

Bilag A

Den økonomiske situation for FGU Midt- og Østsjælland i 2019 og 2020

August til december 2019:

Som oplyst på FGU-bestyrelsesmødet 3. september 2019 er der ikke målgruppevurderet det forventede antal elever til vores institution. Det har naturligvis betydning for en helt ny skole, der starter med at overtage gæld fra de forhenværende produktionsskoler, og som i sagens natur derfor ikke har en egenkapital at trække på.

Vi blev da enige om at overvåge udviklingen med de lave søgetal, de det muligvis kunne skyldes startproblemer. Men da tallene ikke rettede sig nævneværdigt i september måned tog jeg kontakt til Styrelsen for kvalitet og undervisning (STUK) og på et fælles møde i ministeriet den 23. september udfoldede jeg sammen med vores revisor fra Deloitte situationens alvor for kontorchef Christian Brink og specialkonsulent Jens Petersen fra STUK.

Ministeriet satte pris på den tidlige involvering og var i samtalen meget optaget af, om FGU Midt- og Østsjælland fortsat ville kunne sikre undervisning til eleverne på de tre skoler i dækningsområdet. Det forsikrede jeg dem om, at vi vil kunne, men at netop en organisationstilpasning pga. faldende søgetal ville betyde likviditetsmæssige konsekvenser for vores helt nystartede skole.

Konklusionen på mødet i ministeriet blev, at der skulle tages forbehold for institutionens bæredygtighed i den sammenlægningsplan, ministeriet ville modtage primo oktober. Planen ville derpå blive drøftet i STUK med henblik på, hvilke muligheder de ville have for at understøtte de likviditetsmæssige udfordringer for FGU Midt- og Østsjælland.

Vi kan risikere et såkaldt skærpet tilsyn, og vi kan også risikere, at den økonomiske hjælp fra STUK vil blive i form af de såkaldte likviditetslån (årlig rente 2,25 %). Jeg har opfordret til, at vi sammen finder andre veje, hvor dialogen erstatter det skærpede tilsyn, og hvor vores økonomiske livlinje bliver i form af direkte støtte (f.eks. via de kommende tilpasningsmidler), så vil ikke bliver belastet af en gæld til STUK.

Disse ønsker har ministeriet noteret, og jeg forventer, at vi drøfter mulighederne nærmere på et møde ultimo november/primo december.

Det er vigtigt at understrege, at FGU Midt- og Østsjælland udelukkende har denne likviditetsmæssige udfordring, fordi søgetallet ligger væsentlig under det budgetterede, som er et konservativt skøn på de ministerielle prognoser. Vi har i skoleåret 2019 haft 163 årselever mod et budget på 225. Dette er mere end 5 mio. kr. i mistet taksameterindtægter.

På bestyrelsesmødet 2. oktober var der fokus på institutionens manglende bæredygtighed. Derfor skal organisationen tilpasses, og et tilpasset budget fremlægges på bestyrelsesmødet 5. december.

Dette arbejde i gang. Vi har afholdt et personalemøde, hvor budget 2020 er fremlagt, og hvor den kommende tilpasning er diskuteret. Vores fremtidige forventninger til antallet af årselever er nu justeret fra de oprindelige 450 til 365, hvorfor organisatoriske ændringer er helt nødvendige. Jeg har der informeret medarbejderne om, at FGU Midt- og Østsjælland formodentlig skal reducere ca. 15 årsværk.

Dette er de facto en masseafskedigelse, hvorfor der er iværksat en proces, som omfatter forhandling i SU og en sideløbende orientering af og dialog med det regionale arbejdsmarkedsråd.

Der skal således reduceres mellem 10-15 årsværk med virkning fra og med 1. januar 2019. Det vil sige, at FGU Midt- og Østsjælland belastes af lønudgifterne i varslingsperioden, hvilket er ca. kr. 3.6 mio. kr.

