrin af de gymnasiale fuldtidsuddannelser for skoleåret 2021/22

Til Institutioner for erhvervsrettet uddannelse samt institutioner for almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse, som udbyder **erhvervsgymnasial uddannelse**

1. Angiv de 6 cifrede institutionsnummer og institutionsnavn i henhold til vedtægterne:
Institutionsnummer: 280479 Institutionsnavn: Lemvig Gymnasium
2. Udfyldes, hvis institutionen anvender fravigelse efter § 25 i IEU-tilskudsbekendtgørelsen:
Afdelingsnummer: Afdelingsnavn:
3. Navn, tlf.nr. og e-mail for den person, der har praktiske kendskab til de indberettede oplysning:
Kontakt: Christina Bojesen, cb@lemvig-gym.dk, mobil 24844504

Opgørelsen foretages på tælle dagen på 1. tælleperiode af 1. skoleperiode (dvs. d. 60. undervisningsdag)

4. Uddannelse (Inkl. Pre-IB)	5. Tilrettelæggelse	6. Klassedannelse <small>Se definition i pkt. 6, på side 4</small>	7. Antal klasser	8. Antal optagne elever - heraf optaget ved fravigelse efter:			9. Klassekvotient
				I alt	§ 25	§ 26	
Hhx - 3010	Ordinær	1	1				18
Vælg	Vælg						
Vælg	Vælg						

Den gennemsnitlige klassekvotient er opgjort i henhold til bestemmelserne herom i bekendtgørelse om tilskud m.v. til institutioner for almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse samt i henhold til reglerne herom i IEU-instruksen.

10. Udfyldes, når institutionen har fraveget klassesloftet i henhold til IEU-tilskudsbekendtgørelsens §§ 25 - 27, og har udarbejdet en redegørelse herom.

Institutionen har fraveget tilskuds betingelsen iht. de gældende regler og har udarbejdet den vedlagte redegørelse herfor.

11. Anføres dato for bestyrelsens godkendelse af institutionens opgørelse af klassekvotienter.

Opgørelsen er godkendt af institutionens bestyrelse d. 14/12 2021

12. Institutionens leder attesterer institutionens opgørelse af klassekvotienter for første klassetrin af gymnasiale fuldtidsuddannelser ved angivelse af dato og underskrift.

Dato for institutionens leders underskrift: 15/11 2021

Underskrift af institutionens leder

Uafhængig revisors erklæring om opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for gymnasiale fuldtidsuddannelser for skoleåret 2021/22. (Det fleksible klasseloft)

Til institutionens ledelse samt til Børne- og Undervisningsministeriet, Styrelsen for Undervisning og Kvalitet

Institutionsnummer.: 280479

Institutionsnavn: Lemvig Gymnasium

Skoleår: 2021/22

Ledelseserklæring dateret: 15/11 2021

Vi har fået til opgave at afgive erklæring om, hvorvidt den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, som er anført i den af institutionen underskrevne og vedhæftede ledelseserklæring for det anførte skoleår, er opgjort i overensstemmelse med bestemmelserne i bekendtgørelse om tilskud m.v. til institutioner for erhvervsrettet uddannelse m.v. (IEU-tilskudsbekendtgørelsen) samt reglerne herom i tilskudsinstruksen for institutioner for erhvervsrettet uddannelse (IEU-instruksen), samt om institutionen har dokumenteret fravigelse af tilskudsbetingelsen i henhold til reglerne herom.

Vores konklusion udtrykkes med høj grad af sikkerhed.

Opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, er foretaget til brug for Børne- og Undervisningsministeriets tilsyn med administrationen af det fleksible klasseloft og kan som følge heraf være uegnet til andet formål.

Vores erklæring afgives alene til brug for institutionens ledelse samt til brug for Børne- og Undervisningsministeriets tilskudsadministration og kan ikke bruges til andre formål.

Ledelsens ansvar for opgørelsen

Institutionens ledelse har ansvaret for, at opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, er i overensstemmelse med bestemmelserne i IEU-tilskudsbekendtgørelsen og reglerne i IEU-instruksen, samt ansvar for, at fravigelse af tilskudsbetingelsen er dokumenteret i henhold til reglerne herom.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores undersøgelser at udtrykke en konklusion om, hvorvidt den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, er opgjort i overensstemmelse med bestemmelserne i IEU-tilskudsbekendtgørelsen og reglerne i IEU-instruksen, samt om fravigelse af tilskudsbetingelsen er dokumenteret i henhold til reglerne herom.

Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med ISAE 3000 (ajourført), Andre erklæringer med sikkerhed end revision eller review af historiske finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt med bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. (Revisionsbekendtgørelsen) med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for vores konklusion¹

Beierholm Lemvig er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

¹ I tilfælde af forbehold indsættes efter "konklusion": "med forbehold".

Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Som led i vores undersøgelser har vi efterprøvet den information, der ligger til grund for institutionens opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder, og har afstemt institutionens opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient i forhold til rapporten fra institutionens studieadministrative system. Vores arbejde omfatter endvidere stillingtagen til den af ledelsen anvendte praksis ved registrering og opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient.

Forbehold²

Konklusion³

Det er vores opfattelse, at opgørelsen af den gennemsnitlige klassekvotient for de gymnasiale fuldtidsuddannelser, institutionen udbyder i det anførte skoleår⁴, i al væsentlighed er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i IEU-tilskudsbekendtgørelsen og reglerne i IEU-instruksen.

Supplerende oplysninger vedrørende opgørelsen

By og dato:

Revisionselskab:

Revisors navn:

Underskrift og stempel:

Den attesterede ledelses- og revisorerklæring, samt i påkommende tilfælde institutionens redegørelse og dokumentation for fravigelse af tilskudsbetingelsen sendes samlet til klasseloftet@stukuvim.dk seneste d. 16. december 2021.

² Hvis revisor tager forbehold, angives dette med overskriften: "Grundlag for konklusion med forbehold".

³ I tilfælde af forbehold indsættes efter "Konklusion": "med forbehold".

⁴ I tilfælde af forbehold indsættes efter "skoleår"- bortset fra virkningen af de forhold, der er beskrevet under **Grundlag for konklusion med forbehold** –".

Vejledning til opgørelse af den gennemsnitlige klassekvotient for første klasstrin af de gymnasiale fuldtidsuddannelser

Indberetning og frist

Institutioner, som udbyder gymnasiale fuldtidsuddannelse skal indsende deres indberetning af det fleksible klasseloft til Styrelsen for Undervisning og Kvalitet, Center for Institutionsdrift og Tilsyn senest d. 16. december 2021 til klasseloftet@stukuvm.dk

Institutioner, som på en eller flere uddannelser har en gennemsnitlig klassekvotient på over 28,0, skal endvidere indsende en redegørelse for fravigelse af tilskudsbetingsen. Redegørelsen skal være vedlagt dokumentation for, at fravigelsen af tilskudsbetingsen er i overensstemmelse med reglerne.

Det er institutionens ansvar at sikre at dokumentationskravene er opfyldt inden materialet fremsendes til styrelsen.

Udfyldelse af ledelseserklæring

- Institutionsnummer og – navn:** Den enkelte institution identificeres ved det 6-cifrede institutionsnummer og institutionens navn i henhold til vedtægterne.
- Afdelingsnummer og – navn:** Afdelingens 6-cifrede institutionsnummer og afdelingens navn i henhold til oplysningerne i institutionsregistret skal anføres når opgørelsen vedrører en afdeling af institutionen omfattet af bilag 2 til IEU-tilskudsbekendtgørelsen, og institutionen anvender fravigelsesmuligheden i medfør af § 25 for afdelingen.
- Kontaktperson:** Navn, direkte telefonnummer og e-mail adresse for den person, der har det praktiske kendskab til de indberettede oplysninger.
- Uddannelse:** I feltet angives en af nedenstående uddannelser: * Inkl. pre-IB

Uddannelse	Betegnelse	CØSA formål
Hhx*	Uddannelsen til højere handelseksamen	3010

Hhx	Uddannelsen til højere handelseksamen - 2-årig	3044
Htx*	Uddannelsen til højere teknisk eksamen	3310

- Tilrettelæggelse:** De 3-årige uddannelser til hhx og htx kan ud over ordinær 3-årig tilrettelæggelse være tilrettelagt over 4 år eller være tilrettelagt som led i et godkendt forsøg.

Tilrettelæggelse	Klassetype
Ordinær	3-årig tilrettelæggelse
SP	4-årig tilrettelæggelse på grund af handicap
TD	4-årig tilrettelæggelse på grund af eliteidrætsudøvelse
MG	4-årig tilrettelæggelse på grund af musikalsk grundkursus
BG	4-årig tilrettelæggelse på grund af billedgrafisk grundkursus
UNPF	Særligt tilrettelagte forløb for elever med nedsat psykisk funktionsevne
Forsøg	Klasse oprettet som led i et godkendt forsøg

- Klassedannelse:** Ved en klasse forstås den gruppe af elever, der sammen deltager i undervisningen i faget dansk A, medmindre institutionen har tilrettelagt klassedannelsen på en sådan måde, at deltagelse i faget dansk A ikke er retvisende for klassedannelsen.

