



**UddannelsesCenter
Ringkøbing Skjern**

CVR-nr.: 16 01 33 07

Institutionsnr.: 760 401

Årsrapport for 2013

SKJERN TEKNISKE SKOLE
RINGKJØBING HANDELSSKOLE
VESTJYDSK HANDELSSKOLE
GYMNASIET HTX SKJERN
GYMNASIET HHX RINGKØBING
GYMNASIET HHX SKJERN
KOMPETENCEGRUPPEN
VUC

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Institutionsoplysninger	1
Præsentation af UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS	2
Årets faglige resultater	4
Årets økonomiske resultat	6
Målrapportering	9
Erhvervsuddannelser	9
Erhvervsgymnasiale uddannelser	10
Opgørelse af anden aktivitet	10
Antal uddannelsesaftaler – erhvervsuddannelser	11
Almen voksenuddannelse	11
Ledelsens kommentarer til målopfyldelsen og udviklingen	12
Regnskab	13
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	17
Balance 31. december	18
Pengestrømsopgørelse 1. januar – 31. december	20
Noter	21
Særlige specifikationer	28
Påtegninger	30
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	30
Den uafhængige revisors erklæringer	32

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS
Skolebyen 5
6900 Skjern

Telefon: 9680 1500
Telefax: 9680 1520
E-mail-adresse: uc@ucrs.dk
Hjemmeside: www.ucrs.dk

CVR-nr.: 1601 3307
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern

Bestyrelse Helge Albertsen, formand
Bent Brodersen, næstformand
Peter Lambæk
Linda Nielsen
Tine Korsholm
Marianne Kópke
Maibrit Lykke Jepsen
Torben Nørregaard
Bjarne Vraa Nielsen
Helle Villum Christensen
Vakant - selvsupplering
Vakant - selvsupplering
Anton Arn Lundstróm (elevrep.)
Sujan Sritharan (elevrep.)

Direktion Henrik Toft, direktør

Institutionens formål Institutionens formål er at tilbyde undervisning på området for erhvervsuddannelser, de erhvervsgymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. (VUC). Desuden udbyder institutionen uddannelses- og kursusvirksomhed til uddannelsesområderne. I tilknytning til aktiviteterne forestår institutionen drift af skolehjem.

Bankforbindelse Danske Bank – Statens koncerntale
Ringkøbing Landbobank

Revisor PricewaterhouseCoopers
Østergade 40
6900 Skjern

Præsentation af UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS

UCRS udbyder uddannelse i Midt- og Vestjylland – fortrinsvis på egne lokationer i Ringkøbing og Skjern – i henhold til vedtægter og nedenstående mission.

Vi har dagligt ca. 1200 kursister/elever og ca. 200 medarbejdere, der deler og arbejder for nedenstående vision, mission og værdier.

Vision

Vi vil være Midt- og Vestjyllands bedste til at skabe uddannelser, der giver viljen til at ville og evnen til at kunne.

UCRS vil skabe en virksomhed, der med åbenhed, nærvær, fremsyn og kompetence er anerkendt for at tilbyde det bedst mulige uddannelsesmæssige fundament for at indtage en meningsfuld rolle i fremtidens samfund. En rolle, der er forankret i både faglig og almen dannelse af højeste kvalitet.

Mission

Vi danner i dag dem, der skaber i morgen

UCRS tror på, at vi kan bidrage til fremskridtet ved at danne og uddanne de mennesker, der skal skabe dagen i morgen. Vi tror på, at vores bidrag sker ved at udbyde og påvirke undervisningen regionalt, nationalt og internationalt inden for følgende områder:

- Erhvervsuddannelser og tilgrænsende uddannelsesområder
- De erhvervsgymnasiale uddannelser, HHX og HTX
- Efter- og videreuddannelse
- Konsulent- og rådgivningsvirksomhed
- VUC (AVU, FVU og OBU)

Vi tror også på, at vores bidrag sker såvel selvstændigt som i samarbejde med andre uddannelsesinstitutioner, virksomheder og interessenter.

I tilknytning til UCRS' aktiviteter drives skolehjem og kursisthotel.

Værdier

VI UDVIKLER

– os selv og hinanden i en fælles bevægelse fremad

VI COMMITTER

– os til lokalsamfundet med indlevelse, åbenhed og samarbejde

VI RUMMER

– forskelligheder og bruger dem som en styrke

VI STRÆBER

– efter at gøre vores bedste og yde det maksimale på alle områder

Hovedaktiviteter

UCRS' aktiviteter i 2013 er foregået på følgende hovedområder:

- Erhvervsuddannelser
- HTX Gymnasieuddannelser
- HHX Gymnasieuddannelser
- VUC-uddannelserne AVU, FVU og OBU
- Efter- og videreuddannelse
- Indtægtsdækket virksomhed

Udviklingen i årselevtallene på uddannelsesområderne samt det forventede årselevtal i 2014 kan skitseres ved følgende oversigt:

Forventning til ÅE i		Rev. Budget				
		Årselever	Årselever	Årselever	Årselever	Årselever
2014		2013	2013	2012	2011	2010
221,00	Teknisk grundforløb (pæd. 2,245)	206,75	189,60	207,37	207,81	219,08
40,00	Merkantilt grundforløb, Vasevej	35,49	38,05	43,10	47,70	67,30
73,00	Merkantilt grundforløb, Ånumvej	65,00	63,00	71,20	83,70	87,75
52,00	Mekanikeruddannelsen	48,26	49,00	50,58	46,52	50,00
27,00	Smed	22,25	23,00	18,73	16,02	20,50
17,00	Vindmølleoperatør	16,26	21,00	8,08	2,65	0,00
40,00	Skolepraktik	30,68	43,00	15,55	11,95	18,33
290,00	Teknisk Gymnasium	298,49	291,00	306,38	274,21	224,75
206,00	Handels Gymnasium, Vasevej	196,89	196,29	206,80	211,40	232,80
167,00	Handels Gymnasium, Ånumvej	160,27	156,50	157,99	169,90	164,74
22,60	Særlige uddannelsesforløb	19,21	22,60	20,66	17,88	22,10
111,00	Voksenundervisning	116,36	114,00	127,18	147,82	161,24
1.266,60	I alt ekskl. kursusvirksomhed	1.215,90	1.207,04	1.233,62	1.237,56	1.268,59
80,70	Kursusvirksomhed	72,91	59,10	57,24	154,51	250,14
1.347,30	I alt ekskl. Skolehjem	1.288,81	1.266,14	1.290,86	1.392,07	1.518,73
33,00	Skolehjem	26,33	32,50	30,48	37,73	36,55
1.380,30	Total for UCRS	1.315,14	1.298,64	1.321,34	1.429,80	1.555,26

(den markante nedgang i årselevtallet fra 2011 til 2012 og følgende år skyldes, at det tidligere UCRS ved udbud mistede sprogskolevirksomheden til anden aktør på markedet)

For UCRS ser den økonomiske udvikling ud som følger:

(I 1.000 kr.)

