

Rødebro den 23. november 2017

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa
Att. Borgmester Thomas Andresen
Att. Kommunaldirektør Tom Ahmt

Vedr.: Ansøgning om økonomisk tilskud til Produktionsskolen Meritten

Hermed ansøges om ekstraordinært tilskud til Produktionsskolen Meritten til afhjælpning af likviditetsunderskud for 2018. (se bilag "Meritten – likviditetsoverblik")

Tilskuddet ønskes fordelt på følgende 2 områder

- 1. Ekstraordinært tilskud på kr. 750.000**
- 2. Huslejfritagelse for lokalerne i Bov, der er sagt op med virkning fra udgangen af 2018**

Merittens økonomiske situation

Ansøgningen er begrundet i Merittens økonomiske situation i forbindelse med sammenlægning af de to produktionsskoler, samt efterfølgende svigtende elevtilgang til skolen.

I kølvandet på det betydelige underskud som skolen grundet sammenlægningsomkostningerne har haft, er driften nu stabiliseret. Elevtallet er fortsat lavt i forhold til skolens fysiske kapacitet, men vi har fået tilpasset lærerstaben til det nuværende elevtal på ca. 65.

Tilpasningen betyder dog at vi betaler opsigelseslønninger (for overkapacitet) frem til februar måned 2018. Herefter vil vores rentabilitet være positiv, om end fortsat sårbar henset til det lave elevtal (opgjort ekskl. leje i Bov).

Med de betydelige tilpasninger der er sket i 2017 er det ikke nogen hemmelighed at året slutter med blodrøde tal, som gør at egenkapitalen vil være stærkt negativ ved årets afslutning.

Den fortsatte levedygtighed er dog ikke afhængig af en positiv egenkapital, men fuldt ud afhængig af:

- 1) Positiv indtjeningsevne
- 2) Likviditet

1)

Når vi er forbi de omtalte opsigelseslønninger er rentabiliteten tilnærmelsesvis positiv, hvis vi bortser fra lokalerne i Bov.

2)

Likviditeten er vores primære udfordring!

Som det følger af vedlagte oversigt (bilag 1), vil der uden indvirkning være likviditetsmangel med udgangen af januar 2018. Dette er skitseret i scenarie 1.

Med afsæt i årsregnskabet 2016 udvisende negativt resultat og egenkapital samt ikke mindst det fortsatte underskud for 2017, har Meritten ikke kunnet opnå kassekreditter hos pengeinstitutter.

Uden en aktiv indvirkning er bestyrelsen derfor forpligtet til at indstille driften i nær fremtid.

Som nævnt er rentabiliteten genskabt og der vil derfor med relativt beskedne indvirkning kunne gives Meritten en understøttelse, der sikrer at aktiviteten kan opretholdes i 2018.

Meritten anvender for indeværende ikke lokalerne i Bov. Vi anmoder om at der bortses fra husleje for 2018. Endvidere er der som budgettet fremviser, behov for et tilskud på min. 750 t.kr.

Som det ses af scenarie 2 giver dette en positiv likviditet i hele budgetperioden. Der er henset til at elevtallet erfaringsmæssigt svinger meget (og ikke på faste tidspunkter) behov for at budgettet udviser en rimelig sikkerhedsmargin. Derfor er de ultimo udviste 226 t.kr. i overskydende likviditet ikke udtryk for en lemfældig tilgang, men udtryk for at vi som minimum skal have en likviditetsreserve på 250 t.kr. for at afdække budgetusikkerheden.

Kan elevtallet stabiliseres og gerne øges vil behovet blive reduceret. Med afsæt i de betydelige udsving vi har oplevet i 2017, hvor vi har været nede på 29 elever fra Aabenraa Kommune, kan vi ikke tillade os at basere vores fortsatte økonomi på sådan en forventning alene.

Overgang til FGU

Produktionsskolerne bliver nedlagt medio 2019, hvor de forberedende tilbud samles under en fælles uddannelse, FGU (forberedende grunduddannelse).

Der skal her tages udgangspunkt i eksisterende bygninger og udbud af alle tre spor på hver skole i udgangspunktet. Produktionsskolerne bliver helt centrale i spørgsmålet om placering af skoler, idet der forefindes værkstedsfaciliteter relateret til erhvervsuddannelser.

Her er Meritten således et godt bud ikke bare på et undervisningssted men også en FGU Institution (moderskole), idet de faciliteter der stilles krav om efter 4 år allerede er tilstede fra dag et.

Merittens motivation til at fremsende ansøgningen, skal ikke mindst ses i mødet imellem Merittens bestyrelses formandskab og Borgmesteren samt hans embedsmænd afholdt tirsdag den 14.11.2017, hvor Borgmesteren gav udtryk for, at Aabenraa Kommune gerne vil arbejde for etablering af FGU og at det var Borgmesterens helt klare intentioner at FGU institutionen (moderskole) bør placeres i Aabenraa Kommune. Et forhold der bliver afgjort i KKR og som Borgmester Thomas Andresen vil arbejde positivt for.

