



**Skolebyen 5
6900 Skjern**

CVR-nr.: 16 01 33 07

Institutionsnr.: 760 401

Børne- og Undervisningsministeriet

**Årsrapport
1. januar – 31. december 2019**

Indholdsfortegnelse

Generelle oplysninger om institutionen	1
Institutionsoplysninger	1
Påtegninger	2
Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	7
Præsentation af UCRS	7
Året på UCRS	9
Årets faglige resultater	9
Årets økonomiske resultat	15
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	17
Usikkerhed ved indregning og måling	17
Usædvanlige forhold	17
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	17
Forventninger til det kommende år	17
Målrapportering	18
Det overordnede politiske mål	18
Målrapportering 2019	18
Antal årselever	19
Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb	22
Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser	22
Regnskab	23
Anvendt regnskabspraksis	23
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	27
Balance 31. december	28
Pengestrømsopgørelse 1. januar – 31. december	30
Noter	31
Noter	32
Særlige specifikationer	37

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionsoplysninger

Institutionen

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
Undervisningsministeriet

Bestyrelse

Helge Albertsen, formand (arbejdstagerrep.)
Bent Brodersen, næstformand (arbejdsgiverrep.)
Peter Lambæk (arbejdsgiverrep.)
Henning Boye Hvid Christensen (arbejdstagerrep.)
Marianne Kørpe (arbejdstagerrep.)
Per Hessellund Lauritsen (arbejdsgiverrep.)
Søren Elbæk (offentlig udpeget)
Maibrit Lykke Jepsen (selvsupplering)
Lene Stejnicher (selvsupplering)
Tina Rosendahl (medarbejderrep. med stemmeret)
Kim Lund Pedersen (medarbejderrep. uden stemmeret)
Jesper Vadts Dahl (elevrep. med stemmeret)

Daglig ledelse

Marianne Oksbjerg, 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 koncernaftale
Ringkøbing Landbobank

Revisor

Deloitte
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C
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 2019 for UCRS.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 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 målostillingen 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 22. april 2020

Daglig ledelse

Marianne Oksbjerg
Direktør

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 22. april 2020

Bestyrelse

Helge Albertsen
Formand

Bent Brodersen
Næstformand

Søren Elbæk

Peter Lambæk

Per Hessellund Lauritsen

Henning Boye Hvid Christensen

Marianne Kørpe

Maibrit Lykke Jepsen
Selvsupplering

Lene Stejnicher
Selvsupplering

Tina Rosendahl
Medarbejder-
repræsentant
Med stemmeret

Jesper Vadt Dahl
Elevrepræsentant
Med stemmeret

¹⁾ Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for UCRS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UCRS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis samt særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019, lov om statens regnskabsvæsen mv. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. (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 god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen 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 god offentlig revisionsetik, jf. Børne- og undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., 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 god offentlig revisionsetik, jf. Børne- og undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., 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.

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.

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisi-
onsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltnings-
revision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte em-
ner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med
meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, pro-
cesser 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.

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

Aarhus, den 22. april 2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27725

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af 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.

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 **U**DVIKLER

– os selv og hinanden i en fælles bevægelse fremad

VI **C**OMMITTER

– os til lokalsamfundet med indlevelse, åbenhed og samarbejde

VI **R**UMMER

– forskelligheder og bruger dem som en styrke

VI **S**TRÆBER

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

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.

Hovedaktiviteter

UCRS' aktiviteter i 2019 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 2020 kan skitseres ved følgende oversigt:

Forventning til ÅE i 2020		Årselever 2019	Budget			Årselever 2016
			Årselever 2019	Årselever 2018	Årselever 2017	
213,15	Teknisk grundforløb	172,23	152,42	148,68	145,65	152,22
0,00	Merkantilt grundforløb, Vasevej	7,26	7,27	6,86	10,59	24,26
39,40	Merkantilt grundforløb, Ånumvej	33,85	32,47	28,14	24,53	35,66
0,00	Datatekniker	0,00	0,00	0,00	0,00	0,08
0,00	Elektriker	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00
65,13	Mekanikeruddannelsen	52,58	49,73	45,12	49,12	50,00
46,45	Smed	38,91	45,50	43,16	44,42	35,35
16,90	Vindmølleoperatør	11,02	12,65	10,00	12,43	13,42
22,25	Skolepraktik	22,05	24,16	21,90	32,70	49,13
94,00	10'eren i UCRS	109,50	116,50	119,00	98,00	95,50
5,75	EUX Teknisk (gym.del-hovedforløb)	11,03	9,01	9,27	9,38	2,53
28,09	EUX Merkantil studieår	25,22	26,79	28,14	25,70	20,76
267,73	Teknisk Gymnasium	275,98	293,87	281,77	265,80	265,67
276,30	Handelsgymnasium, Vasevej	311,18	305,53	340,63	322,92	293,32
191,77	Handelsgymnasium, Ånumvej	176,96	176,54	170,76	163,55	164,66
37,10	Særlige uddannelsesforløb	32,79	29,09	34,64	28,21	27,47
67,58	Voksenundervisning	82,39	100,55	115,07	121,85	139,52
1.371,60	I alt ekskl. Kursusvirksomhed	1.362,95	1.382,08	1.405,36	1.355,09	1.370,55
45,80	AMU	39,27	38,80	29,04	29,81	32,30
5,02	IV	12,77	8,80	11,33	11,85	13,26
0,00	Rengøringstekniker	0,00	0,00	0,00	0,00	9,89
31,47	Din vej til uddannelse	55,01	32,90	44,33	26,81	30,79
8,11	Øvrige projekter	6,78	5,70	9,01	10,54	6,40
1.462,00	I alt ekskl. Skolehjem	1.476,78	1.468,28	1.499,06	1.434,10	1.463,19
85,00	Skolehjem	74,10	60,00	62,88	56,23	40,95
1.547,00	Total for UCRS	1.550,88	1.528,28	1.561,94	1.490,32	1.504,14

For UCRS ser den økonomiske udvikling ud som følger:

(I 1.000 kr.)