	Regnskab 2013	Regnskab 2012
Nettoomsætning	143.928	136.819
Driftsresultat før finansielle poster	6.060	6.030
Finansielle poster	-2.763	-2.971
Årets resultat	3.297	3.059
Balancesum	199.739	201.291
Egenkapital	90.660	83.540
Forskydning i likvid beh. (DKK mio.)	2,9	2,0
Likvid beholdning ultimo (DKK mio.)	49,7	46,8

Årets faglige resultater

Ungdomsuddannelserne EUD teknisk

På erhvervsuddannelsernes teknisk EUD område, er det på trods af en lille budgetteret tilbagegang lykkedes at fastholde elevtallet. Vi vil fortsætte med opsøgende arbejde hos virksomheder i vore randområder, da vi kan se, at dette er en væsentlig faktor for fastholdelse af elevtallet. Vi har derfor besluttet at intensivere denne aktivitet i 2014.

For vindmølleoperatørerne gælder, at vi har fået stabilitet i uddannelsen. Vi har i et halvt år fået bevilliget en person til opsøgende virksomhedsarbejde for at skaffe elevpladser på virksomheder, der er underleverandører til specielt Siemens og Vestas. Vi forventer, at dette arbejde vil give os 10 nye praktikvirksomheder.

Vi er i 2013 blevet godkendt som praktikcenter for auto- og smedeområdet. På autoområdet har vi indgået aftale med Herningsholm om at tage deres elever i skolepraktik. Vi forventer, at vi vil have omkring 40 årselever i praktikcenteret.

Den store elevtilgang på VO uddannelsen og elevtallet i praktikcenteret gør, at vi ikke har plads i de eksisterende værksteder. Der er derfor i slutningen af 2013 iværksat udarbejdelse af en plan for en udvidelse af specielt disse to områder.

Ungdomsuddannelserne EUD merkantil

Vurderingen af de faglige resultater på Merkantil Eud er baseret på frafald, tilmeldinger og tilfredshedsundersøgelser.

Den generelle nationale tendens vil være øget frafald, idet den nyligt vedtagne kontanthjælpsreform kan resultere i motivationsudfordrede unge – de har et uddannelsespålæg. Generelt set tilbydes færre praktikpladser, hvilket også vil resultere i øget frafald. På skolen har vi fokus på frafald i den årlige handlingsplan, hvor den aktuelle version er at finde på UCRS' hjemmeside. For så vidt angår tilmeldingstal vil vi søge at bevare det aktuelle niveau trods faldende ungdomsårgange – vi skal her sørge for, at de, der er i tyverne og derover, bliver opmærksomme på vores tilbud. Motivation og praktikpladser er stadig en faktor her. Vi kan basere vores optimisme på tilfredshedsundersøgelser, der især roser vores medarbejderstab – og specifikt, at de i høj grad vil anbefale skolen til andre.

Gymnasiet HTX

Gymnasiet HTX Skjern har stabiliseret sit elevtal på 93–95 elever pr. årgang, hvilket betyder, at det kan blive svært at fastholde gymnasiet som 4-sporet og dermed udbyde de fire studieretninger, der er en forudsætning for at gøre os interessante i forhold til STX. Vi fortsætter dog vores målrettede indsats over for folkeskoler, efterskoler og UU med at markere HTX som det naturvidenskabelige og kommunikative gymnasium.

Vi fortsætter udbygningen af Gymnasiet HTX Skjern som en vigtig del af vores professionaliseringsfase. Efter OK13, som bl.a. sætter krav om, at lærerne skal have mere tid med elever og have et tættere samarbejde med kollegaer, hvilket betyder, at de skal tilbringe mere tid på skolen. Derfor skal vi sikre, at vore medarbejdere har gode og velfungerende, personlige arbejdspladser. Vi har derfor i 2013 gennemrestaureret vores lærer- og forberedelseslokaler således, at hver lærer har fået egen arbejdsplads.

Gymnasiet HHX

HHX er i en positiv udvikling, hvor tilmeldingstal, faglige eksamensresultater, frafald og tilfredshedsundersøgelser er blandt målepunkterne. Resultaterne er opnået ved, at man i henholdsvis Skjern og Ringkøbing har haft hver sin strategi, som blandt andet har haft fo-

kus på skriftlighed, tydelige krav samt initiativer til forbedring af det sociale og æstetiske miljø.

I 2013 opnåede vi fremragende resultater baseret på vores sammenligninger med andre skoler i landet – herunder førstepladser på de tilfredshedsparametre, som vi har haft fokus på.

Voksenuddannelserne – VUC

VUC har igen haft et år, hvor der har været fald i AVU aktivitet. Genopretningsplanen og finansloven fra 2011 er nu slået helt igennem. Faldet modsvares af en større stigning på FVU. OBU havde en lille stigning og nåede stort set det budgetterede. Lockouten i foråret tog næsten 1 måneds aktivitet på FVU og OBU. VUC er i fuld gang med en omstillingsproces, som betyder, at underviserne videreuddannes til OBU og FVU. Omstillingen betyder også andre krav til fx undervisningslokaler, og flere ansatte og øget lærersamarbejde giver behov for mere plads til underviserne.

