



**UddannelsesCenter
Ringkøbing Skjern**

**Skolebyen 5
6900 Skjern**

CVR-nr.: 16 01 33 07

Institutionsnr.: 760 401

Undervisningsministeriet

Årsrapport

1. januar – 31. december 2018

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Institutionsoplysninger	1
Påtegninger	2
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Præsentation af UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS	7
Årets faglige resultater	9
Årets økonomiske resultat	13
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 2018	17
Antal årselever	18
Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb	20
Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser	21
Arbejdstids anvendelse	21
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	38

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen	<p>UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern - UCRS Skolebyen 5 6900 Skjern 760401</p> <p>Telefon: 9680 1500 E-mail-adresse: uc@ucrs.dk Hjemmeside: www.ucrs.dk</p> <p>CVR-nr.: 1601 3307 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Ringkøbing-Skjern Undervisningsministeriet</p>
Bestyrelse	<p>Helge Albertsen, formand (arbejdstagerrep.) Bent Brodersen, næstformand (arbejdsgiverrep.) Peter Lambæk (arbejdsgiverrep.) Henning Boye Hvid Christensen (arbejdstagerrep.) Marianne Køpke (arbejdstagerrep.) Per Hessellund Lauritsen (arbejdsgiverrep.) Søren Elbæk (offentlig udpeget) Maibrit Lykke Jepsen (selvsupplering) Tina Rosendahl (medarbejderrep. med stemmeret) Kim Lund Pedersen (medarbejderrep. uden stemmeret) Emma Møller Kirkgaard (elevrep. med stemmeret) Jesper Vadts Dahl (elevrep. uden stemmeret)</p>
Daglig ledelse	<p>Marianne Oksbjerg, direktør Per Rahbek, vicedirektør</p>
Institutionens formål	<p>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.</p>
Bankforbindelse	<p>Danske Bank – Statens koncerntale Ringkøbing Landbobank</p>

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 2018 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 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 13. marts 2019

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 13. marts 2019

Bestyrelse

Helge Albertsen
Formand

Bent Brodersen
Næstformand

Søren Elbæk

Peter Lambæk

Per Hessellund Lauritsen

Henning Boye Hvid Christensen

Marianne Køpke

Maibrit Lykke Jepsen
Selvsupplering

Tina Rosendahl
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

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2018, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 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 tilskudskontrol 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 UddannelsesCenter Ringkøbing Skjerns 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 UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern, 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 UddannelsesCenter Ringkøbing Skjerns 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 UddannelsesCenter Ringkøbing Skjerns 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 UddannelsesCenter Ringkøbing Skjern 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. 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 13.03.2019

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.

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 2018 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 2019 kan skitseres ved følgende oversigt:

Forventning til ÅE i 2019		Årselever 2018	Budget			Årselever 2015
			Årselever 2018	Årselever 2017	Årselever 2016	
152,42	Teknisk grundforløb (pæd.	148,68	130,82	145,65	152,22	200,75
7,27	Merkantilt grundforløb, Vasevej	6,86	10,15	10,59	24,26	43,58
32,47	Merkantilt grundforløb, Ånumvej	28,14	17,02	24,53	35,66	61,05
0,00	Datatekniker	0,00	0,00	0,00	0,08	0,43
0,00	Elektriker	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00
49,73	Mekanikeruddannelsen	45,12	47,10	49,12	50,00	46,23
45,50	Smed	43,16	43,55	44,42	35,35	28,37
12,65	Vindmølleoperatør	10,00	11,70	12,43	13,42	11,42
24,16	Skolepraktik	21,90	34,32	32,70	49,13	43,55
116,50	10'eren i UCRS	119,00	106,00	98,00	95,50	52,00
9,01	EUX Teknisk (gym.del-hovedforløb)	9,27	10,54	9,38	2,53	0,00
26,79	EUX Merkantil studieår	28,14	22,98	25,70	20,76	7,20
293,87	Teknisk Gymnasium	281,77	268,65	265,80	265,67	257,31
305,53	Handelsgymnasium, Vasevej	340,63	356,43	322,92	293,32	240,86
176,54	Handelsgymnasium, Ånumvej	170,76	181,95	163,55	164,66	163,78
29,09	Særlige uddannelsesforløb	31,02	18,11	25,00	25,02	22,55
100,55	Voksenundervisning	115,07	125,80	121,85	139,52	148,87
1.382,08	I alt ekskl. Kursusvirksomhed	1.401,74	1.385,12	1.351,88	1.367,10	1.327,95
38,80	AMU	29,04	27,50	29,81	32,30	26,92
8,80	IV	11,33	7,57	11,85	13,26	6,04
0,00	Rengøringstekniker	0,00	0,00	0,00	9,89	16,73
32,90	Din vej til uddannelse	44,33	44,87	26,81	30,79	37,97
5,70	Øvrige projekter	9,01	5,68	10,54	6,40	1,78
1.468,28	I alt ekskl. Skolehjem	1.495,44	1.470,74	1.430,89	1.459,74	1.417,39
60,00	Skolehjem	62,88	48,00	56,23	40,95	49,92
1.528,28	Total for UCRS	1.558,32	1.518,74	1.487,11	1.500,69	1.467,31