	Regnskab 2019	Regnskab 2018
Nettoomsætning	157.723	154.058
Driftsresultat før finansielle poster	-997	-628
Finansielle poster	-1.702	-11.773
Årets resultat	-2.699	-12.401
Balancesum	186.948	181.253
Egenkapital	83.243	85.943
Forskydning i likvid beh. (DKK mio.)	27,7	-21,4
Likvid beholdning ultimo (DKK mio.)	13,0	-14,6

Året på UCRS

2019 har på mange måder været et ekstraordinært år for UCRS. Det har været et år, hvor vi har effektueret en ny strategi, der tager højde for en forventelig elevnedgang på sigt som konsekvens af kraftigt faldende ungdomsårgange, ligesom den tager højde for industri 4.0 samt øge kendskabet til og dermed optaget på erhvervsuddannelserne.

Dette betyder, at der er ombygget på flere lokationer, så vi fra 2020 har kunnet samle gymnasierne i Skjern i samme studiemiljø ligesom, EUD handel, EUX-teknisk og EUX merkantil er blevet det.

Endvidere har UCRS erhvervet sig ejendommen Skolebyen 1, en tidligere synshal, med det formål at få mere plads til vores autouddannelser, der er i kraftig vækst. Væksten er et resultat af en målrettet indsats for at få kæder til at vælge UCRS som deres primære uddannelsessted, hvilket begynder at give resultat.

Dette bevirker bl.a. at antallet af elever, der geografisk kommer udenfor skolens naturlige opland er stigende og det medføre et stigende pres på skolehjemmet, der har en meget høj belægningsgrad. Samtidig er kravet til at have eneværelser stigende, bl.a. fordi der er flere voksne elever. Skolehjemmet er dermed en vigtig brik i forhold til fortsat at kunne øge tilgangen til erhvervsuddannelserne og på baggrund heraf, er der iværksat en renoveringsplan af værelserne og en udvidelse af skolehjemmet.

Som et led i strategien har UCRS i slutningen af 2019 etableret en projektafdeling, der har til formål at rejse midler til udvikling af lærerkompetencer og undervisning, der skaber digitalisering og til at løfte opgaven med industri 4.0

Årets faglige resultater

Ungdomsuddannelserne EUD teknisk

I 2019 havde vi på de tekniske erhvervsuddannelser et godt år, med god kursusaktivitet og flere hold på hovedforløbene. Stigningen var mest på mekaniker- og montageoperatøruddannelserne.

På mekanikeruddannelsen startede vi op med et hold lærlinge fra Bosch Service Værkstederne. Det gjorde vi på baggrund af en samarbejdsaftale omkring uddannelse af Bosch lærlinge, som skulle uddannes videre til teknikere efter endt mekanikeruddannelse.

På montageoperatøruddannelsen blev der i efteråret lavet et hold, som kun bestod af folk fra Siemens. Dette opstod på baggrund af en nedgang hos Siemens.

Siemens besluttede at tilbyde 18 af deres ansatte en uddannelse i stedet for at skulle afskedige det samme antal, og det syntes vi da var en god ide, så vi fik inden for kort tid fundet lokaler og underviser til dem.

Alle som startede på dette hold var over 25 år, så de skulle lige som alle andre over 25 år have en RKV (realkompetencevurdering) så de kunne få merit, for det som de havde lært tidligere.

I forbindelse med fastholdelse 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 det, står vores mentorer til rådighed både mht. specialpædagogisk støtte, og hjælp til personlige og faglige udfordringer.

Derfor har vi stadig tilknyttet mentorer, både som sps-støtte og støtte i forbindelse med de andre udfordringer eleverne kan have.

Vi tror fortsat på EUX som en væsentlig del af at øge tilgangen til de tekniske erhvervsuddannelser, og der var dobbelt så mange, der tilmeldte sig denne uddannelse i 2019 som året før. Dette er dejligt at se, og vi håber fortsat, at der vil være øget tilslutning til EUX, da erhvervslivet er begyndt at spørge ind til det, pga. de kompetencer som de unge har, når de er uddannede med både svendebrev og hue.

I 2019 har vi i vores praktikcenter fortsat set en nedgang af lærlinge. På smedeområdet er der for det meste af tiden ingen lærlinge, og på mekanikerområdet er antallet også faldende. Vi har også fået skolepraktik på montageoperatøruddannelsen, men der viser det sig, at de lærlinge der kommer ind der, hurtigt får sig en uddannelsesaftale i en virksomhed.

UCRS har købt den gamle synshal, og vi har flyttet vores skolepraktik for mekanikere over i skolebyen 1 for at give plads til mekanikeruddannelsen.

Samtidig har vi flyttet Bygge og anlæg over i den gamle skolepraktik, da det giver bedre mulighed for, at vise fagene for både vores elever som ønsker at begynde som tømrer, murer eller lignende samt folkeskolepræsentation, brobygning og broen, som også manglede et godt værksted.

Det skal også nævnes at vi i 2019 har fået øget aktivitet på brobygning og folkeskoleområdet, vi har et nyt tiltag som hedder praksis faglighed. Dette har givet os 12 dages ekstra besøg af elever i 2019 og i 2020 stiger det til 18 dage.

Vi er fortsat positive overfor at åbne op for folkeskoler og efterskoler, se de kan få et bedre kendskab til erhvervsuddannelser.

