



**UddannelsesCenter
Ringkøbing Skjern**

**Skolebyen 5
6900 Skjern**

CVR-nr.: 16 01 33 07

Institutionsnr.: 760 401
Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling

Årsrapport

1. januar – 31. december 2017

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Institutionsoplysninger	1
Påtegninger	2
Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Præsentation af UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS	8
Årets faglige resultater	10
Årets økonomiske resultat	14
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	16
Usikkerhed ved indregning og måling	16
Usædvanlige forhold	16
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	16
Forventninger til det kommende år	16
Målrapportering	17
Det overordnede politiske mål	17
Målrapportering 2017	17
Antal årselever	18
Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb	20
Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser	21
Arbejdstids anvendelse	21
Regnskab	22
Anvendt regnskabspraksis	22
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	26
Balance 31. december	27
Pengestrømsopgørelse 1. januar – 31. december	29
Noter	30
Noter	31
Særlige specifikationer	37

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen	UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS Skolebyen 5 6900 Skjern 760401 Telefon: 9680 1500 E-mail-adresse: uc@ucrs.dk Hjemmeside: www.ucrs.dk CVR-nr.: 1601 3307 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling
Bestyrelse	Helge Albertsen, formand (arbejdstagerrep.) Bent Brodersen, næstformand (selvsupplering) Peter Lambæk (arbejdsgiverrep.) Linda Nielsen (arbejdstagerrep.) Tine Ross (kommune) Marianne Kørpke (arbejdstagerrep.) Maibrit Lykke Jepsen (selvsupplering) Torben Nørregaard (selvsupplering) Per Hessellund Lauritsen (arbejdsgiverrep.) Poul Fomsgård Jensen (medarbejderrep.) Kim Lund Pedersen (medarbejderrep.) Emma Møller Kirkgaard (elevrep. med stemmeret) Jesper Vadt Dahl (elevrep. uden stemmeret)
Daglig ledelse	Marianne Oksbjerg, direktør Per Rahbek, vicedirektør
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

Deloitte
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Århus
CVR.nr.: 33 96 35 56
Tlf.: 89 41 41 41
Email: aarhus@deloitte.dk

Påtegninger**Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring**


Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for UCRS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. 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 15. marts 2018

Daglig ledelse



Marianne Oksbjerg
Direktør


Per Rahbek
Vicedirektør

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 7 i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelser.¹⁾ og § 17 i lov om institutioner for almen- gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.

Skjern, den 15. marts 2018

Bestyrelse



Helge Albertsen
Formand



Bent Brødgersen
Næstformand
Selvsupplering



Torben Nørregaard
Selvsupplering



Peter Lambæk



Linda Nielsen



Tine Ross



Marianne Køpke




Per Hessellund Lauritsen



Maibrit Lykke Jepsen
Selvsupplering



Kim Lund Pedersen
Medarbejder-
repræsentant
Med stemmeret



Emma Møller Kirkgaard
Elevrepræsentant
Med stemmeret

¹⁾ Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern for regnskabsåret [1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. 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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale

standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

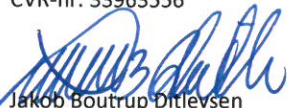
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 15.03.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Jakob Boutrup Ditlevsen

statsautoriseret revisor

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. 1300 kursister/elever og ca. 230 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)
- 10. klasse

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 2017 er foregået på følgende hovedområder:

- Erhvervsuddannelser
- HTX Gymnasieuddannelser
- HHX Gymnasieuddannelser
- VUC-uddannelserne AVU, FVU og OBU
- 10'eren i UCRS
- Efter- og videreuddannelse
- Indtægtsdækket virksomhed

Udviklingen i årselevtallene på uddannelsesområderne samt det forventede årselevtal i 2018 kan skitseres ved følgende oversigt:

Forventning til ÅE i 2018		Budget				
		Årselever 2017	Årselever 2017	Årselever 2016	Årselever 2015	Årselever 2014
130,82	Teknisk grundforløb (pæd.	145,65	159,34	152,22	200,75	219,23
10,15	Merkantilt grundforløb, Vasevej	10,59	17,00	24,26	43,58	35,36
17,02	Merkantilt grundforløb, Ånumvej	24,53	22,50	35,66	61,05	83,60
0,00	Datatekniker	0,00	0,00	0,08	0,43	0,00
0,00	Elektriker	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00
47,10	Mekanikeruddannelsen	49,12	57,00	50,00	46,23	48,58
43,55	Smed	44,42	40,00	35,35	28,37	24,73
11,70	Vindmølleoperatør	12,43	15,00	13,42	11,42	18,35
34,32	Skolepraktik	32,70	35,00	49,13	43,55	26,35
106,00	10'eren i UCRS	98,00	88,00	95,50	52,00	0,00
10,54	EUX Teknisk (gym.del-hovedforløb)	9,38	2,00	2,53	0,00	0,00
22,98	EUX Merkantil studieår	25,70	21,25	20,76	7,20	0,00
268,65	Teknisk Gymnasium	265,80	273,50	265,67	257,31	272,35
356,43	Handelsgymnasium, Vasevej	322,92	330,94	293,32	240,86	208,00
181,95	Handelsgymnasium, Ånumvej	163,55	171,63	164,66	163,78	162,34
18,11	Særlige uddannelsesforløb	25,00	16,00	25,02	22,55	20,89
125,80	Voksenundervisning	121,85	149,00	139,52	148,87	126,43
1.385,12	I alt ekskl. Kursusvirksomhed	1.351,88	1.398,16	1.367,10	1.327,95	1.246,21
27,50	AMU	29,81	55,00	32,30	26,92	37,96
7,57	IV	11,85	7,60	13,26	6,04	6,39
0,00	Rengøringstekniker	0,00	5,00	9,89	16,73	18,59
44,87	Din vej til uddannelse	26,81	32,40	30,79	37,97	38,42
5,68	Øvrige projekter	10,54	3,00	6,40	1,78	1,85
1.470,74	I alt ekskl. Skolehjem	1.430,89	1.501,16	1.459,74	1.417,39	1.349,42
48,00	Skolehjem	56,23	44,00	40,95	49,92	40,05
1.518,74	Total for UCRS	1.487,11	1.545,16	1.500,69	1.467,31	1.389,47

For UCRS ser den økonomiske udvikling ud som følger:

(I 1.000 kr.)