For UCRS ser den økonomiske udvikling ud som følger:

(I 1.000 kr.)

	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Nettoomsætning	154.058	149.513
Driftsresultat før finansielle poster	-628	1.239
Finansielle poster	-11.773	-2.785
Årets resultat	-12.401	-1.546
Balancesum	181.253	184.892
Egenkapital	85.943	88.731
Forskydning i likvid beh. (DKK mio.)	-21,4	-2,1
Likvid beholdning ultimo (DKK mio.)	-14,6	6,8

Årets faglige resultater

Ungdomsuddannelserne EUD teknisk

Arbejdet i 2018 har, for de tekniske erhvervsuddannelser, i høj grad været præget af et godt indtag på grundforløbene, samtidig med at kursus aktiviteten har været stigende, dette har til tider lagt stort pres på både undervisere og lokaler. Da det kom i et større omfang end forventet, men opgaven blev løst og det ser ud til at 2019 også vil blive et år med god aktivitet på dette område.

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.

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 og til sidst afgøres det på baggrund af en samtale. Men dem har vi næsten ingen af.

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

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 2018 har vi i vores praktikcenter fortsat, set en nedgang af lærlinge. På smede området er der for det meste af tiden, ingen lærlinge. og på mekaniker området er antallet faldende. Vi har også fået skolepraktik på vindmølle uddannelsen, men der viser det sig at de lærlinge der kommer ind der, hurtigt får sig en uddannelsesaftale i en virksomhed. Og der er meget få vi kommer til at give et svendebrev. Der er 3 ansatte praktikvejledere, som arbejder der hvor behovet er.

Alle undervisere har fra 2017 arbejdet med strategisk kompetence løft hvor de skal have 10.ECTS point, dette blev afsluttet med eksamen i februar 2018.

Samtidig er der 8 undervisere som er i gang med at tage en Erhvervspædagogisk diplomuddannelse, der afsluttede 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, underviserne, 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. Derfor vil det tekniske EUX fra skoleåret 19 / 20 indgå i den store omstrukturering på uddannelsesområderne, og blive en del af den kultur vi vil bygge op 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 stabiliseret sit elevtal på ca. 90 elever pr. årgang. For at sikre fastholdelse af det forholdsvis 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 styrket os 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 MAT/FYS studieretning, hvilket vi finder naturligt da vi er et naturvidenskabeligt 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 tilbudt vore elever et 4 ugers studieophold i Zambia. Vi udarbejder studieturen i et samarbejde med Mellemløbet 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 udbudt denne studieretning, og studieretningen viste sig ret populær, på det første hold har vi 22 elever, hvilket må siges at være flot for en helt ny studieretning. Foruden selve studieretningen, har det også givet os nogle nye samarbejdspartnere, blandt andre Eliteakademiet Ringkøbing-Skjern, Skjern Håndbold, RIF og en række efterskoler.

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.

For at imødegå, og handle med rettidig omhu, har vi, i forbindelse med vores strategiarbejde, besluttet, ud over at de tre gymnasier på UCRS betragtes som et gymnasium, at der skal ske en fysisk sammenlægning af HHX og HTX i Skjern. Dette gøres for at sikre kvaliteten i undervisningen, sikre eleverne et bredt udbud af valgfag samt at gøre gymnasiet til en attraktiv arbejdsplads for unge akademikere der gerne vil have kollegaer at samarbejde med.