I slutningen af 2019 er vi begyndt at planlægge PD (pædagogisk diplomuddannelse for 9 undervisere, som skal have en PD uddannelse på 60 ECTS point, så de kan blive godt uddannede.

Ungdomsuddannelserne EUD merkantil

EUD Merkantil har i det forløbne år haft særligt fokus på "Læringskultur, der sætter fokus på kontakten med det lokale erhvervsliv". Et af målene er, at eleverne får meget mere kontakt til og indsigt i de muligheder, der er for elevplads og uddannelse hos de lokale virksomheder. Eleverne er meget glade for kontakten til erhvervslivet, og lærerne fortæller om øget interesse fra elevernes side, når der afholdes arrangementer med virksomhederne. Vi

oplever klart, at inddragelsen af det "virkelige" liv er gavnligt for alle parter både uddannelsen, skolen, underviserne og studiemiljøet.

De kommende udfordringer bliver at skabe et fælles studiemiljø for EUD/EUX merkantil og teknisk EUX, nu hvor de er flyttet sammen på samme adresse. 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.

På det administrative niveau, har vi brugt sidste halvdel af 2019 på at forberede sammenflytningen af teknisk og merkantil EUX på Ånumvej. Sammenflytningen og konsekvenserne deraf, vil der være fokus på i det kommende år.

Merkantil EUX:

Den merkantile EUX er ved at få fodfæste på UCRS. Det ses klart på tilmeldingstallene fra slutningen af 2019, som betyder, at vi har oprettet en ekstra klasse i det kommende år. Det gode samarbejdet mellem UU og 10'ern, tror vi, har været medvirkende til, at der er et pænt elevantal og et godt studiemiljø 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 25-30 %. Der er foretaget nogle personalemæssige ændringer i løbet af 2019, og vi arbejder fokuseret på at fremhæve det gymnasiale aspekt, da vi mener, 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. Derfor er der i skoleåret 19 / 20 sket tiltag for at styrke den fælles kultur mellem det tekniske og det merkantile, som skal udfoldes i 2020. Vi har arbejdet på at sammensætte et lærerteam omkring teknisk og merkantil EUD og EUX, hvilket vil være med til dannelse af en ny lærerkultur, hvor flere lærere får deres hovedbeskæftigelse i afdelingen.

Gymnasiet HTX

Gymnasiet HTX Skjern har lidt nedadgående elevtal, fra ca. 90 elever pr. årgang til ca. 80 pr. årgang. Baggrunden for det faldende elevtal er hovedsageligt Teknisk EUX. Hvis man tager Teknisk EUX og HTX-elevtallene er der en øget interesse for en teknisk / naturvidenskabelig gymnasial uddannelse. For at sikre fastholdelse af det fortsatte 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, styrker vi os fortsat på HTX på hovedsageligt tre områder: Styrkelse af studieretningen MAT/FYS, tilbyde eleverne et studieophold i Zambia og ikke mindst oprettelsen af studieretningen Bioteknologi/Idræt.

Vedrørende studieretningstiltaget MAT/FYS: Vi har kommunens største rene MAT/FYS studieretning, hvilket vi finder naturligt da vi er et naturvidenskabeligt gymnasium

Vedrørende studieophold, har vi tilbudt vores elever et 4 ugers studieophold i Zambia. Vi udarbejder studieturen i et samarbejde med Mellemløst Samvirke, hvor vi hovedsageligt 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 udbudt denne studieretning, og studieretningen viste sig ret populær, på det første hold havde vi 22 elever og på det andet år havde vi 19 elever, hvilket må siges at være flot for en helt ny studieretning.

Vi fortsætter 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

2019 var et lettere turbulent år i 10'eren, hvor sommerens eksamensperiode og opstarten med nyt elevhold blev udfordret af mange omstændigheder, sygdom, nedgang i elevtallet og omrokeringer i personalegruppen. Dette blev heldigvis løst uden de store konsekvenser for eleverne, da et samlet lærerkollektiv bakkede op om udfordringerne og fik tingene til at lykkes.

Foråret 2019 havde vi rekordmange elever (122 - fordelt med 85 i Skjern og 37 i Ringkøbing), men da tilmeldingerne til 2019/20 kom ind, kunne vi konstatere, at vi havde et betydeligt fald i elevtallet, som i skrivende stund er på 96 elever. 68 i Skjern og 28 i Ringkøbing. Derfor blev der allerede i foråret lavet aftaler om justeringer i lærergruppen med en hel stilling, der blev flyttet fra 10'eren til VUC. Derudover har vi løbende hen over året kørt med en høj grad af udlån af undervisere til andre afdelinger, hvilket naturligvis presser det daglige pædagogiske og faglige arbejde i 10'eren, men har hjulpet med til at få det økonomiske til at hænge bedre sammen. Vi har et godt samarbejde med de afdelinger, vi samarbejder med, og de har udtrykt tilfredshed med den indsats og det resultat vores undervisere har budt ind med.

Strategien indtil nu har været at forsøge at lave et samlet og ens 10. klassetilbud i både Ringkøbing og Skjern, og især i dette skoleår var der behov for at lærerne kunne bruges på tværs af de to afdelinger til vikardækning osv. Vi må bare desværre konstatere, at siden vi

startede for 5 år siden, har elevtallet i Ringkøbing været stødt faldende, og det kalder naturligvis på handling. Undervejs er EUD uddannelsen i Ringkøbing flyttet til Skjern og vi har derfor udfordringer med at skabe lokal forankret mening for vores EUD10 elever i Ringkøbing, som derfor skal fragtes til Skjern i forbindelse med brobygning. Der er naturligvis mange andre faktorer, der også spiller ind, men vi har valgt at ændre vores strategi fra et samlet ensartet tilbud på to matrikler, som alligevel var forskellige på grund af forskellige vilkår, til fra sommeren 2020 at tilbyde 3 forskellige retninger i 10'eren:

GYM10X i Ringkøbing - en gymnasieforberedende retning med studierettede valgfag og samarbejde med gymnasierne især i Ringkøbing men også HTX i Skjern

GYM10Y i Skjern - retter sig mod elever, der tænker gymnasialt, HF eller EUX, som har brug for et afklarende år gennem forskellige profilfag, hvor vi undersøger forskellige job- og karriereretninger.