	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Nettoomsætning	149.513	153.320
Driftsresultat før finansielle poster	1.239	2.767
Finansielle poster	-2.785	-2.911
Årets resultat	-1.546	-143
Balancesum	184.892	193.957
Egenkapital	88.731	88.725
Forskydning i likvid beh. (DKK mio.)	-2,1	-2,8
Likvid beholdning ultimo (DKK mio.)	6,8	8,9

Årets faglige resultater

Ungdomsuddannelserne EUD teknisk

Arbejdet i 2017 har, for de tekniske erhvervsuddannelser, i høj grad været præget af erhvervsuddannelsesreformen fra 2015 og der har været meget arbejde med at udvikle hovedforløbene på mekaniker og metal området, til de nye bekendtgørelser, og særlig mht. den niveaudeling der er, eks. vis talent forløb, med fag på højere niveau.

Den største udfordring i arbejdet med implementeringen af reformen, er de krav, der er kommet til eleverne på eksamensfagsområdet. Det gælder karakterkravet til optagelsen, men ikke mindst de overgangskrav, der er til de enkelte uddannelsers hovedforløb.

Hvis der er elever som ønsker at starte på en erhvervsuddannelse og de ikke har direkte adgang, tilbyder vi dem optagelsesprøver i dansk og matematik.

I forbindelse med fastholder af vores elever i uddannelse har vi en målsætning om, at eleverne skal opleve så stor sammenhæng i deres uddannelse som muligt, og er der brug for støtte, står vores mentorer til rådighed både med hjælp til personlige og faglige udfordringer.

Vi har på baggrund af lokalerne og udstyr indgået et stigende antal kursusaftaler både på hydraulik- og el området med virksomheder inden for vindindustrien, og hvor der har været ønske om kurser.

Vi tror fortsat på EUX som en væsentlig del af at øge tilgangen til de tekniske erhvervsuddannelser, og det er derfor af stor betydning, at vi nu kan præsentere uddannelsen som en selvstændig uddannelse med tætte bånd til de tekniske erhvervsuddannelser.

I 2017 har vi i vores praktikcenter, set en nedgang af lærlinge. På smede området er der for det meste af tiden, ingen lærlinge. og på mekaniker området er antallet faldende, Og der er meget få vi kommer til at give et svendebrev. Der er 3 ansatte praktikvejledere.

Vi har i december fået godkendelsen til skolepraktik på vindmølle operatør uddannelsen gældende fra januar 2018.

Alle undervisere har fortsat i 2017 arbejdet med strategisk kompetence løft hvor de skal have 10.ECTS point dette forventes færdig medio februar 2018 med eksamen.

Samtidig er der 8 undervisere som er i gang med at tage en Erhvervspædagogisk diplomuddannelse, der afsluttes i efteråret 2018

Ungdomsuddannelserne EUD merkantil

EUD Merkantil har i det forløbne år haft særligt fokus på "Læringskultur, der sætter fokus på høj faglighed for både elever og undervisere". Et af målene var, at eleverne følte en bedre feedback fra lærerne, hvilket kunne afspejles positivt i den efterfølgende trivselsundersøgelse. Resultaterne fra undersøgelsen var meget fine. Eleverne er meget glade for uddannelsen, skolen, undviserne, miljøet m.v. og bedst af alt - de vil gerne anbefale skolen til andre.

De kommende udfordringer bliver at motivere eleverne til effektiv arbejdsindsats set i lyset af den ny EUD-reform, som giver en anden elevtype. Frafald er ikke længere et stort problem. I stedet er det tidspresset i forhold til at nå de faglige mål, der giver de største udfordringer for lærere og elever.

EUX uddannelserne

EUX uddannelsen er delt op i to, nemlig merkantil og teknisk. De to former for EUX, er i indhold og struktur meget forskellige.

Merkantil EUX:

Den merkantile EUX er ved at få fodfæste på UCRS.

Samarbejdet mellem Ringkøbing Handelsskole og Skjern Handelsskole på eud/eux området, har været medvirkende til, at der er et pænt elevantal på EUX merkantil.

Undervisningen afvikles kun på lokationen i Skjern

Teknisk EUX:

På det tekniske område ser vi EUX som en væsentlig faktor i arbejdet med at få andelen af en ungdomsårgang der vælger en erhvervsuddannelse op på 25 %. Det er fra det gymnasiale område vi skal hente flere elever til erhvervsuddannelserne, og vi tror derfor på, at det er vigtigt at kommende elever kan se, og tror på, at de ved at vælge EUX faktisk får en studentereksamen.

Vi har derfor gjort meget ud af at give EUX, på det tekniske område, en meget klar profil som et selvstændig afdeling, med egne lokaliteter og egen pædagogik. Dette kræver et stort arbejde omkring dannelse af en ny lærerkultur, hvor lærere der har deres hovedbeskæftigelse i andre afdelinger, skal arbejde sammen om dannelsen af det der bliver afgørende for en succes for EUX, nemlig en selvstændig enhed med engagement og kreativitet som de bærende elementer.

Gymnasiet HTX

Gymnasiet HTX Skjern har stabiliseret sit elevtal på ca. 90 elever pr. årgang. For at sikre fastholdelse af det forholdsvise høje elevtal, set i forhold til HTX andelen af gymnasieelever på landsplan, og de udfordringer vi må se i fremtiden, såsom det faldende elevgrundlag og ønsket om, at en større del af ungdomsårgangen skal tage en EUD / EUX uddannelse, har vi på HTX påbegyndt udarbejdelsen af tre vigtige tiltag, med det mål at få flere STX'er til at vælge HTX. De tre tiltag er: Styrkelse af studieretningen MAT/FYS, tilbyde eleverne et studieophold og ikke mindst oprettelse af studieretningen Bioteknologi/Idræt.