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

Vi kan konstatere, at 10'eren i Ringkøbing-Skjern er ved at konsolidere sig som et muligt tilvalg efter 9. klasse på folkeskole, friskole, specialskole eller efterskole. Vi får heldigvis et godt og blandet elevoptag, så inklusionsopgaverne i høj grad kan lykkes, idet der er en stor andel af "almindelige" elever, som er nødvendigt for at vi kan rumme de mange forskellige slags opgaver.

Skoleåret 17/18 sluttede vi med 110 elever - 42 i Ringkøbing og 68 i Skjern.

I indeværende skoleår har vi pt. 122 elever - 85 i Skjern og 37 i Ringkøbing.

Denne meget skæve fordeling gør det vanskeligt at lave to ens tilbud i de to afdelinger, men vi arbejder på at lave de bedst mulige løsninger såvel samlet som i hver afdeling.

Den store opgang i Skjern i år kan bl.a. forklares med en pludselig stor tilgang fra talentakademiet med 10 elever samt en stor årgang fra modtagerklasserne. Disse to forventes lavere til næste skoleår. Desuden har der været en stor tilgang i løbet af året - siden 31. august har vi modtaget 13 nye elever fra bl.a. efterskoler og gymnasier.

Vores fokus er fortsat, at vores elever skal opleve personlig og social udvikling/modning, faglig opgradering samt afprøvning og afklaring af uddannelsesvalg.

Vi arbejder for at give de mange elever, for hvem et 10. skoleår giver mening, et godt og udviklende år, hvor vi spiller sammen med både undervisningsministeriets mål for 10.

klasse, kommunens børn- og ungesyn samt visionen for UCRS. Desuden har vi et godt og nært samarbejde med såvel UU som de andre afdelinger i UCRS, hvilket er afgørende for at vi kan lykkes.

Tallene for næste skoleår (pt. 59 i Skjern og 21 i Ringkøbing) giver især anledning til bekymring omkring Ringkøbing, og vi arbejder på en strategi, der skal forstærke den afdeling, så den bliver mere attraktiv på flere parametre.

Voksenuddannelserne – VUC

I 2018 har der været lavere aktivitet på AVU og OBU end i 2017. 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, med en stigning på næsten 24%. I 2018 steg antallet af virksomheder, der ønskede at forbedre medarbejdernes læse-, skrive- og regnefærdigheder. På trods af den lavere ledighed forventes FVU forsat at stige i antal kursister i 2019 grundet den store politiske bevågenhed på manglende dansk kundskaber hos især østeuropæere i kommunen.

VUC udbygger til stadighed kontakten med virksomheder i området med undervisning for øje. Vi opretter også korte forløb, som klargøre personer til opstart på en ungdomsuddannelse.

Internt på UCRS er VUC's kompetencer også i spil. VUC har i 2018, og fortsætter i 2019, forestået undervisning, vejledning og administration af Special Pædagogisk Støtte for næsten alle afdelinger på UCRS.

VUC ser optimistisk på fremtiden især på sammenlægningen mellem Kompetencegruppen og VUC, hvor der allerede er igangsat flere nye initiativer. Derudover vil den nye VEU reform give den nye voksenafdeling nye muligheder og arbejdsopgaver.

VUC har siden etableringen af FGU deltaget i et samarbejde med FGU, dette samarbejde forsætter i 2019.

Kursusvirksomhed

Kursusvirksomhed indeholder både AMU efteruddannelse samt indtægtsdækket virksomhed (IDV) i form af virksomhedskurser, og arbejdsmarkedstiltag for Ringkøbing Skjern Kommune. Nøgletallene viser en stabil omsætning og resultat, på AMU og Arbejdsmarkedstiltagets vedkommende.

Lovændringer som følge af trepartsforhandlingerne har medvirket til at stabilisere efterspørgslen i 2018 – især stigningen fra 80 til 100% refusion af dagpengesatsen.

IDV har en pæn stigning i 2018. Stigningen skyldes især, at en stor kursusaktivitet på el- og hydraulikområdet, samt for Broen – især søsætningen af forsøget Job-bro. Samlet giver IDV området et pænt overskud på 3.118 tusinde kr.

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 VO uddannelsen. Stigningen forventes at være varende – også i 2019.

Tilfredshedsmålinger

UCRS har i 2018 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 under *Kvalitet/Resultater* 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.