EUD10 i Skjern - retter sig mod elever, der tænker EUD eller EUX og giver mulighed for 120 timers brobygning på erhvervsskolerne og praktik i en virksomhed.

Vi arbejder fortsat med en stor inklusionsopgave i 10'eren - både elever, der kommer fra specialskoler og med anden etnisk baggrund, men også elever med andre udfordringer, og som ikke udløser tillægstakst, men som kræver meget støtte og hjælp for at lykkes. De har stor gavn af, at vi også har en stor andel af "helt almindelige unge" som de kan spejle sig i og få støtte fra og dygtige og erfarne lærere, som har tid og faglighed til at hjælpe dem.

Voksenuddannelserne – VUC

I 2019 har der været lavere aktivitet på AVU, FVU og OBU end i 2018. Den væsentligste faktor, der har indflydelse på aktiviteten, er den nye Forberedende Grunduddannelse (FGU). I foråret 2019 var ca. 50 % af alle kursister på VUC under 25 år. Hvilket er målgruppen for FGU.

En anden årsag er den lave ledighed i Ringkøbing-Skjern kommune.

VUC ser optimistisk på fremtiden, på trods af fald i antal årskursister.

VUC udbygger til stadighed kontakten med virksomheder i området med undervisning for øje. Vi opretter også korte forløb, som klargør personer til opstart på en ungdomsuddannelse. Som et nyt tilbud til tosprogede er der udviklet et IDV-kursus på 20 timer. Kurset er for de tosprogede der har været nogle år i Danmark, men endnu ikke har et dansk sprog på niveau til optag på FVU-start. Det har været en succes i efteråret.

Internt på UCRS er VUC's kompetencer også i spil. VUC har i 2019, forestået undervisning, vejledning og administration af Special Pædagogisk Støtte for næsten alle afdelinger på UCRS.

I 2019 blev der dannet en ny sammenslutning mellem alle VUC'er i Danmark, kaldet VUC Erhverv. Fokus er på de almene fag på VEU området. Sammenslutningen har allerede skaffet et stort projekt, og flere andre fordele for hver skole.

Kursusvirksomhed

Kursusvirksomhed indeholder både AMU efteruddannelse samt indtægtsdækket virksomhed (IDV) i form af virksomhedskurser, og arbejdsmarkedstiltag for Ringkøbing Skjern Kommune.

Antallet af AMU kursister er steget meget i 2019. En stor del af forklaringen er øget efterspørgsel på efteruddannelse, produktionsnedgang i enkelte store virksomheder i efteråret og især en omlægning af EL-kurser fra IDV til AMU kurser.

Skolehjem

Skolehjemmet har igen haft en pæn stigning i elevtallet, hvilket primært skyldes, at flere elever kommer længere væk fra end tidligere primært på Auto- og Montage uddannelsen. Stigningen forventes at fortsætte – også i 2020.

Skolehjemmet har nyrenoveret og udbygget værelserne på 300 gangen så der nu er 7 flere værelser. Renoveringen og udbygningen fortsætter i 2020.

Tilfredshedsmålinger

UCRS har i 2019 gennemført ETU, Elevtrivselsundersøgelse både på EUD og GYM, under den nationale ETU i december måned. Resultaterne er meget tilfredsstillende og sammenlignelige med resultaterne fra 2018. Resultaterne vil blive drøftet i de enkelte afdelinger, hvor efter der vil blive taget stilling til eventuelle handleplaner.

Der er i december ligeledes gennemført VTU, Virksomhedstilfredshedsundersøgelse som led i UCRS' evalueringspolitik.

Evalueringerne har til formål løbende at forbedre institutionsmiljøet. Resultaterne af evalueringerne bliver gennemgået i afdelingerne for at udpege de forhold, som skal være indsatsområderne fremadrettet.

Undersøgelsesresultaterne bliver offentliggjort på UCRS' hjemmeside, når de er behandlet i bestyrelsen.

Der har i 2019 være lavet enkelte 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. 9.164 t.kr., anvendt til undervisningsudstyr, renovering af bygninger samt køb af ny bygning.

Herudover er der driftsført omkostninger til energioptimering, IT udstyr, møbler og undervisningsudstyr.

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

Socialt ansvar

UCRS har i alt ansat 14 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 2.699 t.kr. Der var budgetteret med et underskud på 662 t.kr.

Resultatet er 2.037 t.kr. Lavere end forventet. Årsagen til dette skyldes 3 forhold.

Feriepengeforpligtigelsen er i 2019 opgjort på personniveau og ikke den gennemsnitlige metode som tidligere er brugt. Dette har betydet en større hensættelse.

Ydermere har der i 2019 været afholdt udgifter til fratrædelsesgodtgørelser, samt straksafskrivning af inventar i forbindelse med ombygning.

Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	(mio.kr.)	År	År	År	År	År
		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultatopgørelse						
Omsætning		157,7	154,1	149,5	153,3	151,1
Heraf statstilskud		120,6	120,0	121,0	122,6	121,8
Omkostninger		158,7	154,6	148,3	150,5	147,3
Resultat før finansielle poster		-1,0	-0,6	1,2	2,8	3,9
Finansielle poster		-1,7	-11,8	-2,8	-2,9	-2,9
Årets resultat		-2,7	-12,4	-1,5	-0,1	1,0
Balance						
Anlægsaktiver		162,7	160,6	166,3	173,3	166,8
Omsætningsaktiver		24,2	20,6	18,6	20,6	24,8
Balancesum		186,9	181,3	184,9	194,0	191,7
Egenkapital ultimo		83,2	86,0	88,7	88,7	89,7
Langfristede gældsforpligtelser		59,1	33,8	51,2	56,4	59,2
Kortfristede gældsforpligtelser		44,6	61,4	45,0	48,8	42,8
		År	År	År	År	År
		<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Pengestrømsopgørelse						
Driftsaktivitet		11,4	-11,8	2,0	14,6	1,2
Investeringsaktivitet		-9,2	-1,5	-0,4	-13,9	-30,2
Finansieringsaktivitet		25,5	-8,1	-3,6	-3,5	-3,3
Pengestrøm, netto		27,7	-21,4	-2,1	-2,8	-32,3
Likvider primo		-14,6	6,8	8,9	11,7	44,0
Likvider ultimo		13,0	-14,6	6,8	8,9	11,7
Resterende trækningmulighed		15,0	3,1	10,0	0,0	0,0
Samlet likviditet til rådighed		28,0	-11,5	16,8	8,9	11,7
Nøgletal						
Overskudsgrad		-1,7	-8,0	-1,0	-0,1	0,7
Likviditetsgrad		54,2	33,5	41,3	42,2	57,9
Soliditetsgrad		44,5	47,4	48,0	45,7	46,8
Årselever						
Årselever ekskl. kostelever		1.464,0	1.487,7	1.422,3	1.449,8	1.411,4
Årselever IV		12,8	11,3	11,8	13,3	6,0
Årselever, kostafdeling		74,1	62,9	56,2	41,0	49,9
Årselever i alt		1.550,9	1.561,9	1.490,3	1.504,1	1.467,3
Aktivitetsudvikling i %						

Erhvervsuddannelses-ÅE gennemført for andre	1,05	0,0	0,0	7,0	10,0
Erhvervsuddannelses-ÅE udlagt til andre	0,14	1,18	0,23	13,0	21,0
Årsværk pr. 100 årselever					
Undervisningens gennemførsel	11,49	11,15	11,41	11,27	11,37
Ledelse og administration	1,19	1,18	1,25	1,30	1,37
Øvrige	1,97	1,95	2,05	1,98	2,04
Lønomkostninger pr. 100 årselever (i tkr.)					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførsel.	6.053	5.741	5.713	5.641	5.321
Lønomkostninger øvrige	1.359	1.331	1.366	1.201	1.469
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	7.411	7.072	7.079	6.842	6.790
Lønomkostninger i % af omsætningen	73	72	70	67	66
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	14,6	14,3	14,7	14,5	14,8
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	11,3	10,8	11,4	11,3	11,4
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheflønsaftalens dækningsområde opgjort i% af omsætningen.	4%				
Gennemsnitlige samlede lønomk. pr. chef-årsværk, ansat iht. cheftalen	893.926				
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	9,6	9,5	10,0	9,9	9,6
Huslejudgifter pr. kvadratmeter	427,7	1.139,0	552,3	558,3	543,5
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	153,0	156,8	147,9	109,1	194,2
Finansielstyring					
Finansieringsgrad	36,3	21,1	30,8	32,6	35,5
Andel af realkreditlån med variabel rente	16,2	79,6	79,8	78,6	77,7
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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.

Den igangværende Covid-19 pandemi vil imidlertid få økonomiske konsekvenser for 2020. Vi forventer ikke væsentlig påvirkning af vore fuldtidsaktiviteter, men imødeser en ikke ubetydelig aktivitetsnedgang på deltidsområdet som følge af aflysninger og udskydelse af kurser i indeværende år.

Forventninger til det kommende år

Det forventes, at UCRS i 2020 samlet vil have en lille tilbagegang på 3,88 ÅE i forhold til aktivitet i 2019. På det tekniske forventes der en større fremgang, men det modsvares af nedgang på andre områder. Gymnasierne har nedgang i årgangene, VUC har grundet FGU nedgang og Broen har et projekt som udfases i 2020.

Økonomisk budgetterer UCRS med et forventet overskud på 45 t.kr. i 2020, og en forøgelse af likviditeten på kr. 94 t.kr.

Der er afsat 1.308 t.kr. i driftsinvesteringer og 4.675 t.kr. i anlægsinvesteringer.

Renterisici

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

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den 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 2019

For 2019 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

Antal årselever

Tabel 1 – Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2019	2018	2017	2016	2015
Erhvervsuddannelser, Grundforløb,	213,3	183,7	175,3	218,7	319,8
Erhvervsuddannelser, Hovedforløb	102,5	98,3	106,2	98,8	86,4
Erhvervsuddannelser, Eux	35,7	37,4	35,1	23,3	7,2
Erhvervsuddannelser, Skolepraktik	22,0	21,9	32,7	49,1	43,6
Gymnasiale uddannelser, HHX	486,4	511,4	486,5	458,0	404,6
Gymnasiale uddannelser, HTX	274,3	281,8	265,8	265,7	257,3
VUC – Almen voksenuddannelse	44,1	57,0	68,2	84,8	77,4
VUC – Forberedende voksenuddannelse	32,6	51,0	39,7	38,5	50,6
VUC – Ordblindeundervisning for voksne	5,7	7,0	13,9	16,2	20,9
Arbejdsmarkedskurser	39,3	29,0	29,8	32,3	26,9
Åben Uddannelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andet	220,9	220,5	180,5	177,4	122,7
Antal årselever i året	1.476,8	1.499,0	1.433,7	1.462,8	1.417,4