Vedrørende studieretningstiltaget MAT/FYS: Vi har kommunens største MAT/FYS studieretning, hvilket vi finder naturligt da vi er et naturvidenskabelig gymnasium, men vi har stadig for få piger der vælger studieretningen. Vi har derfor ansat en ganske ung kvinde, som er kandidat i fysik, med det formål at udvikle undervisning/forsøg der i lidt højere grad henvender sig til piger.

Vedrørende studieophold, har vi besluttet at tilbyde vore elever et 4 ugers studieophold i Afrika, hvor er ikke helt afklaret endnu. Vi udarbejder studieturen i et samarbejde med Mellempfolkelig Samvirke, hvor vi hovedsagligt vil have fokus på kultur, dannelse men med en miljøteknologisk tilgang.

I forbindelse med gymnasireformen 2017 blev det kun HTX gymnasierne der kunne udbyde en studieretning med Idræt, nemlig bioteknologi/idræt. Vi har besluttet at udbyde denne studieretning, og arbejdet med at udvikle retningen, samarbejder vi med blandt andre Eliteakademiet Ringkøbing-Skjern, Skjern Håndbold, RIF og en række efterskoler.

En vigtig del af gymnasiet HTX Skjerns udviklingsarbejde er den gymnasiale del af EUX uddannelsen, som også fylder mere og mere for vore lærere.

Vi fortsætter dog vores målrettede indsats over for folkeskoler, efterskoler og UU med at markere HTX som det naturvidenskabelige, teknologiske, kommunikative og nu også idræts gymnasium.

Gymnasiet HHX

Det forløbne skoleår har for Gymnasiet HHX været præget af en positiv udvikling. Det faglige niveau på skolen, målt på eksamenskarakterer, er fortsat meget højt, hvilket er kilde til stor tilfredshed. Der er blandt mange elever et højt ambitionsniveau, hvilket præger dagligdagen på skolen. I Dansk Erhvervs årlige undersøgelse var HHX-gymnasierne i Ringkøbing og Skjern i år landets bedste målt på faglig løfteevne. Dette er et udtryk for en meget høj faglig kvalitet.

Der er ikke tale om et stort frafald, og eleverne viser stor tilfredshed med skolen og dens personale. I den årlige elevtrivselsundersøgelse er der meget positive tilbagemeldinger på alle parametre. På landsplan er Gymnasiet HHX utvivlsomt blandt de skoler, hvor elevtilfredsheden er størst – det gælder i både Ringkøbing og Skjern. Især på de parametre, der handler om faglighed og undervisning, viser skolen flotte resultater, hvilket bidrager flot til at understøtte målsætningen om et højt fagligt niveau.

Vi har fortsat et tæt samarbejde med lokale virksomheder og skoler og HHX-uddannelsens profil vurderes meget positivt i lokalområdet.

10'eren Ringkøbing-Skjern

Til skoleåret 2016/2017 oplevede vi en væsentlig nedgang i antallet af elever. Antallet af elever blev reduceret med næsten 20%. Der var ikke nogen klar årsag til nedgangen i antallet, men bl.a. den naturlige fødekæde fra Ringkøbing Skole til 10.klasse var ændret. Man kunne nu ikke blot, gå over på den anden side af gangen. De skulle også lave et skoleskift. Elevsammensætningen som havde valgt at gå i 10'eren dette skoleår var udfordret på flere parametre, hvilket gjorde at andre elever fravalgte tilbuddet. Og sidst, men ikke mindst skulle vores opsøgende arbejde forbedres og udvikles.

Den væsentlige nedgang blev i 2017 vendt fuldstændigt. Fokus på det opsøgende arbejde og udvikling af tilbuddet betød at elevtallet til skoleåret 2017/2018 blev det højeste samlet i de sidste 5 år. Tallene før 2012/2013 har ikke været tilgængelige. Inden udgangen af 2017 var der 115 elever i 10'eren.

Elevfordelingen mellem Ringkøbing og Skjern har over årene ændret sig markant. Hvor man de sidste mange år havde haft flest elever i Ringkøbing, ændrede fordelingen sig til det modsatte. En af de væsentlige årsager til dette, erfarede vi, var at eleverne valgte Skjern, hvis de havde tanke om fortsat skolegang på erhvervsuddannelserne på teknisk skole. Det var dog primært gældende for de elever som rent transportmæssigt havde lige langt til Ringkøbing og Skjern, fx elever fra Spjald og Videbæk området. Det er vores opfattelse, at fordelingen mellem Ringkøbing og Skjern nu svarer stort set til rekrutteringsgrundlaget fra skolerne i området, med ca. 40% til Ringkøbing og 60% til Skjern.

Løfteevne

Karaktergennemsnittet i 9. klasse er udregnet på de elever der kom fra en skole med et karakter-blad. Elever fra specialskoler havde ikke karakterer med fra 9.klasse. Set i det lys, er det lykkedes for eleverne i 10'eren at løfte det faglige niveau betydeligt.

I dette skoleår har vi sammenlignet årskaracteren i 9. klasse med årskaracteren her i 10. klasse. Her er der også et markant løft af karaktererne.

Voksenuddannelserne – VUC

I 2017 har der været lavere aktivitet på AVU og OBU end i 2016. De væsentligste faktorer, der har indflydelse på aktiviteten, er den lave ledighed i Ringkøbing-Skjern og lovgivning. FVU som hovedsageligt er for 2-sprogede, er som forventet vokset i antal årskursister. I 2017 steg antallet af virksomheder, der ønskede at forbedre medarbejdernes læse-, skrive- og revnefærdigheder. På trods af den lavere ledighed forventes FVU forsat at stige i antal kursister i 2018 grundet den store bevågenhed på manglende danskundskaber hos især østeuropæere i kommunen.

VUC udbygger til stadighed kontakt med virksomheder i området med undervisning for øje. Vi opretter også korte forløb, som klargøre personer, både interne fra UCRS og eksterne personer, til opstart på en ungdomsuddannelse.

Internt på UCRS er VUC's kompetencer også i spil. VUC har i 2017, og fortsætter i 2018, forestået undervisning, vejledning og administration af Special Pædagogisk Støtte for næsten alle afdelinger på UCRS.