UCRS har desuden i 2018 lavet en MTU MedarbejderTilfredshedsUndersøgelse, så den enkelte leder og afdeling sammen kan sætte fokus på og sikre et godt undervisnings- og arbejdsmiljø, både for elever og medarbejdere.

Investeringer

De samlede investeringer i materielle anlægsaktiver udgør netto ca. 1.511 tkr., anvendt til undervisningsudstyr.

Herudover er der driftsført omkostninger til ændringer af kantine, 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 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 12.401 t.kr. Der var budgetteret med et underskud på 1.737 t.kr.

Resultatet er 10.663 t.kr. Lavere end forventet, dette skyldes primært indfrielse af renteswap på 9.547 t.kr. Samtidig er årets resultat ligeledes påvirket af tab på debitorer med 225 t.kr.

Udgifter til ledelse og administration stiger fra 2017 til 2018, hvilket kan henføres til to forhold – dels ovenstående tab på debitorer og dels en momsindtægt på 563 t.kr. i 2017.

Der har været en øget omsætning pga. fremgang i elevtallet, hvilket har bevirket en stigning i lønomkostninger.

Der er fremgang i årselevantallet i 2018 i forhold til 2017 på 71,21 åe, hvilket har bevirket at årsværk er steget med 5. Ser man på det samlede lønomkostning pr. 100 årselev er det faldet fra 7.079 til 7.072, hvilket er tilfredsstillende taget stigningen i lønniveau i betragtning.

Likviditeten er påvirket af låneomlægning og indfrielse af skolens renteswap. Til finansiering heraf er der pr. 31.12.2018 bevilget et midlertidigt kassekredittræk ind til tidspunktet for hjemtagelse af det nye realkreditlån primo januar 2019.

Økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	(mio.kr.)				
	År <u>2018</u>	År <u>2017</u>	År <u>2016</u>	År <u>2015</u>	År <u>2014</u>
Resultatopgørelse					
Omsætning	154,1	149,5	153,3	151,1	145,8
Heraf statstilskud	120,0	121,0	122,6	121,8	119,2
Omkostninger	154,6	148,3	150,5	147,3	142,7
Resultat før finansielle poster	-0,6	1,2	2,8	3,9	3,1
Finansielle poster	-11,8	-2,8	-2,9	-2,9	-2,8
Årets resultat	-12,4	-1,5	-0,1	1,0	0,3
Balance					
Anlægsaktiver	160,6	166,3	173,3	166,8	143,5
Omsætningsaktiver	20,6	18,6	20,6	24,8	54,2
Balancesum	181,3	184,9	194,0	191,7	197,7
Egenkapital ultimo	86,0	88,7	88,7	89,7	86,0
Langfristede gældsforpligtelser	33,8	51,2	56,4	59,2	67,5
Kortfristede gældsforpligtelser	61,4	45,0	48,8	42,8	44,2
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	-11,8	2,0	14,6	1,2	5,8
Investeringsaktivitet	-1,5	-0,4	-13,9	-30,2	-8,3
Finansieringsaktivitet	-8,1	-3,6	-3,5	-3,3	-3,2
Pengestrøm, netto	-21,4	-2,1	-2,8	-32,3	-5,7
Likvider primo	6,8	8,9	11,7	44,0	49,7
Likvider ultimo	-14,6	6,8	8,9	11,7	44,0
Resterende trækningmulighed	3,1	10,0	0,0	0,0	0,0
Samlet likviditet til rådighed	-11,5	16,8	8,9	11,7	44,0
Nøgletal					
Overskudsgrad	-8,0	-1,0	-0,1	0,7	0,2
Likviditetsgrad	33,5	41,3	42,2	57,9	122,6
Soliditetsgrad	47,4	48,0	45,7	46,8	43,5
Årselever					
Årselever ekskl. kostelever	1.484,1	1.419,1	1.446,4	1.411,4	1.349,4
Årselever IV	11,3	11,8	13,3	6,0	6,4
Årselever, kostafdeling	62,9	56,2	41,0	49,9	40,0
Årselever i alt	1.558,3	1.487,1	1.500,7	1.467,3	1.389,4
Erhvervsuddannelses-ÅE gennemført for andre	0,0	0,0	7,0	10,0	0,0
Erhvervsuddannelses-ÅE udlagt til andre	1,18	0,23	13,0	21,0	19,0