Teknisk grundforløb og hovedforløb:

På erhvervsskoleområder har der været en stigning som forventet, både på grundforløbet og hovedforløbet. Vi tror på, at vi i 2020 på grundforløbet vil have en væsentlig stigning især på Montageforløbet, og på hovedforløbet en mindre stigning. Grunden til det er, at vi på mekanikerområdet har en samarbejdsaftale med Bosch værkstederne i DK. På metal ser vi en større interesse for vores skole – det skyldes blandt andet den gode omtale, kvalitet i undervisningen og omstillingsparathed, her tænkes på tilpasning til virksomhedernes ønsker og behov. Det sidste hovedforløb, som vi har, er montageoperatøruddannelsen, som tidligere hed vindmølleoperatøruddannelsen. Det nye navn og indhold henvender sig til flere brancher, så derfor skal der komme flere til der.

Vores elever i praktikcentret vil være status quo, nok næsten nul på metal området pga. stor efterspørgsel på lærlinge.

Merkantil Erhvervsuddannelser:

Udviklingen i årselever på Merkantil EUD har været positiv. Elevtallet har været tilstrækkeligt højt til i år at køre med to separate GF2-hold i Ringkøbing og Skjern i foråret. Fra august 2019 er der ikke længere undervisning på merkantil EUD i Ringkøbing. Optagelsen på EUD gf1 til august 2019 var 39 elever, som er det samme antal som året før, på trods af, at der nu kun er undervisning i Skjern.

For at øge interessen for EUD Merkantil gør vi en ekstra indsats i forbindelse med en del arrangementer med erhvervslivet. Der er virksomheder på skolen ca. en gang månedligt, hvor de ved en fællessamling fortæller vore elever om de krav virksomhederne stiller til nye elever og de muligheder vore elever har i det lokale erhvervsliv.

HTX:

Som omtalt under faglige resultater har elevtallet på HTX været lidt faldende til omkring 80 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): Udviklingen for 2019 bør deles i forår og efterår. Foråret resulterede i et mindre fald. Hvor i mod efteråret resulterede i et fald på 31% i ÅK. Dette er dog mindre end forventet, da 55% af AVU kursisterne i foråret var under 25 år, og dermed i målgruppe til FGU – Forberedende Grunduddannelse.

Forberedende voksenundervisning: Udviklingen for 2019 bør deles i forår og efterår. Foråret resulterede i et fald på 20%, hvorved antal ÅK var på niveau med 2016 og 2017. Efteråret resulterede desværre i et fald på 53% i ÅK. En del af forklaringen er den Forberedende Grunduddannelse, hvor alle under 25 år uden en ungdomsuddannelse eller minimum 20 timer ugentligt arbejde er i målgruppe. En anden del af forklaringen er færre hold med FVU,

da en del tosprogede har valgt at deltage på et AVU dansk som andetsprog basis niveau, for at lære mere. Hvilket har gavnet AVU tallene.

Yderligere er der tilbudt et nyt tiltag med opstart af et IDV kursus for tosprogede, hvor kurserne bliver gjort klar til FVU.

Ordblindeundervisning: Antallet er faldet gennem nogle år, pga. faldende ledighed og flere arbejdsopgaver i virksomhederne. Virksomheder der før har sendt medarbejdere til OBU undervisning på VUC, er mere tilbageholdende pga. højkonjunktoren.

Arbejdsmarkedskurser:

Tallet for AMU er steget meget i 2019. En stor del af forklaringen er øget efterspørgsel på efteruddannelse, produktionsnedgang i enkelte store virksomheder i efteråret og især en omlægning af EL-kurser fra IDV til AMU kurser.

IDV er også øget lidt, dette skyldes især det gode samarbejde med Ringkøbing-Skjern kommune og Soltra i starten af året.

Andet:

	2019	2018	2017	2016	2015
Brobygning	32,8	34,6	28,2	28,5	22,6
IV	12,8	11,3	11,9	13,3	6,0
Din Vej	55,0	44,3	26,8	30,8	38,0
Øvrige projekter	6,8	9,0	10,5	6,4	1,8
10 klasse	109,5	119,0	98,0	95,5	52,0
PG	4,0	2,3	5,1	2,9	2,3
	220,9	220,5	180,5	177,4	122,7

Som det ses, er der fra 2018 til 2019 en samlet stigning i årselevtallet på "Andet området" – her er det især Din vej, Brobygning, IV og PG. Hvor i mod 10'eren og øvrige projekter har tilbagegang.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Tabel 2 – Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald opgjort i %	2018	2017	2016	2015	2014
Erhvervsuddannelser, grundforløb	7,9	8,5	10,1	6,6	9,4

På de tekniske erhvervsuddannelser forventer vi fortsat, at vores frafald vil falde, pga. en god indsats fra mentorer, både omkring specialpædagogisk støtte og med hjælp fra vores mentorer. En anden grund er bedre vejledning, med særlig fokus på fravær for den enkelte elev. Vi sender breve i e-boks, når eleverne har for meget fravær, sørger for samtaler så vi kan vejlede eleverne bedst, men altid ud fra et individuelt hensyn.

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	2018	2017	2016	2015	2014
HHX	91	89	87	87	88
HTX	89	92	87	83	84

HHX:

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

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 de elever der ikke gennemfører hele HTX uddannelsen, bliver vejledt over i en anden uddannelse med perspektiv.

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for UCRS er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2018 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.