Kursusvirksomhed

På kursusområdet – der indeholder både efteruddannelse og indtægtsdækket virksomhed (IDV) – viser nøgletallene totalt set en mindre stigning i årselever og det samme på omsætning. På efteruddannelsesområdet (AMU) er der status quo med hensyn til årselever, dog stadig på et begrænset niveau, men en stigning i omsætning, hvilket skyldes større deltagerantal på de fag-faglige kurser. Aktiviteten for IDV er derimod svagt faldende i forhold til 2012.

Der er flere vigtige årsager til den stadig relativt lave aktivitet på AMU-området. Krisen har nu været så lang, at efteruddannelsesefterspørgslen stadig er lav. UCRS' udbud af efteruddannelsesforløb er især baseret på godkendelserne på ” det bløde område ” og ledelsesområdet. Netop disse 2 opkvalificeringsområder har været særdeles hårdt ramt af krisen, da virksomhederne har koncentreret aktiviteten om den centrale produktion. Samtidig er kursusudbuddet, som skolen oppebærer godkendelser til, et område, som ledige ikke fokuserer på, især med afkortningen af dagpengeperioden. Svejseområdet har derimod haft en positiv aktivitet 2013.

Vi har i den sidste halvdel af 2013 arbejdet på at sammenlægge efteruddannelsesaktiviteten på UC i en organisation med fælles struktur, markedsføring men med gennemførelse på flere adresser. Dette ser vi frem til bærer frugt i 2014.

Skolehjem

Skolehjemmet har haft et år med status quo i årselevtallet, hvilket også smitter af på resultat på økonomisiden, der er lig sidste år.

Tilfredshedsmålinger

UCRS har i 2013 som tidligere år gennemført en skriftlig undervisningsmiljøvurdering som led i UCRS' evalueringspolitik. Evalueringen har til formål løbende at forbedre institutionsmiljøet. Resultaterne af evalueringen er blevet gennemgået i afdelingerne for at udpege de forhold, som skal være indsatsområderne fremadrettet. Undersøgelsesresultaterne er offentliggjort på UCRS' hjemmeside.

Investeringer

De samlede investeringer i materielle anlægsaktiver udgjorde netto ca. DKK 2,0 mio., anvendt til investeringer i bygningsinstallationer, undervisningsudstyr, inventar samt løbende opgradering af undervisnings- og IT-udstyr. Herudover er der driftsført væsentlige om-

kostninger til renovering af lærerforberedelseslokaler, undervisningsmiljøer samt skolehjem.

I henhold til Institutionslovens paragraf 11, stk. 2, kan det oplyses, at UCRS har udarbejdet flerårlig bygningsvedligeholdelsesplan.

Socialt ansvar

UCRS har i alt ansat 10 medarbejdere i fleksjob. Der er i 2013 indgået yderligere én fleksjobaftale. UCRS har udarbejdet en lokal aftale om job på særlige vilkår efter indstilling fra UCRS' samarbejdsudvalg.

Årets økonomiske resultat

Årets resultat blev et overskud på DKK 3.297.501. Der var budgetteret med et overskud på DKK 2.312.544 efter budgetrevisionen i maj måned.

Med baggrund i de i årsrapporten for 2012 beskrevne forventninger til år 2013 blev det arbejde, der var oplyst iværksat omkring en mulig fusion mellem det tidligere Uddannelsescenter og de to handelsskoler og handelsgymnasier i kommunen en realitet. Godkendelsen blev modtaget fra Undervisningsministeriet den 21. juni 2013, og UCRS har hermed fået juridisk virkning fra 1. januar 2013.

Der blev skønnet, at der i forbindelse med fusionsprocessen ville være ekstraordinære omkostninger på i alt DKK 18,9 mio.kr., hvoraf der blev ansøgt om DKK 11,0 i fusionstilskud mod en egenfinansiering på DKK 7,9 mio.kr. Ansøgningen blev imødekommet med et fusionstilskud på DKK 7,5 mio.kr. som er modtaget. I takt med forbruget af fusionstilskuddet er dette indtægtsført og omkostningsført i resultatopgørelsen. For 2013 svarede dette til DKK 2,4 mio.kr. Der har ikke været budgetteret med disse beløb.

I 2013 har UCRS ansøgt og fået tilsagn fra Arbejdsmarkedsstyrelsen om en bevilling til projekt "Unge på broen" – et projekt der bliver afviklet i 2013-2014. Bevillingen beløber sig til DKK 6,7 mio.kr. Projektet har i år 2013 genereret DKK 2,3 mio.kr. i omkostninger. Bevilling svarende hertil er indtægts- og omkostningsført i resultatopgørelsen.

Ifølge årsrapporten for 2012 forventedes det, at det samlede antal årselever i 2013 ville være status quo i forhold til 2012. Dette har stort set også vist sig at være tilfældet. Ungdomsuddannelser viser en ganske svag tilbagegang tillige med skolehjemmet, mens en tilbagegang på voksenuddannelsesområdet modsvares af en fremgang på kursusvirksomheden.

Der er konstateret en meromsætning i forhold til det budgetterede bl.a. på grund af en højere aktivitet end budgetteret, men også fordi de førnævnte fusions- og projektilskud ikke har været budgetteret. Omkostninger til fusionen samt projektet svarende til de modtagne tilskud er der ligeledes ikke budgetteret med.

Der er i 2013 taget beslutning om anvendelse af en del ressourcer på energibesparende foranstaltninger, herunder solcelleanlæg og udskiftning af lyskilder samt renovering af elev-, lærer- og undervisningsmiljøer.

Alt i alt anses det økonomiske resultat for 2013 at være tilfredsstillende.

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Det forventes, at UCRS i 2014 vil kunne fastholde antallet af årselever samt den kvalitet i undervisningen og tilfredshed blandt elever og kursister, som UCRS er kendetegnet ved.

Renterisici

Da den rentebærende nettogæld udgør et betydeligt beløb, og da en mindre del af gælden forrentes med variabel rente, vil ændringer i renteniveauet kun have en meget begrænset effekt på den fremtidige indtjening. Effekten af f.eks. en rentestigning på 1% vil være ca. 58.000 kr.