Årsværk pr. 100 årselever					
Undervisningens gennemførsel	11,15	11,41	11,27	11,37	11,37
Ledelse og administration	1,18	1,25	1,30	1,37	1,80
Øvrige	1,95	2,05	1,98	2,04	2,21
Lønomkostninger pr. 100 årselever (i tkr.)					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførsel	5.741	5.713	5.641	5.321	5.491
Lønomkostninger øvrige	1.331	1.366	1.201	1.469	1.632
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	7.072	7.079	6.842	6.790	7.123
Lønomkostninger i % af omsætningen	72	70	67	66	68
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	14,3	14,7	14,5	14,8	15,4
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	10,8	11,4	11,3	11,4	11,4
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	9,5	10,0	9,9	9,6	10,2
Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	1.139,0	552,3	558,3	543,5	519,0
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	156,8	147,9	109,1	194,2	203,7
Finansielstyring					
Finansieringsgrad	21,1	30,8	32,6	35,5	42,2
Andel af realkreditlån med variabel rente	79,6	79,8	78,6	77,7	76,0
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.

Forventninger til det kommende år

Det forventes, at UCRS i 2019 vil have en tilbagegang på 30 ÅE i forhold til aktivitet i 2018, dette skyldes nedgang på VUC og Broen. En stor del af VUC kursisterne overgår til FGU. For Broens vedkommende er det et projekt som udfases. Der virksomhedsoverdrages 8 personer pr. 1/8-2019 fra VUC til den nye FGU. Opgørelse efter UVMs modeller og overdragelsesplaner til FGU, viser at UCRS skal have 998 t.kr. for afgivelse af VUC-aktiviteten. Udspaltningprocenten fra UVM er 31% af VUCs aktiviteter.

Økonomisk budgetterer UCRS med et forventet overskud på 661 t.kr. i 2019, og en forøgelse af likviditeten på kr. 58 t.kr.

Der er afsat 1.209 t.kr. i driftsinvesteringer og 2.632 t.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 2018

For 2018 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	2018	2017	2016	2015	2014
Erhvervsuddannelser, Grundforløb,	183,7	175,3	218,7	319,8	352,2
Erhvervsuddannelser, Hovedforløb	98,3	106,2	98,8	86,4	91,7
Erhvervsuddannelser, Eux	37,4	35,1	23,3	7,2	0
Erhvervsuddannelser, Skolepraktik	21,9	32,7	49,1	43,6	26,3
Gymnasiale uddannelser, HHX	511,4	486,5	458,0	404,6	370,3
Gymnasiale uddannelser, HTX	281,8	265,8	265,7	257,3	272,4
VUC – Almen voksenuddannelse	57,0	68,2	84,8	77,4	65,1
VUC – Forberedende voksenuddannelse	51,0	39,7	38,5	50,6	36,1
VUC – Ordblindeundervisning for voksne	7,0	13,9	16,2	20,9	25,3
Arbejdsmarkedskurser	29,0	29,8	32,3	26,9	37,9
Åben Uddannelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andet	216,9	177,7	174,3	122,7	72,1
Antal årselever i året	1.495,4	1.430,9	1.459,7	1.417,4	1.349,4

Teknisk grundforløb og hovedforløb:

På grundforløbet teknisk eud var antallet af årselever stigende, men på hovedforløbet kan der ses et fald, hvilket forventes at ændre sig i 2019, pga. interesse fra forskellige kæder inden for personvognsmekaniker uddannelsen, og et større behov for klejnsmede og vindmølle operatører i industrien. Antallet af elever i skolepraktikken er faldende på baggrund af større efterspørgsel i erhvervslivet.

Merkantil Erhvervsuddannelser:

Udviklingen i årselever på Merkantil EUD har været positiv. Elevtallet har været tilstrækkeligt højt til i år at køre med separate GF2-hold i Ringkøbing og Skjern. Ved skoleåret 2019/2020 vil der kun være undervisning for Merkantil EUD i Skjern.

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 har der været et mindre fald fra 2017 til 2018, dette skyldes hovedsageligt den lave ledighed i RSK.