VUC ser optimistisk på fremtiden og deltager i arbejdet angående den Forberedende Grunduddannelse og den nye VEU reform. Vi forventer arbejdsopgaver inden for begge områder.

Kursusvirksomhed

Kursusvirksomhed indeholder både AMU efteruddannelse samt indtægtsdækket virksomhed (IDV) i form af virksomhedskurser, og arbejdsmarkedstiltag for Ringkøbing-Skjern Kommune – viser nøgletallene en stabil omsætning og resultat, om end der er et lille fald på både AMU og Arbejdsmarkedstiltagets vedkommende. Lovændringer som følge af trepartsforhandlingerne vil forventes at bidrage positivt til efterspørgslen i 2018 – især stigningen fra 80 til 100% refusion af dagpengesatsen.

IDV havde som forventet et lille fald i 2017 om end en stabil aktivitet. Faldet skyldes især, at en stor kursusaktivitet på el området var afsluttet for en virksomhed og at antallet af ledige kontanthjælpsmodtagere også er faldende. Samlet giver IDV området et pænt overskud på 386 tusinde Kr.

Skolehjem

Skolehjemmet har haft en stor stigning i elevtallet, hvilket primært skyldes at flere elever kommer længere væk fra end tidligere primært på Auto og VO uddannelsen. Økonomisk kan det ikke måles så meget i 2017 regnskabet, da der er forskudt fællesskud, men resultatet af stigningen vil kunne ses i 2018.

Tilfredshedsmålinger

UCRS har i 2017 gennemført ETU, Elevtrivselsundersøgelse både på EUD og GYM, samt VTU, Virksomhedstilfredshedsundersøgelse 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 samt indberettet til STIL.

Tilfredshedsmålingerne har været positive, dels i benchmarking med andre institutioner og i relation til de indsatsområder, der har været på hver afdeling.

Alle afdelinger har også lavet fagevalueringer, hvor eleverne evaluerer undervisningen i det enkelte fag. Den enkelte underviser har sammen med sin leder adgang til egne rapporter, så man sammen kan gøre undervisningen endnu bedre.

Investeringer

De samlede investeringer i materielle anlægsaktiver udgør netto ca. 450 tkr., anvendt til undervisningsudstyr.

Herudover er der driftsført omkostninger til ændringer af lokaler, ændring af udenoms arealer, Fibernet, energioptimering, IT udstyr, møbler og undervisningsudstyr.

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

Socialt ansvar

UCRS har i alt ansat 12 medarbejdere i fleksjob. UCRS har udarbejdet en lokal aftale om job på særlige vilkår efter indstilling fra UCRS' samarbejdsudvalg.

Årets økonomiske resultat

Årets resultat blev et underskud på 1.546.042 kr. Der var budgetteret med et underskud på 2.222.963 kr.

Resultatet er 676 tkr. bedre end forventet, dette skyldes en regulering i driften af ikke refunderbar moms overfor UVM for årene 2014-2016, for kr. 563 tkr.

Der har været en tilbagegang i den samlede tilskudsfinansierede aktivitet, men til gengæld har der været fremgang på andre aktiviteter.

Likviditetsgraden er faldet en del de sidste 4 år, hvilket skyldes at der ikke er hentet lån hjem til finansieringen af nybyggerier og vedligeholdelser, men er i stedet blevet finansieret af likvide midler. Dette er et bevist valg. Der er oprette en kassekredit med en trækingsret på op til 10 mio. som der pr. 31/12 – 2017 ikke er trukket på. Tillægges denne vil der være en likviditetsgrad på 63,5. Samtidig er der bygninger på 2 lokationer, som ikke er belånt.

Der er ændret sammenlignings tal og nøgletal for 2013 – 2016, da ministeriet har ændret konteringen af flexjobber, som før var under aktiviteter med særlige tilskud og i 2017 er kommet med under de afdelinger de er ansat i.

Der er nedgang i årselevantallet i 2017 i forhold til 2016, samt en lille stigning af årsværk. Dette skyldes at der på nogle områder er sket en stigning af antal elever i 2017, som har afledt flere ansatte. Ydermere har der været en del ansatte på efteruddannelse, som har krævet timer dækket af andre. Det er bl.a. PD og strategisk kompetenceløft. Andel af timer til specialpædagogisk støtte er også steget til det dobbelte af niveauet i 2016.

Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	(mio.kr.)				
	År <u>2017</u>	År <u>2016</u>	År <u>2015</u>	År <u>2014</u>	År <u>2013</u>
Resultatopgørelse					
Omsætning	149,5	153,3	151,1	151,1	143,9
Heraf statstilskud	121,0	122,6	121,8	121,8	116,2
Omkostninger	148,3	150,5	147,3	147,3	136,5
Resultat før finansielle poster	1,2	2,8	3,9	3,9	7,4
Finansielle poster	-2,8	-2,9	-2,9	-2,9	-2,8
Resultat før ekstraordinære poster	-1,5	-0,1	1,0	1,0	4,6
Årets resultat	-1,5	-0,1	1,0	1,0	4,6
Balance					
Anlægsaktiver	166,3	173,3	166,8	166,8	141,7
Omsætningsaktiver	18,6	20,6	24,8	24,8	58,1
Balancesum	184,9	194,0	191,7	191,7	199,7
Egenkapital ultimo	88,7	88,7	89,7	89,7	92,0
Langfristede gældsforpligtelser	51,2	56,4	59,2	59,2	62,5
Kortfristede gældsforpligtelser	45,0	48,8	42,8	42,8	45,3
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	2,0	14,6	1,2	1,2	8,0
Investeringsaktivitet	-0,4	-13,9	-30,2	-30,2	-2,0
Finansieringsaktivitet	-3,6	-3,5	-3,3	-3,3	-3,1
Pengestrøm, netto	-2,1	-2,8	-32,3	-32,3	2,9
Samlet likviditet til rådighed¹	16,8	8,9	11,7	44,0	48,6
Nøgletal					
Overskudsgrad %	-1,0	-0,1	0,7	0,7	2,3
Likviditetsgrad % ²	41,3	42,2	57,9	57,9	122,7
Soliditetsgrad %	48,0	45,7	46,8	46,8	45,4
Finansieringsgrad %	30,8	32,6	35,5	44,7	43,6
Årselever					
Årselever ekskl. Kostelever	1.419,1	1.446,4	1.411,4	1.343,0	1.285,4
Årselever IV	11,8	13,3	6,0	6,4	3,4
Årselever, kostafdeling	56,2	41,0	49,9	40,0	26,3
Årselever i alt	1.487,1	1.500,7	1.467,3	1.389,4	1.315,1