Klassedannelse	Definition af klasse
Dansk A	Elever, der sammen deltager i undervisningen i faget dansk A
	Er der anvendt anden klassedannelse end dansk A anføres hvilken

- Antal klasser:** For hver tilrettelæggelse og for hver type klassedannelse inden for hver gymnasial fuldtidsuddannelse, institutionen udbyder, angives antal klasser i alt på første trin. Antallet af klasser skal omfatte institutionens samlede udbud uanset om dette er fordelt på flere uddannelsessteder under institutionen.
- Antal optagne elever:** For hver tilrettelæggelse og klassedannelse inden for hver gymnasial fuldtidsuddannelse, institutionen udbyder, angives antal optagne elever i alt på første trin opgjort på tælle dagen. Antallet af optagne elever skal omfatte institutionens samlede udbud uanset

om dette er fordelt på flere uddannelsessteder under institutionen.

Hvis institutionen har optaget elever efter bekendtgørelsens bestemmelser om fravigelse af bestemmelserne i § 15 b, stk. 1 og 2, i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse, skal antallet af elever omfattet af fravigelsen oplyses i den relevante kolonne:

Kolonne § 25:	Antal elever optaget ved fravigelse begrundet i forhold ved uddannelsesforløbets start
Kolonne § 26:	Antal elever optaget ved fravigelse under uddannelsesforløbet
Kolonne § 27:	Antal elever optaget ved fravigelse ved særlig individuel tilrettelæggelse

9. Klassekvotient: Her anføres den af institutionen opgjorte gennemsnitlige klassekvotient med 1 decimal beregnet ved division af det samlede antal optagne elever på den enkelte gymnasiale fuldtidsuddannelse med antallet af klasser på klassetrinet på uddannelsen.

10. Fravigelse af klasseloftet: Feltet udfyldes, når institutionen har anvendt en fravigelsesmulighed i henhold til §§ 25 - 27 i bekendtgørelse om tilskudsudbetaling m.v. til institutioner for erhvervsrettet uddannelse m.v. Har institutionen truffet beslutning om anvendelse af en fravigelsesmulighed skal der i henhold til § 29 i bekendtgørelse om tilskudsudbetaling m.v. til institutioner for erhvervsrettet uddannelse m.v. udarbejdes en redegørelse herom. Redegørelsen skal være bilagt den relevante dokumentation, jf. afsnit 17.1.2 i IEU-instruksen, for at fravigelsen er i overensstemmelse med bestemmelsen i IEU-tilskudsbekendtgørelsen. Institutionen skal opbevare redegørelse og dokumentation i 5 år.

11. Bestyrelsens godkendelse: Her anføres dato for bestyrelsens godkendelse af institutionens opgørelse af klassekvotienter. Kan der ikke afholdes egentligt bestyrelsesmøde inden indberetningen af klassekvotienter, kan bestyrelsen vælge at afholde telefonmøde, eller kommunikere pr. mail. Reglerne om beslutningsdygtighed, jf. § 12, stk. 3 i standardvedtægten finder anvendelse. Hent [Bekendtgørelse om standardvedtægt for institutioner for erhvervsrettet uddannelse](#) på retsinformation.dk

12. Institutionslederens underskrift:

Institutionens leder attesterer institutionens opgørelse af klassekvotienter for første klassetrin af gymnasiale fuldtidsuddannelser ved angivelse af dato og underskrift.

Underskrift kan ske af en medarbejder, der af institutionens ledelse i henhold til institutionens interne regnskabsinstruks er delegeret kompetence til at underskrive på ledelsens vegne. Der skal i givet fald foreligge relevant underskriftsblad på institutionen.

Udfyldelse af revisors erklæringen

Revisor identificerer institutionens opgørelse ved angivelse af institutionsnummer og -navn samt dato for institutionslederens attestation.

Til brug for kontrol af institutionens opgørelse skal revisor have forelagt en rapport til tjek af den gennemsnitlige klassekvotient på de gymnasiale uddannelser, som er dannet på grundlag af oplysninger i institutionens studieadministrative system. Hvis klassekvotienten overstiger 28,0 skal revisor påse, at institutionen har udarbejdet en redegørelse for fravigelse af tilskudsbetingsen, og har dokumentation for de anvendte fravigelser i henhold til reglerne herom i IEU-instruksen.

Hvis revisor har forbehold for institutionens opgørelse, skal dette beskrives uddybende i afsnittet "Forbehold" med overskriften: "Grundlag for konklusion med forbehold". I tilfælde af forbehold tilføjes overskriften "Konklusion": "med forbehold", og i den fortrykte tekst indsættes efter "skoleår": "- bortset fra virkningen af de af de forhold, der er beskrevet under Grundlag for konklusion med forbehold -".

Revisor attesterer erklæringen ved anførelse af Sted og dato (f.eks. Århus, 16. december 2021), samt revisors navn, firmastempel og underskrift.

Links:

- IEU-tilskudsbekendtgørelsen: <https://www.retsinformation.dk/eli/ta/2015/1298>
- IEU-instruksen & Redegørelsen for fravigelsen: <https://www.uvm.dk/institutioner-og-drift/oekonomi-og-drift/regulerede-institutioner/tilskud-til-institutioner/tilskud-til-erhvervsuddannelser>