Realkreditlån med variabel rente udgør således 9,3% af den samlede gæld og efter 6 år 23 %.

Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal (mio.kr.)	År <u>2013</u>	År <u>2012</u>
Resultatopgørelse		
Omsætning	143,9	136,8
Omkostninger	137,9	130,8
Resultat før finansielle poster	6,1	6,0
Finansielle poster	-2,8	-3,0
Resultat før ekstraordinære poster	3,3	3,0
Årets resultat	3,3	3,0
Balance		
Anlægsaktiver	141,7	146,1
Omsætningsaktiver	58,1	54,8
Balancesum	199,7	201,2
Egenkapital ultimo	90,7	83,5
Langfristede gældsforpligtelser	61,7	68,4
Kortfristede gældsforpligtelser	47,3	49,4
Pengestrømsopgørelse		
Driftsaktivitet	8,0	7,8
Investeringsaktivitet	-2,0	-3,0
Finansieringsaktivitet	-3,1	-2,8
Pengestrøm, netto	2,9	2,0
Nøgletal		
Overskudsgrad	2,3	2,2
Likviditetsgrad	122,7	111,0
Soliditetsgrad	45,4	41,5
Finansieringsgrad	43,6	46,8
Årslever		
Årselever ekskl. udlagt aktivitet,	1.288,8	1.290,8
Årselever, kostafdeling	26,3	30,5
Omkostninger pr. 100 årselever, DKK 1.000		
Undervisningens gennemførelse	6.859	6.692
Markedsføring	64	49
Ledelse og administration	1.242	1.172
Bygningsdrift	1.921	1.765
Aktiviteter med særlig tilskud	433	263
Skolehjem	8.741	7.804
Medarbejdere, årsværk		
Undervisningens gennemførelse	135,9	140,8
Markedsføring	0,0	0,2
Ledelse og administration	23,8	27,5
Bygningsdrift	23,1	22,5
Aktiviteter med særlig tilskud	13,7	9,7
Skolehjem	1,5	1,6
Antal netto årsværk i alt	198,0	202,3

	<u>År</u> <u>2013</u>	<u>År</u> <u>2012</u>
Årsværk pr. 100 årselever		
Undervisningens gennemførelse	10,5	10,9
Markedsføring	0,0	0,0
Ledelse og administration	1,8	2,1
Bygningsdrift	1,8	1,6
Aktiviteter med særlig tilskud	1,1	0,9
Institutionen i alt (ekskl. Skolehjem)	<u>15,2</u>	<u>15,5</u>
Skolehjem	5,7	5,2
Lønomkostninger, DKK 1.000		
Undervisningens gennemførelse	71.950	71.877
Øvrige	<u>19.798</u>	<u>20.757</u>
Lønomkostninger i alt	<u>91.748</u>	<u>92.634</u>
Lønomkostninger pr. 100 årselever, DKK 1.000		
Undervisningens gennemførelse	5.582	5.568
Øvrige	<u>1.536</u>	<u>1.608</u>
Lønomkostninger i alt	<u>7.118</u>	<u>7.176</u>

Med baggrund i at UCRS er en nyfusioneret institution med juridisk virkning pr. 1. januar 2013, og at de to tidligere selvejende kantiner ved Vestjysk Handelsskole og Ringkøbing Handelsskole tillige er nedlagt med virkning fra 1. januar 2013, er nytten af at medtage flere sammenligningsår end 2012 vurderet at være for lille. Hoved- og nøgletal vil for de kommende år blive udbygget med et år ad gangen. I de oplyste nøgletal for 2012 indgår såvel alle 3 tidligere selvejende uddannelsesinstitutioners som de 2 tidligere selvejende kantiners.

Forklaring af nøgletal

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Omsætningen i alt}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtigelser}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansieringsgrad	=	$\frac{\text{Langfristede gældsforpligtigelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$
Årselever	=	Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning. På VUC området opgøres en årselev som en kursist der har modtaget 812,5 times undervisning.
Årsværk	=	Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Et årsværk udgør 1.924 timer.

Målrapportering

For 2013 har Kvalitets- og Tilsynsstyrelsen fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultaterne og om udviklingen vedrørende disse på følgende områder:

Institutioner for erhvervsrettet uddannelse:

- Tilgang og frafald mv. erhvervsuddannelser
- Fuldførelsesprocent for skoleårene 2007/2008 til 2011/2012
- Opgørelse af anden aktivitet
- Indgåelse af praktikpladsaftaler i regnskabsåret

Erhvervsuddannelser

Det overordnede politiske mål er opfyldelse af 95% - målsætningen. 95% af en ungdomsårgang skal have en ungdomsuddannelse. I det følgende beskrives institutionens bidrag her-til.

Table 1 Tilgang m.v. på erhvervsuddannelser - grundforløb:

Uddannelse Grundforløb	2009	2010	2011	2012	2013
Tilgang	371	379	357	320	330
- Strøm, styring og IT	45	44	46	34	45
- Bil, fly og andre transportmidler	109	103	88	99	75
- Produktion og udvikl.	74	64	61	49	61
- Mad til mennesker	43	86	80	74	70
- Merkantil	100	82	82	64	79
Antal årselever i året	344	370	336	321	299
- Strøm, styring og IT	36	36	36	31	36
- Bil, fly og andre transportmidler	80	78	69	75	68
- Produktion og udvikl.	43	53	48	47	48
- Mad til mennesker	29	51	53	51	52
- Merkantil	156	152	130	114	95
Frafald efter 6 måneder (i skoleåret)	45	54	69	66	109
- Strøm, styring og IT	0	6	12	9	13
- Bil, fly og andre transportmidler	14	19	12	15	32
- Produktion og udvikl.	12	7	15	12	31
- Mad til mennesker	7	9	15	23	18
- Merkantil	12	13	15	6	15

Tabel 2 Tilgang m.v. på erhvervsuddannelser – hovedforløb:

Uddannelse Hovedforløb	2009	2010	2011	2012	2013
Tilgang	77	79	73	120	108
- Mekaniker	67	50	55	57	54
- Smed	10	29	7	35	30
- Vindmølleoperatør	0	0	11	28	24
Antal årselever i året	87	71	66	78	86
- Mekaniker	64	50	47	51	48
- Smed	23	21	16	19	22
- Vindmølleoperatør	0	0	3	8	16
Frafald efter 6 måneder (pr. skoleår)	3	0	4	2	4
- Mekaniker	1	0	3	2	3
- Smed	2	0	0	0	1
- Vindmølleoperatør	0	0	1	0	0

Erhvervsgymnasiale uddannelser

Tabel 3 Fuldførelsesprocent 3-årig erhvervsgymnasial uddannelse:

Uddannelse	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12
HTX	92	90	87	88	87
HHX	82	89	85	83	86

Tabel 4 Bestand på erhvervsgymnasiale uddannelser:

Uddannelse Erhvervsgymnasiale ud- dannelser	2009	2010	2011	2012	2013
Antal årselever i året, HTX	178	225	274	306	298
Antal årselever i året, HHX	385	398	380	365	355

Opgørelse af anden aktivitet

Tabel 5 Anden aktivitet opgjort på uddannelser:

Årselever	2009	2010	2011	2012	2013
AMU	82	70	57	37	38
Åben uddannelse	0	0	0	0	0
Anden aktivitet	140	170	89	8	4

Tabel 6 Aktivitet udført på andre institutioners godkendelse:

Årselever	2009	2010	2011	2012	2013
Erhvervsuddannelser	0	0	0	4	19
Erhvervsakademier	0	0	0	0	0
AMU-uddannelser	20	19	13	11	15
Anden aktivitet	0	0	0	0	0
Andet	0	0	0	0	0

Tabel 7 Aktivitet udført af andre på institutionens godkendelse:

Årselever	2009	2010	2011	2012	2013
Erhvervsuddannelser	8	7	0	2	3
AMU-uddannelser	9	22	10	12	9
Anden aktivitet	0	0	0	0	0
Andet	0	0	0	0	0

Antal uddannelsesaftaler – erhvervsuddannelser

Tabel 8 Optagne, indgåede og afbrudte aftaler:

	2009	2010	2011	2012	2013
Antal optagne på hovedforløb i året	77	79	73	120	108
Antal indgåede aftaler	171	184	209	231	207
Afbrudte aftaler	46	24	25	35	36

Tabel 9 Antal elever med uddannelsesaftale ultimo året:

	2009	2010	2011	2012	2013
Antal elever med praktikpladsaftaler ultimo	498	424	406	426	405

Almen voksenuddannelse

Tabel 10 Aktivitet udført for andre institutioner

Årselever	2009	2010	2011	2012	2013
AVU	0	0	0	0	0
FVU	0	0	0	0	0
OBU	0	0	0	0	0

Tabel 11 Aktivitet udlagt til andre institutioner

Årselever	2009	2010	2011	2012	2013
AVU	0	0	0	0	0
FVU	0	0	0	0	0
OBU	0	0	0	0	0

Ledelsens kommentarer til målopfyldelsen og udviklingen

Generelt set er den merkantile indgang svækket, da den ofte vælges i konkurrence med HF eller anden gymnasial uddannelse. I kommunen har gymnasial uddannelse haft en gunstig udvikling, og især HTX i kraft af en stor indsats på skolen og i de tilknyttede netværk – UU, DE-L og andre.

Faldet i uddannelsesaftaler er i tråd med den nationale tendens. Dog har vi set, at vores eget opsøgende arbejde har givet gevinst på især de tekniske erhvervsuddannelser. Detail-, finans-, handels- og kontoruddannelserne er udfordrede i hele Danmark, og vi imødeser spændt den kommende EUD lovgivnings indflydelse på dette.

Frafaldet er vokset stærkt i den forgangne periode, hvilket i overvejende grad skyldes lovgivningens øgede fokus på, at unge skal søge uddannelse for at få ydelser. Dette har øget indtaget af elever, der har mindre uddannelsesparathed, og som fortrinsvis har det kortsigtede, finansielle incitament til uddannelse. Det har således resulteret i et øget frafald.

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for UCRS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Undervisningsministeriet, Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens, paradigme for årsrapporten 2013 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det efterfølgende.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Tilskud indregnes i takt med aktiviteten. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Dermed indtægtsføres statstilskud for det finansår, som er angivet af Undervisningsministeriet.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- Indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Finansielle sikringsinstrumenter

Finansielle instrumenter i form af indgåede aftaler om rentesikring (renteswaps) værdiansættes til kostpris på aftaletidspunktet, svarende til DKK 0. Efterfølgende indregnes renteswappen til dagsværdien på balancedagen. Årets regulering af dagsværdien på renteswaps føres direkte på egenkapitalen. Dagsværdien er opgjort af leverandøren af aftalen. Renteswaps indregnes i tilknytning til realkreditgæld, da den anses for en integreret del af belåningen af UCRS' ejendom. Den løbende betaling på de indgåede aftaler udgiftsføres i resultatopgørelsen under finansielle omkostninger.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på segmentet - indtægtsdækket virksomhed – IDV.

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle indregningskriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet ”Generelt om indregning og måling”.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Skolehjem

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og amortisering af realkreditlån samt løbende betalinger på indgåede aftaler om rentesikring (renteswaps).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

- | | |
|--------------------------|-------------------|
| • Grunde og arealer | Ingen afskrivning |
| • Bygninger | 50 år |
| • Bygningsinstallationer | 10 - 20 år |
| • Udstyr og inventar | 3-10 år |

På bygninger anvendes en scrapværdi på 0%.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 50.000 eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opføre genindvindingsværdien.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved lånoptagelsen med det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstabet) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