Januar 2020 -:

Færre elever og færre medarbejdere betyder også ændring af vores udbud. Jeg foreslår, at følgende linjer udbydes fra 1. januar 2020:

Køge

- Mad og ernæring
- Byg, bolig og anlæg
- Handel og kundeservice
- Jordbrug, skovbrug og fiskeri
- Omsorg og sundhed
- Kommunikation og medier
- Industri (f.eks. smedelinjen i Køge)

Ringsted

- Mad og ernæring
- Byg, bolig anlæg
- Handel og kundeservice
- Jordbrug, skovbrug og fiskeri
- (Omsorg og sundhed - – muligvis på sigt afhængig af søgning)

Faxe

- Mad og ernæring
- Byg, bolig og anlæg
- Omsorg og sundhed
- Turisme, kultur og fritid
- (Service og transport – muligvis på sigt afhængig af søgning)

Disse linjer har søgning/elever, og dem har vi i en reduceret organisation medarbejdere til at opretholde.

2020-2021:

Tilpasningen af FGU Midt- og Østsjælland betyder, at vores nuværende lønbudget, som netto er på kr. 32.723.240 i 2020 falder til kr. 29.773.422 og i 2021 til kr. 27.079.490.

Driftsresultat 2020 bliver et lille overskud på kr. **1.464.001**

Det forventes at stige til ca. 4 mio. i 2021

Likviditetsskøn 2020:

Årselever	321	370	384	385	365,00
Likviditet	1. Q 2020	2. Q 2020	3. Q 2020	4. Q 2020	i alt 2020
Byg tax.	1.879.195,00	1.879.195,00	1.879.195,00	1.879.195,00	7.516.780,00
Drift tax. 83.470	6.698.467,50	7.720.975,00	8.013.120,00	8.033.987,50	30.466.550,00
Skoleydelse	4.500.000,00	5.186.915,89	5.383.177,57	5.397.196,26	20.467.289,72
PS fortsætter	983.850,00	983.850,00	0,00	0,00	1.967.700,00
Sprogskole	40.050,00	40.050,00	318.000,00	318.000,00	716.100,00
Udslusning	0,00	0,00	0,00	1.893.600,00	1.893.600,00
Indtægtsbeviling	14.101.562,50	15.810.985,89	15.593.492,57	17.521.978,76	63.028.019,72
udgifter i kvartalet	16.070.582,25	16.070.582,25	16.070.582,25	16.070.582,25	64.282.329,00
Likviditetsunderskud	-1.969.019,75	-259.596,36	-477.089,68	1.451.396,51	-1.254.309,28
Genereret underskud		-2.228.616,11	-2.705.705,79	-1.254.309,28	

Konklusion:

Budget 2020 udviser et **likviditetsunderskud** på knap 1.3 mio. kr.

Dette kan vi navigere i, og hvis vores skøn på gennemsnitligt 365 årselever holder stik i 2021, vil likviditeten komme i plus til den tid.

Desuden vil jeg primo 2020 søge ministeriet om tilpasningsmidler, så vi kan få dækket en del eller det hele af udgiften på de 3.6 mio. til de varslede medarbejdere. Hvis kriterierne i 2020 er nogenlunde de samme som år, hvilket de forventes at være, kan vores institution søge om midler ud fra følgende begrundelser:

En FGU-institution, som er i risiko for at blive nødlidende/illikvid som følge af at have modtaget gæld fra VUC'er eller produktionsskole, kan søge om tilskud. Tilskudsmidlerne prioriteres med henblik på at bidrage til at gøre institutionen bæredygtig. Ansøgningen skal understøttes af likviditetsbudgetter for institutionen.

En FGU-institution kan søge om tilskud til tilpasninger i forbindelse med:

Personalemæssige tilpasninger for en FGU-institution, der kan søge om tilskud til delvis dækning af løn i en opsigelsesperiode.

Med dette in mente vil vores skole kunne sikres bæredygtig drift i 2020 og 2021. Der mangler midler til en del nye investeringer og opdateringer af lokaler og værksteder, men så må vi kigge på fondsmidler etc.