Forberedende voksenundervisning: Den store stigning på FVU skyldes især en større opmærksomhed på de 2-sprogede i RSK samt en stor søgningen til FVU-start. VUC har været meget opsøgende ift. virksomheder og lokalsamfund, hvilket har resulteret i flere kursister på 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. højkonjunkturen.

Arbejdsmarkedskurser:

Nøgletallene viser en stabil omsætning og resultat, på AMU og Arbejdsmarkedstiltagets vedkommende.

Lovændringer som følge af trepartsforhandlingerne har medvirket til at stabilisere efterspørgslen i 2018 – især stigningen fra 80 til 100% refusion af dagpengesatsen.

Andet:

	2018	2017	2016	2015	2014
Brobygning	31,0	25,0	25,0	22,6	20,9
IV	11,3	11,9	13,3	6,0	6,4
Din Vej	44,3	26,8	30,8	38,0	38,4
Øvrige projekter	9,0	10,5	6,4	1,8	1,8
10 klasse	119,0	98,0	95,5	52,0	0,0
PG	2,3	5,1	2,9	2,3	4,6
	216,9	177,3	173,9	122,7	72,1

Som det ses er der fra 2017 til 2018 en samlet stigning i årselevtallet på "Andet området" – her er det områderne Brobygning/Din vej og 10'eren der står for fremgangen.

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

Frafald opgjort i %	2017	2016	2015	2014	
Erhvervsuddannelser, grundforløb	13,1	15,9	15,1	19,6	

På de tekniske erhvervsuddannelser forventer vi at vores frafald fortsat vil falde, pga. en god indsats fra mentorer, både omkring specialpædagogisk støtte og med hjælp fra vores mentor Niels Kjeldtofts. En anden grund er bedre vejledning, med særlig Focus på at orientere eleverne, 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	2017	2016	2015	2014	2013
HHX	89	87	87	88	85
HTX	92	87	83	84	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 fuldførelses-procent. 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	2017	2016	2015	2014		
Erhvervsuddannelser, merkantil	59,7	36,3	32,6			
Erhvervsuddannelser, tekniske	41,6	46,1	89,4			
Gymnasiale uddannelser, HHX	32,3	30,4	28,1	27,5		
Gymnasiale uddannelser, HTX	28,0	27,3	23,9	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, rette former/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 Office 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 2019.

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. 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.

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 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 nominel 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 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

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Statstilskud	1	119.960.224	121.026.044
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	34.097.595	28.487.150
Omsætning i alt		154.057.819	149.513.194
Undervisningens gennemførelse	3	-109.719.971	-104.523.293
Markedsføring	4	-183.095	-128.148
Ledelse og administration	5	-12.676.377	-11.714.515
Bygningsdrift	6	-24.554.392	-24.717.599
Aktiviteter m. særlige tilskud	7	-4.296.313	-4.831.979
Kostafdeling	8	-3.255.336	-2.358.735
Omkostninger i alt		-154.685.484	-148.274.269
Resultat før finansielle poster		-627.665	1.238.925
Finansielle indtægter	9	61.916	45.407
Finansielle omkostninger	10	-11.835.305	-2.830.374
Årets resultat		-12.401.054	-1.546.042

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018	2017
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		153.165.923	158.154.750
Andet udstyr og inventar		7.463.971	8.111.412
Materielle anlægsaktiver i alt	11	160.629.894	166.266.162
Depositum, leje lokaler		58.264	58.264
Finansielle anlægsaktiver i alt		58.264	58.264
Anlægsaktiver i alt		160.688.158	166.324.426
Varebeholdninger		1.250.928	1.331.399
Varebeholdninger i alt		1.250.928	1.331.399
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		5.548.179	3.892.080
Andre tilgodehavender		6.047.145	5.564.392
Periodeafgrænsningsposter		1.403.421	993.610
Tilgodehavender i alt		12.998.745	10.450.082
Likvide beholdninger		6.315.490	6.786.164
Omsætningsaktiver		20.565.163	18.567.645
Aktiver i alt		181.253.321	184.892.071