¹ 2017 er inkl. 10 mio i kassekredit

² Likviditetsgrad inkl. Kassekredit 63,5

	<u>År</u> <u>2017</u>	<u>År</u> <u>2016</u>	<u>År</u> <u>2015</u>	<u>År</u> <u>2014</u>	<u>År</u> <u>2013</u>
Årsværk pr. 100 årselever					
Undervisningens gennemførsel	11,41	11,27	11,37	11,37	10,95
Ledelse og administration	1,25	1,30	1,37	1,80	1,81
Øvrige	2,05	1,98	2,04	2,21	2,29
Lønomkostninger pr. 100 årselever (i tkr.)					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførsel.	5.713	5641	5321	5.491	5.539
Lønomkostninger øvrige	1.366	1.201	1.469	1.632	1.437
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	7.079	6.842	6.790	7.123	6.976

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kunne have indvirket på årets resultat.

Forventninger til det kommende år

Det forventes, at UCRS i 2018 vil have en fremgang i aktiviteten. Der forventes en fremgang på 32 ÅE i forhold til aktivitet i 2017, dette skyldes især det gymnasiale område som samlet forventer en tilgang på 55 ÅE. Fremgangen skal ses i lyset af tidligere års stigning i årselever.

Økonomisk budgetterer UCRS med et forventet underskud på 1,7 mio. i 2018, og et træk på likviditeten på kr. 714.171.

Der er afsat 1,5 mio. kr. i driftsinvesteringer og 2,5 mio. kr. i anlægsinvesteringer.

Renterisici

Den rentebærende nettogæld udgør et betydeligt beløb; men da en mindre del af gælden forrentes med variabel rente, vil ændringer i renteniveauet kun have en meget begrænset effekt på den fremtidige indtjening.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den nye uddannelsespolitiske målsætning lyder:

Alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse.

Det betyder, at:

- i 2030 skal mindst 90 procent af de 25-årige have gennemført en ungdomsuddannelse.
- i 2030 skal andelen af unge op til 25 år, som ikke har tilknytning til uddannelse eller arbejdsmarkedet, være halveret.
- alle unge under 25 år, der hverken er i gang med eller har fuldført mindst en ungdomsuddannelse har ret til at få en uddannelsesplan og skal gennem en opsøgende og opfølgende indsats tilbydes vejledning om mulighederne for at øge deres formelle kompetencer på kort og på længere sigt.

UCRS medvirker til at indfri den overordnede politiske målsætning, ved at UCRS har en høj gennemførselsprocent og lever op til Undervisningsministeriets udmelding om, at elever skal blive så gode, som de kan, at de skal trives og at den sociale arv skal brydes. UCRS er dermed med til at sætte rammen om elevernes læring og udvikling af faglige, almene, personlige og sociale kompetencer.

Målrapportering 2017

For 2017 har Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

- Elevbestand – antal årselever i året
- Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb
- Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser
- Arbejdstidens anvendelse – andel af lærernes arbejdstid med elevsamvær

Antal årselever

Tabel 1 – Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2017	2016	2015	2014	2013
Erhvervsuddannelser, Grundforløb,	175,3	218,7	319,8	352,2	323,9
Erhvervsuddannelser, Hovedforløb	106,2	98,8	86,4	91,7	86,8
Erhvervsuddannelser, Eux	35,1	23,3	7,2	0	0
Erhvervsuddannelser, Skolepraktik	32,7	49,1	43,6	26,3	30,7
Gymnasiale uddannelser, HHX	486,5	458,0	404,6	370,3	357,2
Gymnasiale uddannelser, HTX	265,8	265,7	257,3	272,4	298,5
VUC – Almen voksenuddannelse	68,2	84,8	77,4	65,1	61,9
VUC – Forberedende voksenuddannelse	39,7	38,5	50,6	36,1	30,7
VUC – Ordblindeundervisning for voksne	13,9	16,2	20,9	25,3	23,7
Arbejdsmarkedskurser	29,8	32,3	26,9	37,9	48,1
Åben Uddannelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andet	177,7	174,3	122,7	72,1	27,3
Antal årselever i året	1.430,9	1.459,7	1.417,4	1.349,4	1.288,8

Teknisk grundforløb og hovedforløb:

På grundforløbet teknisk eud var antallet af årselever let stigende, og på hovedforløbet var stigningen 7,4. Størstedelen er på metalområdet og det er lærlinge som kommer længere ude fra end vores normale opland, samt at virksomhederne tager flere lærlinge. Antallet af elever i skolepraktikken er faldende på baggrund af større efterspørgsel i erhvervslivet.

Merkantil Erhvervsuddannelser:

Udviklingen i årselever på Merkantil EUD har været negativ. Trods ministeriets kampagner og reformarbejde, har vi haft et faldende elevtal. Det lave elevtal har nødvendiggjort et intensiveret samarbejde mellem afdelingen i Ringkøbing og Skjern.

Samarbejdet har fungeret fint, og modellen gentages såfremt optaget i 2018 vil være tilsvarende lavt.

For at øge interessen for EUD Merkantil, gør vi en ekstra indsats for uddannelsen ved vore uddannelsesaftener og i forbindelse med åbent hus arrangementer.

HTX:

Som omtalt under faglige resultater har elevtallet på HTX fundet et leje omkring de 90 elever pr. årgang. Arbejdet de kommende år bliver at fastholde dette niveau, hvilket er vigtigt for at vi kan udbyde de studieområder der er naturlige for et naturvidenskabeligt gymnasium.

HHX:

HHX i Ringkøbing og Skjern har i de senere år oplevet stor vækst. Ambitionen i de kommende år er at fastholde det nuværende niveau. Dog er vi udfordret af en uforholdsmæssig stor elevandel, ændret demografi samt nye optagelseskrav.