	Note	<u>2013</u> DKK	<u>2012</u> DKK
Statstilskud	1	116.247.503	117.267.788
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	<u>27.680.888</u>	<u>19.551.505</u>
Omsætning		<u>143.928.391</u>	<u>136.819.293</u>
Undervisningens gennemførelse	3	-88.401.454	-86.445.918
Markedsføring	4	-823.421	-633.686
Ledelse og administration	5	-16.010.437	-15.138.883
Bygningsdrift	6	-24.753.872	-22.798.133
Aktiviteter m. særlige tilskud	7	-5.580.135	-3.392.392
Skolehjem/Kostafdeling	8	<u>-2.298.899</u>	<u>-2.380.310</u>
Driftsomkostninger		<u>-137.868.218</u>	<u>-130.789.322</u>
Resultat før finansielle poster		<u>6.060.173</u>	<u>6.029.971</u>
Finansielle indtægter	9	725.126	802.412
Finansielle omkostninger	10	<u>-3.487.798</u>	<u>-3.773.173</u>
Årets resultat		<u>3.297.501</u>	<u>3.059.210</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2013	2012
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		132.169.150	134.740.842
Andet udstyr og inventar		9.447.735	11.312.780
Materielle anlægsaktiver	11	<u>141.616.885</u>	<u>146.053.622</u>
Depositum, leje lokaler		<u>43.750</u>	<u>43.750</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>43.750</u>	<u>43.750</u>
Anlægsaktiver		<u>141.660.635</u>	<u>146.097.372</u>
Varebeholdninger		1.358.226	1.336.539
Varebeholdninger		<u>1.358.226</u>	<u>1.336.539</u>
Tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser		2.361.965	2.450.775
Andre tilgodehavender		3.631.519	4.104.104
Periodeafgrænsningsposter		1.025.974	480.242
Tilgodehavender		<u>7.019.458</u>	<u>7.035.121</u>
Værdipapirer		<u>1.122.026</u>	<u>354.603</u>
Likvide beholdninger	12	<u>48.579.042</u>	<u>46.466.969</u>
Omsætningsaktiver		<u>58.078.752</u>	<u>55.193.232</u>
Aktiver i alt		<u>199.739.387</u>	<u>201.290.604</u>

Passiver

	Note	2013	2012
		DKK	DKK
Egenkapital 31. december 1990		20.907.529	20.907.529
Egenkapital i øvrigt		69.752.072	62.632.506
Egenkapital	13	90.659.601	83.540.035
Realkreditgæld	14	61.737.347	68.388.510
Langfristede gældsforpligtelser		61.737.347	68.388.510
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14	3.192.078	3.067.092
Kortfristet del af dagsværdi af renteswaps	14	720.000	1.100.000
Gæld til pengeinstitut – Nykredit Bank		0	3.000.000
Skyldig løn		3.012.206	3.928.364
Feriepengeforpligtelser		13.494.405	12.985.150
Mellemregning med Undervisningsministeriet		14.273.595	14.050.596
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.063.061	4.907.502
Anden gæld		3.744.451	3.433.988
Periodeafgrænsningsposter		4.842.643	2.889.367
Kortfristede gældsforpligtelser		47.342.439	49.362.059
Gældsforpligtelser		109.079.786	117.750.569
Passiver i alt		199.739.387	201.290.604
Finansielle instrumenter	15		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Andre forpligtelser	17		
Kontraktlige forpligtelser	17		
Lejeforpligtelser	17		
Leasingforpligtelser for operationel leasing	17		
Eventualforpligtelser	17		

Pengestrømsopgørelse 1. januar – 31. december

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	DKK	DKK
Årets resultat	3.297.501	3.059.212
Reguleringer af pengestrømsforhold:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	6.455.317	5.819.778
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-11.370	0
Ændring i varebeholdninger	-21.687	34.382
Ændring i tilgodehavender	15.663	-1.732.641
Ændring i kortfristede gældsforpligtigelser	-1.764.606	602.398
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>7.970.818</u>	<u>7.783.132</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.020.210	-3.087.974
Salg af materielle anlægsaktiver	13.000	108.894
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-2.007.210</u>	<u>-2.979.080</u>
Tilbagebetaling af gældsforpligtigelser	-3.084.112	-2.822.864
Optagelse af gældsforpligtigelser	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-3.084.112</u>	<u>-2.822.864</u>
Ændring i likvider	2.879.496	1.981.188
Likvider 1. januar	<u>46.821.572</u>	<u>44.840.384</u>
Likvider 31. december	<u>49.701.068</u>	<u>46.821.572</u>
Likviderne er opdelt således:		
Likvide beholdninger	48.579.042	46.466.969
Værdipapirer	1.122.026	354.603
	<u>49.701.068</u>	<u>46.821.572</u>

