

Bestyrelsesmøde d. 18. januar 2022

Sted: Teams

Tidspunkt: Kl. 13.00 – kl. 15.30

Deltagere: Mikael Smed (formand), Glenny Hansen (næstformand), John Dyrby Paulsen, Carsten Rasmussen, Kim Rozalski, Michelle Allingham De Cordier (medarbejderudpeget medlem m/ stemmeret), Gert Møller (direktør), Lise Dahl Christensen (Økonomi- og Administrationschef).

Dagsorden

1. Godkendelse af dagsorden

Sagsfremstilling

Dagsorden er lagt i Admincontrol senest 7 dage inden bestyrelsesmødet.

Indstilling

Dagsordenen godkendes.

2. Orientering om 3. kvartalsregnskab, herunder budgetsammenligning, samt estimeret resultat for regnskabsåret 2021 og likviditet pr. 31/12 2021.

Sagsfremstilling

Se bilag 2.1 og 2.2

Kvartalsregnskabet for 3. kvartal viser et overskud på kr. 2.308.235 for årets første 9 måneder. Dette er væsentlig højere end budgetteret – trods væsentligt lavere elevtal. Det positive resultat skyldes primært ekstraordinære tilskud, indtægter og donationer samt forsigtighed med bl.a. personaleomkostningerne.

Estimatet for samlet resultat for 2021 viser et overskud på kr. 6.717.443, hvilket anses som meget tilfredsstillende. Det skal dog bemærkes, at elevtallet har været lavere end budgetteret. Overskuddet skyldes dels ekstraordinære offentlige og private

tilskud og dels generel forsigtighed med omkostninger – primært løn og personaleomkostninger.

Likviditeten ligger på et meget tilfredsstillende og stabilt niveau.

Indstilling

Kvartalsregnskabet for perioden 1/1-30/9 2021, det samlede estimerede resultat for 2021 samt likviditetsoverblik pr. 31/12-2021 tages til efterretning.

3. Orientering om finanslov 2022

Sagsfremstilling

Der er i forbindelse med vedtagelsen af finansloven for 2022 afsat kr. 75.000.000 til tilskud til FGU-sektoren, hvoraf FGUSV vil modtage ca. kr. 3.700.000. Samme beløb er afsat i 2023. Det bliver udmøntet som særtilskud udover drift- og grundtaxametret.

Dette er naturligvis positivt for FGUSV's drift i 2022 og 2023, men for at driften kan sikres fremadrettet, vil det være nødvendigt at det faste taxameter hæves i denne størrelsesorden.

Herudover kræver det fortsat, at FGUSV bliver betragtet som hovedvejen for målgruppen, så alle elever i målgruppen optages på FGUSV. Kun hermed sikrer vi at kunne drifte et attraktivt tilbud til de unge.

Indstilling

Orientering taget til efterretning

4. Budget for 2022 samt for perioden 2023-2026

Sagsfremstilling

Se bilag 4.1 og 4.2

Jf. Strategi for Finansiell Risikostyring, skal bestyrelsen hvert år godkende resultatbudget, balancebudget samt likviditetsbudget for det kommende år, herunder resultat- og balancebudget for de kommende 5 år.

Herudover skal bestyrelsen godkende institutionens 5-årige vedligeholdelses- og investeringsplan for institutionens bygningsmasse, udstyr og inventar.

Budget for 2022 ses i bilag 4.1.

Der er følgende kommentarer til budgettet for 2022 (resultatbudget, balancebudget samt likviditetsbudget):

Budgettet for 2022 viser et forventet overskud på kr. 86.693.

Elevtallet forventes i 2022 at udgøre 585 daglige elever, svarende til 687 Årselever (ÅE). I 2021 blev der realiseret 690 ÅE (mod budgetteret 749 ÅE) Årselevtallet for 2020 var 737 ÅE.

Det positive resultat for 2022 skyldes derfor primært det vedtagne tilskud til FGU-sektoren som er vedtaget i forbindelse med FL 2022.

Balancebudgettet viser en forventet egenkapital pr. 31/12 2022 på kr. 60.749.000 samt en forventet likviditet på kr. 38.699.000 pr. 31/12 2022. Der forventes ikke at være optaget langfristet gæld. Der forventes at være foretaget en del investeringer på bl.a. bygningsområdet, hvilket er baggrunden for reduktionen i den forventede likviditet.