Passiver

	Note	2018	2017
		DKK	DKK
Egenkapital 31. december 1990		20.907.529	20.907.529
Opskrivninger		2.813.834	2.813.834
Egenkapital i øvrigt		62.221.334	65.010.061
Egenkapital i alt	12	85.942.697	88.731.424
Realkreditgæld	13	33.847.460	41.087.282
Renteswap		0	10.083.833
Langfristede gældsforpligtelser i alt		33.847.460	51.171.115
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	3.325.498	3.719.952
Skyldig løn		1.758.798	1.634.239
Feriepengeforpligtelser		14.421.260	13.711.164
Mellemregning med Undervisningsministeriet		13.758.290	19.886.371
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.476.769	3.389.286
Anden gæld		3.162.535	2.409.323
Bank gæld		20.953.066	0
Periodeafgrænsningsposter		606.948	239.197
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		61.463.164	44.989.532
Gældsforpligtelser i alt		95.310.624	96.160.647
Passiver i alt		181.253.321	184.892.071
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

	2018	2017
	DKK	DKK
Årets resultat	-12.401.054	-1.546.042
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	7.147.972	7.520.439
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	0	-34.456
Tilbageførsel af dagsværdiregulering af renteswap	9.547.544	0
Ændringer i driftskapital:		
Ændring i varebeholdninger	80.472	1.622
Ændring i tilgodehavender	-2.548.662	-1.762.867
Ændring i kortfristede gældsforpligtigelser	-4.084.980	-2.211.682
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-2.258.708	1.967.014
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.511.705	-484.397
Salg af materielle anlægsaktiver	0	41.800
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.511.705	-442.597
Tilbagebetaling af gældsforpligtelser	-7.634.275	-3.591.272
Regulering vedrørende indfrielse af renteswap	-10.019.050	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-17.653.325	-3.591.272
Ændring i likvider	-21.423.738	-2.066.855
Likvider 1. januar	6.786.163	8.853.018
Likvider 31. december	-14.637.575	6.786.163
Likviderne er opdelt således:		
Likvide beholdninger	6.315.492	6.786.163
Bank gæld	-20.953.067	0
	-14.637.575	6.786.163

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>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK	DKK
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	85.892.987	84.581.454
Fællesudgiftstilskud	21.400.456	21.891.314
Bygningstaxameter	8.502.419	9.414.897
Øvrige driftsindtægter	-353.658	628.645
Særlige tilskud	1.767.269	2.084.432
Skolehjem/kostafdeling	2.750.752	2.425.302
I alt	<u>119.960.224</u>	<u>121.026.044</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelse	4.103.121	3.930.057
Anden ekstern rekvirentbetaling	9.138.949	8.393.432
Deltagerbetaling, skolehjem/ kostafdeling	1.381.600	1.238.654
Andre indtægter total	19.473.925	14.925.007
I alt	<u>34.097.595</u>	<u>28.487.150</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	89.912.042	84.952.297
Afskrivning	1.218.684	1.425.394
Øvrige omkostninger	18.589.245	18.145.602
I alt	<u>109.719.971</u>	<u>104.523.293</u>
4 Markedsføring		
Øvrige omkostninger	183.095	128.148
I alt	<u>183.095</u>	<u>128.148</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	7.605.685	7.506.539
Afskrivning	12.387	13.800
Øvrige omkostninger	5.058.305	4.194.176
I alt	<u>12.676.377</u>	<u>11.714.515</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK	DKK
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	9.326.359	8.967.263
Afskrivning	5.761.127	5.913.529
Øvrige omkostninger	<u>9.466.906</u>	<u>9.836.807</u>
I alt	<u>24.554.392</u>	<u>24.717.599</u>
7 Aktiviteter m. særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	2.872.982	3.117.838
Øvrige omkostninger	<u>1.423.331</u>	<u>1.714.141</u>
I alt	<u>4.296.313</u>	<u>4.831.979</u>
8 Kostafdeling		
Løn og lønafhengige omkostninger	1.037.159	725.257
Afskrivning	155.775	167.716
Øvrige omkostninger	<u>2.062.402</u>	<u>1.465.762</u>
I alt	<u>3.255.336</u>	<u>2.358.735</u>
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>61.916</u>	<u>45.407</u>
I alt	<u>61.916</u>	<u>45.407</u>
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omk.	1.126.337	1.256.102
Renteswap inkl. indfrielse heraf	<u>10.708.968</u>	<u>1.574.272</u>
I alt	<u>11.835.305</u>	<u>2.830.374</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>20.248.877</u>
Tilgang i årets løb			1.511.705
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-102.500</u>
Anskaffelsespris 31. december	<u>209.753.260</u>	<u>22.029.718</u>	<u>21.658.082</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	-54.412.344	-17.719.410	-16.447.773
Årets af- og nedskrivninger	-4.988.827	-1.174.218	-984.928
Tilbageførte af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>102.500</u>	<u>0</u>
Akk. af- og nedskrivninger 31. december	<u>-59.401.171</u>	<u>-18.791.128</u>	<u>-17.432.701</u>
Bogført værdi 31. december	<u>153.165.923</u>	<u>3.238.590</u>	<u>4.225.381</u>
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Den offentlige ejendomsværdi udgør		<u>140.800.000</u>	