Noter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	DKK	DKK
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	83.297.734	83.649.599
Fællesudgiftstilskud	21.061.825	22.126.879
Bygningstaxameter	10.069.556	9.818.999
Øvrige driftsindtægter	-285.087	-1.115.963
Særlige tilskud	261.696	779.030
Skolehjem/kostafdeling	1.841.779	2.009.244
I alt	<u>116.247.503</u>	<u>117.267.788</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelse	10.089.367	6.970.250
Anden ekstern rekvirentbetaling total	6.321.598	7.168.607
Deltagerbetaling, skolehjem/ kostafdeling	585.638	517.265
Andre indtægter total	10.684.285	4.895.383
I alt	<u>27.680.888</u>	<u>19.551.505</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhengige omkostninger	71.949.782	71.876.848
Afskrivning	1.150.863	1.178.505
Øvrige omkostninger	15.300.809	13.390.565
I alt	<u>88.401.454</u>	<u>86.445.918</u>
4 Markedsføring		
Løn og lønafhengige omkostninger	0	73.809
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger	823.421	559.877
I alt	<u>823.421</u>	<u>633.686</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	8.365.760	10.221.606
Afskrivning	137.990	148.628
Øvrige omkostninger	7.506.687	4.768.649
I alt	<u>16.010.437</u>	<u>15.138.883</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	DKK	DKK
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	7.612.854	7.171.765
Afskrivning	4.995.472	4.321.655
Øvrige omkostninger	<u>12.145.546</u>	<u>11.304.713</u>
I alt	<u>24.753.872</u>	<u>22.798.133</u>
7 Aktiviteter m. særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	3.033.389	2.478.942
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger	<u>2.546.746</u>	<u>913.450</u>
I alt	<u>5.580.135</u>	<u>3.392.392</u>
8 Kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger	786.687	811.890
Afskrivning	170.991	170.991
Øvrige omkostninger	<u>1.342.221</u>	<u>1.397.429</u>
I alt	<u>2.298.899</u>	<u>2.380.310</u>
9 Finansielle indtægter		
Danske Bank	7.346	19.023
Nykredit Bank	72.552	92.909
Ringkøbing Landbobank	469.694	480.138
Basisbanken	0	17.960
Skjern Bank	2.663	11.110
Vestjysk Bank	32.245	50.198
Sparekassen Nørre Nebel	0	1.026
BRF Kredit Bank	6.917	6.938
FIH Erhvervsbank	28.389	31.376
Finansbanken	13.125	13.858
Sparekassen Hvetbo	0	8.299
Sparekassen Vendsyssel	40.442	2.503
Alm. Brand Bank	28.125	26.016
Sparbank	-11.250	11.250
Spar Nord	16.675	0
SKAT	18.203	29.808
I alt	<u>725.126</u>	<u>802.412</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	DKK	DKK
10 Finansielle omkostninger		
Nykredit Realkredit A/S	3.415.592	3.670.465
Nykredit Bank A/S	50.939	81.002
Vestjysk Bank	16.511	9.527
Øvrige	297	0
Kreditorer	191	6.823
Kurstab på værdipapirer	<u>4.268</u>	<u>5.356</u>
I alt	<u>3.487.798</u>	<u>3.773.173</u>
11 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Udstyr og Inventar</u>
	DKK	DKK
Anskaffelsespris 1. januar	163.464.817	35.889.851
Tilgang i årets løb	917.945	1.102.264
Afgang i årets løb	0	-225.494
Reguleringer til åbningsbalance	<u>472.877</u>	<u>-472.877</u>
Anskaffelsespris 31. december	<u>164.855.639</u>	<u>36.293.744</u>
Opskrivninger 1. januar	2.813.834	0
Opskrivninger i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>2.813.834</u>	<u>0</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	-31.537.809	-24.577.071
Årets af- og nedskrivninger	-3.881.645	-2.573.671
Reguleringer til åbningsbalance	-80.869	80.869
Tilbageførte af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>223.864</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december	<u>-35.500.523</u>	<u>-26.846.009</u>
Bogført værdi 31. december	<u>132.169.150</u>	<u>9.447.735</u>
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Den offentlige ejendomsværdi udgør	<u>125.900.000</u>	

12 Likvide beholdninger

Den samlede likvide beholdning, DKK 48.579.042, kan specificeres som følger:

Konter, valuta	DKK	20.614
Indeståender i pengeinstitutter	DKK	48.558.428

Af indeståender i pengeinstitutter pr. 31.12.2013, DKK 48.558.428, indestår DKK 28.379.420 på aftale-/indskudskonti, der fordeler sig således:

	Udløb 2013	Udløb 2014	Udløb 2015	I alt Pr.31.12.13
	DKK	DKK	DKK	DKK
Ringkøbing Landbobank	3.000.000	10.000.000	-	10.000.000
Ringkøbing Landbobank (ingen udløbsdato)	-	-	-	5.000.000
Ringkøbing Landbobank (ingen udløbsdato)	-	-	-	4.379.440
FIH Erhvervsbank	1.500.000	750.000	-	750.000
Sparekassen Hvetbo	-	750.000	-	750.000
Basisbanken	750.000	-	750.000	750.000
Finansnetbanken (ingen udløbsdato)	-	-	-	750.000
Alm. Brand Bank	-	-	750.000	750.000
Sparekassen Vendsyssel	750.000	-	-	0
Skjern Bank	750.000	749.980	-	749.980
BRF Kredit	750.000	750.000	-	750.000
Sparbank	-	-	750.000	750.000
Vestjysk Bank	750.000	-	750.000	750.000
Den Danske Bank	-	750.000	-	750.000
Østjysk Bank	-	750.000	-	750.000
Københavns Andelskasse	-	750.000	-	750.000
Nykredit Bank (sikkerhed for erhvervslån)	4.000.000	-	-	0
	12.250.000	15.249.980	3.000.000	28.379.420

13 Egenkapital

	Egenkapital 31. december 1990	Egenkapital I øvrigt	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2013	20.907.529	62.632.506	83.540.035
Årets resultat	0	3.297.501	3.297.501
Regulering af dagsværdi af rente-swaps	0	3.822.065	3.822.065
Egenkapital 31. december 2013	20.907.529	69.752.072	90.659.601

14 Lån hos realkreditinstitutter

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	DKK	DKK
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,61% p.a.	6.917.713	7.227.868
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,37% p.a.	12.677.280	13.199.048
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,55% p.a.	6.857.694	7.209.092
Nykredit, obligationslån, inkonvertibelt, rente 9% p.a.	13.727.439	14.662.779
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,67% p.a.	4.896.028	5.086.896
Nykredit, rentetilpasningslån/obligationslån, variabel forrentning med 2,53% p.a.	5.457.628	5.794.622
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 2,90% p.a.	<u>7.869.611</u>	<u>8.307.200</u>
	58.403.393	61.487.505
Dagsværdi af renteswaps - se note 15 (heraf forfalder skønsmæssigt DKK 720.000 inden 1 år)	<u>7.246.032</u>	<u>11.068.097</u>
	65.649.425	72.555.602
Afdrag der forfalder inden 1 år	3.192.078	3.067.092
Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år	13.909.995	13.354.573
Afdrag der forfalder efter 5 år	<u>41.301.320</u>	<u>45.065.840</u>
	58.403.393	61.487.505