Der blev ultimo 2021 af aftalekredsen vedtaget et aktstykke omkring uddeling af ekstraordinære tilpasningsmidler til FGU-sektoren. Der er tildelt FGUSV kr. 3.666.465. Der er fra revisionens side usikkerhed omkring registreringen af dette ekstraordinære tilskud, der blev vedtaget og udbetalt i 2021, men som skal anvendes i 2022.

Vi har derfor ud fra et forsigtighedsprincip valgt ikke at medtage det som indtægt i budget for 2022. Midlerne forventes dog anvendt i 2022, så samlet resultatet forventes ikke påvirket heraf.

5-årigt estimat over hhv. resultat, balance samt vedligeholdelse og investeringer for institutionens bygningsmasse, udstyr og inventar. Se bilag 4.2.

Der er mange uklarheder omkring forventningen til vedligehold og investeringer til bygningsmassen de kommende år – ikke bare på FGUSV, men i hele sektoren. Børne- og Ungeministeriet har fået udarbejdet en uvildig rapport, der viser et samlet behov for løft på dette område for ca. 1,2 mia. kr. for alle 27 FGU-institutioner.

Aftalekredsen bag FGU har intentioner om at finde økonomiske løsninger til dette område, og har foreløbig udsat forhandlingerne til foråret 2022.

Regeringen har afsat en pulje til uddannelsesområdet, som FGU forhåbentlig bliver en del af.

Resultatet af disse forhandlinger er selvsagt meget afgørende for FGUs fremtidige økonomi samt planen for bygningsmassen.

Det er således ikke muligt at lave en realistisk 5 årsplan vedligeholdelse- og investeringsplan før resultatet af forhandlingerne kendes. Da det både påvirker drift og balanceposter, vil et realistisk estimat for de næste 5 år ligeledes ikke være muligt.

De 5-årige estimater, FGU er forpligtet til at udarbejde, er derfor forbundet med stor usikkerhed, og er fremskrevet i forhold til 2022-budgettet.

Såfremt der ikke politisk findes en løsning på bygningsområdet, forventes institutionens likviditet at falde markant. Der er dog kun indsat beløb til bygningsforbedringer til og med 2023, idet der ikke vil være likviditet til dette herefter, såfremt denne skal holde på et passende niveau med plads til udsving i elevtal.

De 5-årige estimater vil danne udgangspunktet for den lovpligtige anmodning om tildeling af investeringsrammer for samme perioden (2022-2026) til Børne- og Undervisningsministeriet i marts 2022. Institutionen kan 2 gange om året ændre i forventningen.

Indstilling

Budgettet for 2022 samt perioden 2023-2026 godkendes.

Det godkendes endvidere, at estimatet for investeringer for bygninger og inventar i de kommende 5 år anvendes som baggrund for anmodning om tildeling af investeringsramme for samme periode.

5. Orientering om Elevdatarapport for 2021

Sagsfremstilling

Se bilag 5.1 – eftersendes.

Rapporten indeholder diverse elevdata og elevstatistikker for 2021, og omhandler bl.a. optag, fravær samt udslusning.

Indstilling

Elevdatarapport for 2021 tages til efterretning.

6. Ordensregler

Sagsfremstilling

Se bilag 6.1 og 6.2.

Jf. BEK om FGU § 16 fastsættes ordens- og samværsregler efter høring i elevrådet og på baggrund af mindst én behandling på et møde i institutionens bestyrelse.

Frem for en formel høringsproces i elevrådet, har ledelsen i FGUSV besluttet at gennemføre en længere proces med reel inddragelse af både elever og medarbejdere.

Processen kan ses i bilag 6.2, og de foreslåede ordensregler fremgår af bilag 6.1.

Indstilling

Ordensreglerne i form af bilag 6.1 godkendes.

7. Orientering fra Formand og Direktør

Sagsfremstilling

Orientering om:

- 8.1 Projekt Erhvervsmentorbank sættes på pause
- 8.2 Whistleblowerordning
- 8.3 Corona-situation
- 8.4 Manglende bestyrelsesmedlem fra arbejdsgivers side, samt valg af repræsentanter fremadrettet for medarbejderne
- 8.5 Tiltrædelse, ny bestyrelse

Indstilling

Orientering tages til efterretning.

8. Evt.