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 medgår 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 anskaffelsessum 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 "Real-kreditgæld" 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 forpligtelser 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

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Statstilskud	1	120.562.573	119.960.224
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	37.160.132	34.097.595
Omsætning i alt		157.722.705	154.057.819
Undervisningens gennemførelse	3	-113.973.286	-109.719.971
Markedsføring	4	-926.928	-183.095
Ledelse og administration	5	-12.048.443	-12.676.377
Bygningsdrift	6	-24.623.465	-24.554.392
Aktiviteter m. særlige tilskud	7	-3.662.389	-4.296.313
Kostafdeling	8	-3.485.206	-3.255.336
Omkostninger i alt		-158.719.717	-154.685.484
Resultat før finansielle poster		-997.012	-627.665
Finansielle indtægter	9	75.942	61.916
Finansielle omkostninger	10	-1.778.261	-11.835.305
Årets resultat		-2.699.331	-12.401.054

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Grunde og bygninger		155.792.886	153.165.923
Andet udstyr og inventar		6.928.745	7.463.971
Materielle anlægsaktiver i alt	11	162.721.631	160.629.894
Depositum, leje lokaler		58.264	58.264
Finansielle anlægsaktiver i alt		58.264	58.264
Anlægsaktiver i alt		162.779.895	160.688.158
Varebeholdninger		1.301.792	1.250.928
Varebeholdninger i alt		1.301.792	1.250.928
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		5.507.823	5.548.179
Andre tilgodehavender		3.512.675	6.047.145
Periodeafgrænsningsposter		743.165	1.403.421
Tilgodehavender i alt		9.763.663	12.998.745
Likvide beholdninger		13.102.905	6.315.490
Omsætningsaktiver		24.168.360	20.565.163
Aktiver i alt		186.948.255	181.253.321

Passiver

	Note	2019	2018
		DKK	DKK
Egenkapital 31. december 1990		20.907.529	20.907.529
Opskrivninger		2.813.834	2.813.834
Egenkapital i øvrigt		59.522.001	62.221.334
Egenkapital i alt	12	83.243.364	85.942.697
Realkreditgæld	13	56.010.571	33.847.460
Skyldige indefrosne feriemidler		3.117.715	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		59.128.286	33.847.460
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	3.536.208	3.325.498
Skyldig løn		2.510.037	1.758.798
Feriepengeforpligtelser		11.793.164	14.421.260
Mellemregning med Undervisningsministeriet		15.771.715	13.758.290
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.341.783	3.476.769
Anden gæld		4.176.675	3.162.535
Bankgæld		55.151	20.953.066
Periodeafgrænsningsposter		391.872	606.948
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		44.576.605	61.463.164
Gældsforpligtelser i alt		103.704.891	95.310.624
Passiver i alt		186.948.255	181.253.321
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

	2019	2018
	DKK	DKK
Årets resultat	-2.699.331	-12.401.054
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	7.072.385	7.147.972
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	0	0
Tilbageførsel af dagsværdiregulering af renteswap	0	9.547.544
Ændringer i driftskapital:		
Ændring i varebeholdninger	-50.865	80.472
Ændring i tilgodehavender	3.235.082	-2.548.662
Ændring i kortfristede gældsforpligtigelser	3.800.646	-4.084.980
Pengestrømme fra driftsaktivitet	11.357.917	-2.258.708
Køb af materielle anlægsaktiver	-9.164.122	-1.511.705
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-9.164.122	-1.511.705
Tilbagebetaling af gældsforpligtelser	-31.985.478	-7.634.275
Regulering vedrørende indfrielse af renteswap	0	-10.019.050
Optagelse af nyt lån	54.798.000	0
Ændring i anden langfristet gæld	2.679.012	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	25.491.534	-17.653.325
Ændring i likvider	27.685.329	-21.423.738
Likvider 1. januar	-14.637.575	6.786.163
Likvider 31. december	13.047.754	-14.637.575
Likviderne er opdelt således:		
Likvide beholdninger	13.102.905	6.315.492
Bankgæld	-55.151	-20.953.067
	13.047.754	-14.637.575

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	87.802.060	85.892.987
Fællesudgiftstilskud	20.032.300	20.429.830
Bygningstaxameter	9.354.035	9.508.925
Øvrige driftsindtægter	-1.359.766	-353.658
Særlige tilskud	1.534.992	1.731.388
Skolehjem/kostafdeling	3.198.952	2.750.752
I alt	<u>120.562.573</u>	<u>119.960.224</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelse	3.770.728	4.103.121
Anden ekstern rekvirentbetaling	9.270.592	9.138.949
Deltagerbetaling, skolehjem/ kostafdeling	1.946.689	1.381.600
Andre indtægter total	22.172.123	19.473.925
I alt	<u>37.160.132</u>	<u>34.097.595</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	93.873.442	89.912.042
Afskrivning	1.522.413	1.218.684
Øvrige omkostninger	18.577.431	18.589.245
I alt	<u>113.973.286</u>	<u>109.719.971</u>
4 Markedsføring		
Øvrige omkostninger	926.928	183.095
I alt	<u>926.928</u>	<u>183.095</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	7.885.866	7.605.685
Afskrivning	625	12.387
Øvrige omkostninger	4.161.952	5.058.305
I alt	<u>12.048.443</u>	<u>12.676.377</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	9.181.879	9.326.359
Afskrivning	5.397.926	5.761.127
Øvrige omkostninger	<u>10.043.660</u>	<u>9.466.906</u>
I alt	<u>24.623.465</u>	<u>24.554.392</u>
7 Aktiviteter m. særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.837.407	2.872.982
Øvrige omkostninger	<u>824.982</u>	<u>1.423.331</u>
I alt	<u>3.662.389</u>	<u>4.296.313</u>
8 Kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.163.987	1.037.159
Afskrivning	151.421	155.775
Øvrige omkostninger	<u>2.169.798</u>	<u>2.062.402</u>
I alt	<u>3.485.206</u>	<u>3.255.336</u>
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>75.942</u>	<u>61.916</u>
I alt	<u>75.942</u>	<u>61.916</u>
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omk.	1.652.775	1.126.337
Renteswap inkl. indfrielse heraf	0	10.708.968
Kurstab på værdipapir	<u>125.486</u>	<u>0</u>
I alt	<u>1.778.261</u>	<u>11.835.305</u>