15 Finansielle instrumenter

	Restgæld	Restløbetid	Sikret	Dagsværdi	Dagsværdi
	31/12 2013	af rente-	fremtidig	31/12 2013	31/12 2012
	DKK	swaps	rentesats	DKK	DKK
Lån hos Nykredit					
Oblig.lån, opr. DKK 8.515.000	6.917.713	22 1/2 år	4,61%	-1,526.463	-2.302.240
Oblig.lån, opr. DKK 14.832.000	12.677.280	23 år	4,37%	-2.483.640	-3.894.248
Oblig.lån, opr. DKK 9.136.000	6.857.694	17 3/4 år	4,55%	-1.307.369	-1.951.884
Oblig.lån, opr. DKK 5.660.000	4.896.028	24 3/4 år	4,67%	-1.366.609	-2.010.178
Oblig.lån, opr. DKK 9.136.000	<u>7.869.611</u>	7 år	2,90%	<u>-561.951</u>	<u>-909.547</u>
I alt	<u>39.218.436</u>			<u>-7.246.032</u>	<u>-11.068.097</u>

16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2013	2012
	DKK	DKK
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi på	92.548.645	95.297.670
Udstyr og inventar til en samlet regnskabsmæssig værdi på	8.531.111	10.856.734
Den bogførte værdi af den sikrede gæld udgør	65.649.425	72.555.602
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for lån i Nykredit Bank:		
Indestående på Nykredit, konto 8117-2546501-aftalekonto		
til en regnskabsmæssig værdi på (likvid beholdning)		0 4.000.000

17 Andre forpligtelser

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	DKK	DKK
Kontraktlige forpligtelser		
Institutionen har indgået servicekontrakter, der udløber senest den 31. december 2014 med en restforpligtelse på	<u>1.523.320</u>	<u>957.000</u>

Lejeforpligtelser

Institutionen har indgået følgende forpligtelser om leje af lokaler:

<u>Adresse</u>	<u>Udløbsår</u>		
Vasevej 24, Ringkøbing:			
Huslejekontrakt	2016 (*)	593.347	568.169
Driftsaftale	2013 (aftaleudløb)	<u>380.838</u>	<u>380.838</u>
Restforpligtelse til udløb		<u>974.185</u>	<u>949.007</u>
Sportshal, Skolebyen 11, Skjern:			
Leje inden for et år frem		140.000	140.000
Leje inden for et til fem år		560.000	560.000
Leje efter fem år		<u>1.913.333</u>	<u>1.913.333</u>
Leje i alt over knap 20 år (**)		<u>2.613.333</u>	<u>2.613.333</u>

*) 3 års opsigelsesvarsel til den 1. januar eller 1. juli

**) Institutionen kan opsigse lejemålet med et varsel på 12 måneder, hvis de grundlæggende forudsætninger for aftalen brister – f.eks. hvis institutionen ophører eller hvis eleverne ikke mere skal have idræt.

Leasingforpligtelser for operationel leasing

Forpligtelser fra operationel leasing	<u>0</u>	<u>0</u>
---------------------------------------	----------	----------

Eventualforpligtelser

Ingen.

Særlige specifikationer

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
18 Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud vedrørende aktiviteter udlagt til andre	1.175.157	854.498
Modtagende tilskud vedrørende aktiviteter gennemført for andre	521.310	253.690
19 Personaleomkostninger		
Lønninger	78.465.851	79.408.314
Pensioner	12.722.075	12.431.275
Andre omkostninger til socialsikring	492.826	747.693
Honorar best.formand og næstformand	66.719	47.578
	<u>91.747.471</u>	<u>92.634.860</u>
20 Personaleårsværk		
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	198,0	202,3
Andel i procent ansat på sociale vilkår	6,9%	11,8 %
21 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	516.500	494.500
Honorar for andre ydelser end revision (2013: fusionsomk. 315.000 kr.)	315.000	64.400
	<u>831.500</u>	<u>558.900</u>
22 Finansielle sikringsinstrumenter		
Årets regulering på egenkapitalen	3.822.065	-1.713.234
Samlet akkumuleret regulering på egenkapitalen	-7.246.032	-11.068.097

23 Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed

	2013	2012	2011	2010	I alt
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Indtægter	758	1.394	964	4.737	7.853
Lønomkostninger	-350	-1.493	-769	-2.518	-5.130
Andre direkte omkostninger	-103	-133	-137	-441	-814
Andre indirekte omkostninger	0	0	0	-1	-1
Resultat af IDV	305	-232	58	1.777	1.908
Akkumulerede egenkapital	16.044	15.739	15.971	15.913	16.044

Påtegninger

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2013 for UCRS.

Årsrapporten for UCRS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens paradigme for årsrapporten 2013 med tilhørende vejledning.

I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Skjern, den 27. marts 2014

Direktion



Henrik Toft
Direktør

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.¹⁾

Skjern, den 27. marts 2014

Bestyrelse


Helge Albertsen
formand


Bent Brodersen
næstformand


Peter Lambæk


Linda Nielsen


Tine Korsholm

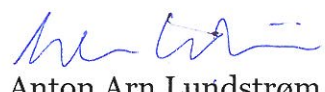

Marianne Kópke

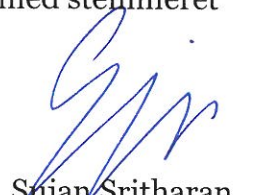

Maibrit Lykke Jepsen


Torben Nørregaard


Helle Villum Christensen
Medarbejderrepræsentant
med stemmeret


Bjarne Vraa Nielsen
Medarbejderrepræsentant
uden stemmeret


Anton Arn Lundstrøm
Elevrepræsentant
med stemmeret


Sujan Sritharan
Elevrepræsentant
uden stemmeret

Vakant
Selvsupplering
med stemmeret

Vakant
Selvsupplering
med stemmeret

¹⁾ Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UCRS for perioden 1. januar til 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Undervisningsministeriets vejledning af 30. januar 2014 om udarbejdelse af årsrapport for statsfinansierede selvejende institutioner og dertilhørende paradigme af 28. januar 2014.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtig, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt ministeriets vejledning og paradigme. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1293 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2013 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt ministeriets vejledning og paradigme. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.


Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen og målrapporteringen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen og i målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

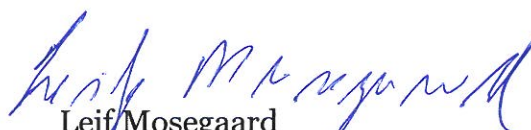
Skjern, den 27. marts 2014

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jim Helbo Laursen
statsautoriseret revisor



Leif Mosegaard
statsautoriseret revisor