VUC:

Almenvoksenuddannelse (9. og 10. klasse): Som det kan ses var 2015 og 2016 gode år for AVU. Faldet til 2017 skyldes hovedsageligt den lave ledighed i RKSK.

Forberedende voksenundervisning: Den lille stigning fra 2016 til 2017 skyldes større opmærksomhed på 2-sprogede i RKSK, VUC har været meget opsøgende ift. virksomheder, hvilket har resulteret i flere kursister på FVU. Hertil kommer, at FVU-start (mundtlig dansk) blev oprettet som FVU fag i 2017. Vi forventer yderligere stigning i 2018.

Ordblindeundervisning: Antallet er faldet gennem nogle år, pga. faldende ledighed og flere arbejdsopgaver i virksomhederne. Det vil sige, at virksomheder der før har sendt medarbejdere til OBU undervisning på VUC, ikke sender så mange mere.

Arbejdsmarkedskurser:

Der er et lille fald på AMU på 2.5 årselever. Faldet skyldes den meget høje beskæftigelse og lave ledighed der "presser kompetenceudviklingsområdet". Lovændringer som følge af trepartsforhandlingerne vil forventes at bidrage positivt til efterspørgslen i 2018 – især stigningen fra 80 til 100% refusion af dagpengesatsen.

Andet:

	2017	2016	2015	2014	2013
Brobygning	25,0	25,0	22,6	20,9	19,2
IV	11,9	13,3	6,0	6,4	3,6
Din Vej	26,8	30,8	38,0	38,4	0,0
Øvrige projekter	10,5	6,4	1,8	1,8	2,2
10 klasse	98,0	95,5	52,0	0,0	0,0
PG	5,1	2,9	2,3	4,6	2,2
	177,3	173,9	122,7	72,1	27,2

Som det ses er der fra 2016 til 2017 samlet status Quo i årselevtallet på "Andet området" – blot mindre udsving.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb**Tabel 2 – Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb**

Frafald opgjort i %	2016	2015	2014	2013	
Erhvervsuddannelser, grundforløb	15,9	15,1	19,6	18,9	

På de tekniske erhvervsuddannelser forventer vi at vores frafald vil falde, på baggrund af bedre vejledning, og med særlig Focus på at orientere om hvor der er bedst mulighed for en uddannelses aftale.

På den merkantile erhvervsuddannelser har vi italesat frafaldsproblematikken yderligere de seneste år. Det har medvirket til en generel faldende frafaldsprocent fra 2013 til 2016.

Vi arbejder målrettet på at undgå frafald på erhvervsuddannelsen gennem samtaler med eleverne.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 3 Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelsen	2016	2015	2014	2013	2012
HHX	87	87	88	85	86
HTX	87	83	84	87	87

HTX:

Vi er på HTX meget optaget af, at de elever vi giver en studentereksamen kommer ud med perspektiv, vi anser derfor en fuldførelsesprocent på mellem 85 og 90 som det rette tal. Det der er vigtigt for os er, at der ikke er elever der ikke gennemfører hele HTX uddannelsen, bliver vejledt over i en anden uddannelse med perspektiv.

HHX:

Der ses en stabil og relativt fornuftig fuldførelsesprocent. Der arbejdes flittigt i studievejledning og med mentor på at fastholde elever i uddannelserne.

Arbejdstids anvendelse

Tabel 4 – Arbejdstidens anvendelse, andel af lærernes arbejdstid med elevsamvær (indikator 1 + 2) udtrykt i procent af den samlede arbejdstid

Uddannelsesområde	2016	2015	2014		
Erhvervsuddannelser, merkantil	39,9	32,6			
Erhvervsuddannelser, tekniske	55,3	89,4			
Gymnasiale uddannelser, HHX	34,7	33,2	27,5		
Gymnasiale uddannelser, HTX	31,8	30,1	24,2		

HTX og HHX:

Lærernes arbejdstid med elevsamvær er meget vigtigt, det er derfor glædeligt at tiden forøges, langsomt, men dog forøges. Vi vil gerne lidt længere, og arbejder derfor meget med omlagt elevtid, 150/130 timers puljen, retteformer/feedback og andre tiltag som kan bidrage til øget elevtid for lærerne.

Teknisk erhvervsuddannelser:

Baggrunden for tallene på teknisk eud, er manuel indberetning, undervisernes skemaer bliver planlagt i 365 og derfra kan tallene ikke trækkes automatisk. Derfor vil tallene først blive retningsvisende, når vi får et nyt system til planlægning, dette forventes medio 2018.

Merkantile erhvervsuddannelser:

Elevsamvær har en høj prioritet i såvel den faglige dimension som den sociale dimension. På de merkantile erhvervsuddannelser er Lærernes arbejdstid med elevsamvær steget med ca. 20%, da vi finder det meget vigtigt, at lærerne har elevsamvær.

Fremover vil vi fortsat have fokus på en høj grad af elevsamvær, bl.a. gennem rette metoder og feedback.

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for UCRS er udarbejdet 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 Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 balance-dagen.

Taxametertilskud indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen på modtagelsestidspunktet. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Kvartalsvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende det kommende finansår, optages i balancen som kortfristet gælds-post og indtægtsføres i det finansår tilskuddene vedrører.

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

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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 kriterier 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

Fordelingsnøgler

Indirekte lønomkostninger til IT medarbejder fordeles med en fordelingsnøgle efter årselever på de respektive formål.