Med nærværende tilskud vil Meritten både kunne fungere som en god produktionsskole, med gode resultater som hidtil, samt bidrage til muligheden for, at Aabenraa Kommune kan være placeringen for en kommende FGU institution (moderskole).

Det er på denne baggrund vi indstiller vores ansøgning om økonomisk support for 2018 til Aabenraa Byråd.

Med venlig hilsen

På bestyrelsens vegne



Jan Thomsen
Formand



Oluf Lauridsen
Næstformand

MERITTEN - LIKVIDITETSOVERBLIK

2018

november 2017 december 2017

januar

februar

marts

april

maj

juni

juli

august

september

oktober

november

december

SCENARIO 1 - Ingen indvirkning

	1.212.744	1.097.442	1.303.475	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.064.942	1.405.067	1.199.060	1.064.942
Indbetalinger i alt	1.212.744	1.097.442	1.303.475	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.064.942	1.405.067	1.199.060	1.064.942
Ordinære udbetalinger:																	
Skoleydelse elever	-150.000	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-150.000	-100.000	-100.000	-150.000
Lønninger	-984.027	-900.115	-936.436	-1.071.548	-878.871	-979.692	-878.871	-878.871	-979.692	-878.871	-878.871	-979.692	-878.871	-878.871	-878.871	-878.871	-878.871
Drift af lokaler	-97.475	-205.373	-628.244	-78.345	-202.311	-106.245	-74.645	-193.744	-127.542	-80.745	-149.311	-106.245	-106.245	-149.311	-106.245	-73.245	-190.311
Drift af værksteder / undervisning	-43.500	-43.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500
Andre omkostninger	47.019	-79.150	-119.781	-107.248	-87.534	-129.277	-33.248	-84.150	-232.767	-39.915	-85.720	-93.941	-85.720	-93.941	-93.941	-45.650	-84.150
Ordinære udbetalinger i alt	-1.322.021	-1.378.138	-1.837.962	-1.410.641	-1.322.216	-1.368.714	-1.190.264	-1.310.265	-1.392.680	-1.153.031	-1.267.402	-1.282.557	-1.153.031	-1.267.402	-1.282.557	-1.151.266	-1.356.832
Likviditets ændring fra driften	-109.277	-280.696	-534.487	-189.915	-235.608	58.019	30.462	-223.657	34.053	67.695	-202.460	122.510	47.794	-291.890			

Likviditet primo	884.623	775.346	494.650	-39.836	-229.751	-465.359	-407.341	-376.879	-600.536	-566.483	-498.788	-701.248	-578.739	-578.739	-530.945	-530.945	-530.945
Likviditet ultimo	775.346	494.650	-39.836	-229.751	-465.359	-407.341	-376.879	-600.536	-566.483	-498.788	-701.248	-578.739	-530.945	-822.835			

SCENARIO 2 - Huslejefrigørelse bov og tilskud på 750 tkr.

	1.212.744	1.097.442	2.053.475	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.064.942	1.405.067	1.199.060	1.064.942
Indbetalinger i alt	1.212.744	1.097.442	2.053.475	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.086.608	1.426.733	1.220.726	1.064.942	1.405.067	1.199.060	1.064.942
Ordinære udbetalinger:																	
Skoleydelse elever	-150.000	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-150.000	-100.000	-100.000	-150.000
Lønninger	-984.027	-900.115	-936.436	-1.071.548	-878.871	-979.692	-878.871	-878.871	-979.692	-878.871	-878.871	-979.692	-878.871	-878.871	-878.871	-878.871	-878.871
Drift af lokaler	-97.475	-205.373	-329.102	-78.345	-202.311	-106.245	-74.645	-193.744	-127.542	-80.745	-149.311	-106.245	-106.245	-149.311	-106.245	-73.245	-190.311
Drift af værksteder / undervisning	-43.500	-43.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500	-53.500
Andre omkostninger	-47.019	-79.150	-119.781	-107.248	-87.534	-129.277	-33.248	-84.150	-232.767	-39.915	-85.720	-93.941	-85.720	-93.941	-93.941	-45.650	-84.150
Ordinære udbetalinger i alt	-1.322.021	-1.378.138	-1.538.820	-1.410.641	-1.322.216	-1.368.714	-1.190.264	-1.310.265	-1.392.680	-1.153.031	-1.267.402	-1.282.557	-1.153.031	-1.267.402	-1.282.557	-1.151.266	-1.356.832
Likviditets ændring fra driften	-109.277	-280.696	514.655	-189.915	-235.608	58.019	30.462	-223.657	34.053	67.695	-202.460	122.510	47.794	-291.890			

Likviditet primo	884.623	775.346	494.650	1.009.306	819.391	819.391	583.783	641.801	672.263	448.606	482.659	482.659	550.354	550.354	347.894	470.403	470.403
Likviditet ultimo	775.346	494.650	1.009.306	819.391	583.783	641.801	672.263	448.606	482.659	550.354	347.894	470.403	518.197	226.307			