12 Egenkapital

	Egenkapital 31. december 1990	Egenkapital I øvrigt	Opskrivninger I øvrigt	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2017	20.907.529	65.010.061	2.813.834	88.731.424
Årets resultat	0	-12.401.054	0	-12.401.054
Regulering af dagsværdi af rente-swaps	0	9.612.327	0	9.612.327
Egenkapital 31. december 2018	20.907.529	62.221.334	2.813.834	85.942.697

13 Lån hos realkreditinstitutter

	2018	2017
	DKK	DKK
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,61% p.a.	5.397.690	5.706.137
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,37% p.a.	9.953.072	10.506.069
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,55% p.a.	4.941.732	5.329.355
Nykredit, obligationslån, inkonvertibelt, rente 9% p.a.	7.570.939	9.030.546
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 4,67% p.a.	0	4.112.575
Nykredit, rentetilpasningslån/obligationslån, variabel forrentning med 2,53% p.a.	3.721.291	4.071.805
Nykredit, obligationslån, variabel forrentning med renteswaps på 2,90% p.a.	5.588.234	6.050.747
	37.172.958	44.807.234
Dagsværdi af renteswaps	0	10.083.833
	37.172.958	54.891.067
Afdrag der forfalder inden 1 år	3.325.498	3.719.952
Afdrag der forfalder mellem 1 og 5 år	12.931.665	16.397.282
Afdrag der forfalder efter 5 år	20.915.795	34.773.833
	37.172.958	54.891.067

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK	DKK
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi på	146.446.547	114.311.032
Den regnskabsmæssige værdi af den sikrede gæld udgør	37.172.958	44.807.234

15 Andre forpligtelser

	2018	2017
	DKK	DKK
Kontraktlige forpligtelser		
Institutionen har indgået servicekontrakter med en restforpligtelse på	<u>663.766</u>	<u>832.821</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>1.083.962</u>	<u>1.226.902</u>
Leje i alt over knap 20 år (**)	<u>1.798.662</u>	<u>1.941.602</u>
*) 3 mdr. opsigelse til den 1. jf. erhvervslejeloven		
**) Institutionen kan opsi 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>2018</u>	<u>2017</u>
16 Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud vedrørende aktiviteter udlagt til andre	1.225.681	870.752
Modtagende tilskud vedrørende aktiviteter gennemført for andre	915.998	949.739
17 Personaleomkostninger		
Lønninger	93.923.174	89.298.621
Pensioner	15.626.727	14.786.519
Andre omkostninger til social sikring	1.119.631	1.101.524
Honorar best.formand og næstformand	84.695	82.530
	<u>110.754.227</u>	<u>105.269.194</u>
18 Personaleårsværk		
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	223,61	218,71
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,7%	4,7%
19 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	240.000	235.200
Honorar for andre ydelser end revision	184.450	64.125
	<u>424.450</u>	<u>299.325</u>

20 Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed

	2018	2017	2016	2015	2014	I alt
	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000	DKK 1.000
Indtægter	10.422	7.160	8.318	7.850	3.700	37.450
Lønomsstninger	-4.435	-6.113	-4.609	-4.062	-1.416	-20.635
Andre direkte omsstninger	-2.676	-438	-2.255	-1.837	-681	-7.887
Andre indirekte omsstninger	-193	-223	-820	-917	-945	-3.098
Resultat af IDV	3.118	386	634	1.034	658	5.830
Akkumulerede egenkapital	22.024	18.906	18.520	17.886	16.852	22.024

20 Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omsstningsført i resultatopgørelsen

	Bygninger	Udstyr	Inventar
	DKK	DKK	DKK
Nyt	0	0	1.362.205
Brugt	0	0	149.500
I alt	0	0	1.511.705