11 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
	DKK	DKK	DKK
Anskaffelsespris 1. januar	<u>209.753.260</u>	<u>22.029.718</u>	<u>21.658.082</u>
Tilgang i årets løb	7.611.041	1.367.167	185.914
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsespris 31. december	<u>217.364.301</u>	<u>23.396.885</u>	<u>21.843.996</u>
Opskrivninger 1. januar	2.813.834	0	0
Opskrivninger i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december	<u>2.813.834</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akk. af- og nedskrivninger 1. januar	-59.401.171	-18.791.128	-17.432.701
Årets af- og nedskrivninger	-4.984.078	-1.311.683	-776.624
Tilbageførte af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akk. af- og nedskrivninger 31. december	<u>-64.385.249</u>	<u>-20.102.811</u>	<u>-18.209.325</u>
Bogført værdi 31. december	<u>155.792.886</u>	<u>3.294.074</u>	<u>3.634.671</u>
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Den offentlige ejendomsværdi udgør		<u>143.150.000</u>	

12 Egenkapital

	Egenkapital	Egenkapital	Opskrivnin-	I alt
	31. december 1990	I øvrigt	ger I øvrigt	
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2019	20.907.529	62.221.332	2.813.834	85.942.695
Årets resultat	0	-2.699.331	0	-2.699.331
Egenkapital 31. december 2019	20.907.529	59.522.001	2.813.834	83.243.364

13 Lån hos realkreditinstitutter

	2019	2018
	DKK	DKK
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,61% p.a.	0	5.397.690
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,37% p.a.	0	9.953.072
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,55% p.a.	0	4.941.732
Nykredit, obligationslån, inkonvertibelt, rente 9% p.a.	5.975.467	7.570.939
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,67% p.a.	0	0
Nykredit, rentetilpasningslån/obligationslån, variabel forrentning med 2,53% p.a.	0	3.721.291
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 2,90% p.a.	0	5.588.234
Nykredit, variabel forrentning	9.738.762	0
Nykredit, kontantlån 1,18% p.a.	32.841.437	0
Nykredit, kontantlån 0,78% p.a.	8.229.816	0
Nykredit, kontantlån 0,87% p.a.	3.200.000	0
	59.985.482	37.172.958
Amortisering af låneomkostninger	-438.703	0
	59.546.779	37.172.958
Afdrag der forfalder inden 1 år	3.536.208	3.325.498
Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år	11.492.297	12.931.665
Afdrag der forfalder efter 5 år	44.518.274	20.915.795
	59.546.779	37.172.958

	2019	2018
	DKK	DKK
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi på	148.477.680	146.446.547
Den regnskabsmæssige værdi af den sikrede gæld udgør	59.985.482	37.172.958
15 Andre forpligtelser		
Kontraktlige forpligtelser		
Institutionen har indgået servicekontrakter med en restforpligtelse på	<u>754.219</u>	<u>663.766</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>941.022</u>	<u>1.083.962</u>
Leje i alt over knap 13 år (**)	<u>1.655.722</u>	<u>1.798.662</u>
*) 3 mdr. opsigelse til den 1. jf. erhvervslejeloven		
***) Institutionen kan opsiges 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>2019</u>	<u>2018</u>
16 Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud vedrørende aktiviteter udlagt til andre	3.168.635	1.225.681
Modtagende tilskud vedrørende aktiviteter gennemført for andre	900.982	915.998
17 Personaleomkostninger		
Lønninger	98.149.024	93.923.174
Pensioner	15.675.656	15.626.727
Andre omkostninger til social sikring	1.031.874	1.119.631
Honorar best.formand og næstformand	86.027	84.695
	<u>114.942.581</u>	<u>110.754.227</u>
18 Lønomkostninger til chefløn		
Lønninger til chefer omf. af cheflønsaftalens dækningsområde	6.229.940	0
Lønninger til chefer ansat ih til cheflønsaftalen	5.363.555	0
19 Personaleårsværk		
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	227.12	223,61
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,5%	3,7%
20 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	282.000	240.000
Honorar for andre ydelser end revision	75.700	184.450
	<u>357.700</u>	<u>424.450</u>

21 Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed

	2019	2018	2017	2016	2015	I alt
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Indtægter	10.027	10.422	7.160	8.318	7.850	43.777
Lønoms-kostninger	-5.882	-4.435	-6.113	-4.609	-4.062	-25.101
Andre direkte omkostninger	-82	-2.676	-438	-2.255	-1.837	-7.288
Andre indirekte omkostninger	-1.221	-193	-223	-820	-917	-3.374
Resultat af IDV	2.842	3.118	386	634	1.034	8.014
Akkumulerede egenkapital	24.866	22.024	18.906	18.520	17.886	24.866

22 Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

	Bygninger	Udstyr	Inventar
	DKK	DKK	DKK
Nyt	5.038.041	1.312.667	185.914
Brugt	2.573.000	54.500	0
I alt	7.611.041	1.367.167	185.914

23 IT – omkostninger, i hele kr.

	2019
Interne personaleomkostninger til it.	934.148
It – Systemdrift	1.888.521
It – vedligehold	189.729
It - udviklingsomkostninger	0
It – varer til forbrug	490
I alt	3.012.888