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 anskaffessum på under 50.000 kr. eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret. Der anvendes ikke bunkningsprincip.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

For 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 (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Finansielle instrumenter

Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten "Realkreditgæld" under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

Et realiseret tab/ en realiseret gevinst ved indfrielse af et finansielt instrument omkostningsføres /indtægtsføres i resultatopgørelsen, men kan eventuelt amortiseres over det nye låns løbetid, hvis der er tale om en reel låneomlægning af sammenlignelige lån.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtigelser omfatter modtagende betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

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 og finansielle 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

	<u>Note</u>	<u>2017</u> DKK	<u>2016</u> DKK
Statstilskud	1	121.026.044	122.560.897
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	28.487.150	30.759.521
Omsætning i alt		149.513.194	153.320.418
Undervisningens gennemførelse	3	-104.523.293	-105.320.487
Markedsføring	4	-128.148	-147.483
Ledelse og administration	5	-11.714.515	-12.110.458
Bygningsdrift	6	-24.717.599	-26.799.553
Aktiviteter m. særlige tilskud	7	-4.831.979	-3.696.098
Kostafdeling	8	-2.358.735	-2.478.973
Omkostninger i alt		-148.274.269	-150.553.052
Resultat før finansielle poster		1.238.925	2.767.366
Finansielle indtægter	9	45.407	57.985
Finansielle omkostninger	10	-2.830.374	-2.968.732
Årets resultat		-1.546.042	-143.381

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Grunde og bygninger		158.154.750	162.756.043
Andet udstyr og inventar		8.111.412	10.174.155
Igangværende bygninger		0	379.350
Materielle anlægsaktiver i alt	11	166.266.162	173.309.548
Depositum, leje lokaler		58.264	58.264
Finansielle anlægsaktiver i alt		58.264	58.264
Anlægsaktiver i alt		166.324.426	173.367.812
Varebeholdninger		1.331.399	1.333.021
Varebeholdninger i alt		1.331.399	1.333.021
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		3.892.080	5.366.346
Andre tilgodehavender		5.564.392	2.457.204
Periodeafgrænsningsposter		993.610	863.665
Tilgodehavender i alt		10.450.082	8.687.215
Likvide beholdninger		6.786.164	10.568.995
Omsætningsaktiver		18.567.645	20.589.231
Aktiver i alt		184.892.071	193.957.043

Passiver

	Note	2017	2016
		DKK	DKK
Egenkapital 31. december 1990		20.907.529	20.907.529
Opskrivninger		2.813.834	2.813.834
Egenkapital i øvrigt		65.010.061	65.003.829
Egenkapital i alt	12	88.731.424	88.725.192
Realkreditgæld	13	41.087.282	44.808.373
Renteswap		10.083.833	11.636.107
Langfristede gældsforpligtelser i alt		51.171.115	56.444.480
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	3.719.952	3.590.133
Skyldig løn		1.634.239	1.508.613
Feriepengeforpligtelser		13.711.164	13.417.280
Mellemregning med Undervisningsministeriet		19.886.371	17.147.776
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.389.286	6.322.964
Anden gæld		2.409.323	3.323.476
Bank gæld		0	1.715.976
Periodeafgrænsningsposter		239.197	1.761.153
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		44.989.532	48.787.371
Gældsforpligtelser i alt		96.160.647	105.231.851
Passiver i alt		184.892.071	193.957.043
Finansielle instrumenter	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Andre forpligtelser:			
Kontraktlige forpligtelser	16		
Lejeforpligtelser	16		
Leasingforpligtelser for operationel leasing	16		
Eventualforpligtelser	16		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse 1. januar – 31. december

	2017	2016
	DKK	DKK
Årets resultat	-1.546.042	-143.381
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	7.520.439	7.391.250
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-34.456	60.936
Tilbageførte afskrivninger		
Ændringer i driftskapital:		
Ændring i varebeholdninger	1.622	-29.043
Ændring i tilgodehavender	-1.762.867	3.096.656
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-2.211.682	4.183.122
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.967.014	14.559.540
Køb af materielle anlægsaktiver	-484.397	-13.995.683
Salg af materielle anlægsaktiver	41.800	78.000
Ændring i finansielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-442.597	-13.917.683
Tilbagebetaling af gældsforpligtelser	-3.591.272	-3.474.651
Optagelse af gældsforpligtelser	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-3.591.272	-3.474.651
Ændring i likvider	-2.066.855	-2.832.794
Likvider 1. januar	8.853.018	11.685.812
Likvider 31. december	6.786.163	8.853.018
Likviderne er opdelt således:		
Likvide beholdninger	6.786.163	10.568.994
Bank gæld	0	-1.715.976
	6.786.163	8.853.018

Noter

Note

I Usikkerhed om fortsat drift

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

III Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold.

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kunne have indvirket på årets resultat.

Noter

	2017	2016
	DKK	DKK
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	84.581.454	86.180.821
Fællesudgiftstilskud	21.891.314	22.155.669
Bygningstaxameter	9.414.897	10.058.576
Øvrige driftsindtægter	628.645	-716.882
Særlige tilskud	2.084.432	2.446.263
Skolehjem/kostafdeling	2.425.302	2.436.450
I alt	121.026.044	122.560.897
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelse	3.930.057	5.493.599
Anden ekstern rekvirentbetaling	8.393.432	8.565.502
Deltagerbetaling, skolehjem/ kostafdeling	1.238.654	1.023.663
Andre indtægter total	14.925.007	15.676.757
I alt	28.487.150	30.759.521
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	84.952.297	84.657.045
Afskrivning	1.425.394	1.714.310
Øvrige omkostninger	18.145.602	18.949.132
I alt	104.523.293	105.320.487
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger	128.148	147.483
I alt	128.148	147.483
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	7.506.539	7.291.351
Afskrivning	13.800	19.963
Øvrige omkostninger	4.194.176	4.799.144
I alt	11.714.515	12.110.458

	2017	2016
	DKK	DKK
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	8.967.263	7.877.521
Afskrivning	5.913.529	5.487.949
Øvrige omkostninger	9.836.807	13.434.083
I alt	24.717.599	26.799.533
7 Aktiviteter m. særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	3.117.838	1.888.435
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger	1.714.141	1.807.663
I alt	4.831.979	3.696.098
8 Kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger	725.257	967.395
Afskrivning	167.716	169.028
Øvrige omkostninger	1.465.762	1.342.550
I alt	2.358.735	2.478.973
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	45.407	57.985
Kursgevinster på værdipapir		
I alt	45.407	57.985
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omk.	2.830.374	2.968.732
Kurstab på værdipapir	0	0
I alt	2.830.374	2.968.732

11 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	I gang-værende	Udstyr	Inventar
	DKK	DKK	DKK	DKK
Anskaffelsespris 1. januar	209.349.342	379.350	21.900.014	20.270.627
Tilgang i årets løb	403.918	0	451.579	8.250
Afgang i årets løb	0	-379.350	-321.875	-30.000
Anskaffelsespris 31. december	209.753.260	0	22.029.718	20.248.877
Opskrivninger 1. januar	2.813.834	0	0	0
Opskrivninger i årets løb	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december	2.813.834	0	0	0
Akk. af- og nedskrivninger 1. januar	-49.407.133	0	-16.663.981	-15.332.505
Årets af- og nedskrivninger	-5.005.211	0	-1.377.303	-1.137.925
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	321.874	22.657
Akk. af- og nedskrivninger 31. december	-54.412.344	0	-17.719.410	-16.447.773
Bogført værdi 31. december	158.154.750	0	4.310.308	3.801.104
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	0	0	0	0

Den offentlige ejendomsværdi udgør 140.800.000

Specifikation af tilgange i årets løb		Bygninger	Udstyr	Inventar
Nyt		403.918	451.579	8.250
Brugt				

12 Egenkapital

	Egenkapital	Egenkapital	Opskrivninger	
	31. december 1990	I øvrigt	I øvrigt	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2016	20.907.529	65.003.829	2.813.834	88.725.192
Årets resultat	0	-1.546.042	0	-1.546.042
Regulering af dagsværdi af renteswaps	0	1.552.274	0	1.552.274
Egenkapital 31. december 2017	20.907.529	65.010.061	2.813.834	88.731.424

13 Lån hos realkreditinstitutter

	2017	2016
	DKK	DKK
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,61% p.a.	5.706.137	6.014.585
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,37% p.a.	10.506.069	11.059.065
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,55% p.a.	5.329.355	5.716.977
Nykredit, obligationslån, inkonvertibelt, rente 9% p.a.	9.030.546	10.365.858
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,67% p.a.	4.112.575	4.310.788
Nykredit, rentetilpasningslån/obligationslån, variabel forrentning med 2,53% p.a.	4.071.805	4.420.146
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 2,90% p.a.	6.050.747	6.511.087
	44.807.234	48.398.506
Dagsværdi af renteswaps - se note 14	10.083.833	11.636.107
	54.891.067	60.034.613
Afdrag der forfalder inden 1 år	3.719.952	3.590.133
Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år	16.397.282	16.457.839
Afdrag der forfalder efter 5 år	34.773.833	39.986.641
	54.891.067	60.034.613

14 Finansielle instrumenter

	Restgæld	Restløbetid af rente- swaps	Sikret fremtidig rentesats	Dagsværdi	Dagsværdi
	31/12 2017			31/12 2017	31/12 2016
	DKK			DKK	DKK
Lån hos Nykredit					
Oblig.lån, opr. DKK 8.515.000	6.378.022	18 1/2 år	4,61%	-2.134.048	-2.440.403
Oblig.lån, opr. DKK 14.832.000	11.733.852	19 år	4,37%	-3.800.195	-4.340.436
Oblig.lån, opr. DKK 9.136.000	5.972.513	13 3/4 år	4,55%	-1.601.144	-1.866.946
Oblig.lån, opr. DKK 5.660.000	4.918.932	20 3/4 år	4,67%	-2.031.585	-2.285.882
Oblig.lån, opr. DKK 9.136.000	6.424.571	3 år	2,90%	-516.861	-702.440
I alt	35.427.890			-10.083.833	-11.636.107

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2017	2016
	DKK	DKK
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi på	114.311.032	102.625.867
Den regnskabsmæssige værdi af den sikrede gæld udgør	44.807.234	48.398.506

16 Andre forpligtelser

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	DKK	DKK
Kontraktlige forpligtelser		
Institutionen har indgået servicekontrakter med en restforpligtelse på	<u>832.821</u>	<u>944.762</u>
Lejeforpligtelser		
Institutionen har indgået følgende forpligtelser om leje af lokaler:		
Innovationscenter, Ånumvej 28, Skjern:		
Huslejekontakt	14.514	14.514
Driftsaftale	<u>1.074</u>	<u>1.074</u>
Restforpligtelse til udløb (*)	<u>15.588</u>	<u>15.588</u>
Sportshal, Skolebyen 11, Skjern:		
Leje inden for et år frem	142.940	142.940
Leje inden for et til fem år	571.760	571.760
Leje efter fem år (udløber 31/7-2031)	<u>1.226.902</u>	<u>1.369.842</u>
Leje i alt over knap 20 år (**)	<u>1.941.602</u>	<u>2.084.542</u>
*) 3 mdr. opsigelse til den 1. jf. erhvervslejeloven		
**) Institutionen kan opsigte 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>2017</u>	<u>2016</u>
17 Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud vedrørende aktiviteter udlagt til andre	870.752	1.899.821
Modtagende tilskud vedrørende aktiviteter gennemført for andre	949.739	1.080.344
18 Personaleomkostninger		
Lønninger	89.298.621	87.408.184
Pensioner	14.786.519	14.585.022
Andre omkostninger til social sikring	1.101.524	607.018
Honorar best.formand og næstformand	82.530	81.524
	<u>105.269.194</u>	<u>102.681.748</u>
19 Personaleårsværk		
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	218,71	218,32
Andel i procent ansat på sociale vilkår	4,7%	5,3%
20 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	235.200	228.600
Honorar for andre ydelser end revision	64.125	82.150
	<u>299.325</u>	<u>310.750</u>
21 Finansielle sikringsinstrumenter		
Årets regulering på egenkapitalen	1.552.274	-811.225
Samlet akkumuleret regulering på egenkapitalen	-10.083.833	-11.636.107

**Opgørelse af institutionens indtægts-
dækkede virksomhed**

	2017	2016	2015	2014	I alt
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Indtægter	7.160	8.318	7.850	3.700	27.028
Lønomkostninger	-6.113	-6.515	-4.062	-1.416	-18.106
Andre direkte omkostninger	-438	-349	-1.837	-681	-3.305
Andre indirekte omkostninger	-223	-820	-917	-945	-2.905
Resultat af IDV	386	634	1.034	658	2.712
Akkumulerede egenkapital	18.906	18.520	17.886	16.852	18.906