



UCRS

Skolebyen 18
6900 Skjern
CVR-nr. 16013307
Institutionsnummer 760401

Årsrapport 2023

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	9
Målrappotertering	21
Anvendt regnskabspraksis	24
Resultatopgørelse 01.01.2023 - 31.12.2023	29
Balance pr. 31.12.2023	30
Pengestrømsopgørelse	32
Noter	33
Særlige specifikationer	38

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

UCRS

Skolebyen 18

6900 Skjern

Hjemstedskommune: Ringkøbing Skjern

Telefonnummer: 96801500

E-mail: uc@ucrs.dk

Hjemmeside: www.ucrs.dk

CVR-nr.: 16013307

Institutionsnummer: 760401

Bestyrelsen

Helge Albertsen, formand, Arbejdstager

Bent Brodersen, næstformand, Arbejdsgiver

Erik Holk Jensen, Arbejdsgiver

Henning Boye Christensen, Arbejdstager

Søren Elbæk, Offentligt udpeget

Marianne Aaris Andersen, Arbejdstager

Per Hessellund Lauritsen, Arbejdsgiver

Jakob Lemming Christensen, Selvsupplering

Lene Stejnicher, Selvsuppleringer

Carsten Dannemann Kjeldgaard, Selvsupplering

Johan Mejer Kristensen, Elevrepræsentant

Kim Lund Pedersen, Medarbejderrepræsentant

Tina Rosendahl, Medarbejderrepræsentant uden stemmeret ,

Ivanna Melnyk, Elevrepræsentant uden stemmeret

Daglig ledelse

Michelle Børsting Stærk, Konstitueret 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 koncerntaftale
Girostrøget 1
0800 Høje Taastrup

Ringkøbing Landbobank A/S
Torvet 1
6950 Ringkøbing

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jakob Ditlevsen, MEN-nr. mne27725 og Tommy Schormand Johansen, MNE-nr. mne44080
City Tower, Værkmestergade 2, 8000 Aarhus C
CVR-nr.: 33 96 35 56
Telefon: 89 41 41 41
E-mail: aarhus@deloitte.dk

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023 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 21.03.2024

Daglig ledelse

Michelle Børsting Stærk
Konstitueret direktør

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

Skjern, den 21.03.2024

Bestyrelse

Helge Albertsen
formand, Arbejdsgiver

Bent Brodersen
næstformand, Arbejdsgiver

Erik Holk Jensen
Arbejdsgiver

Henning Boye Christensen
Arbejdstager

Søren Elbæk
Offentligt udpeget

Marianne Aaris Andersen
Arbejdstager

Per Hessellund Lauritsen
Arbejdsgiver

Jakob Lemming Christensen
Selvsupplering

Lene Stejnicher
Selvsuppleringer

Carsten Dannemann Kjeldgaard
Selvsupplering

Johan Mejer Kristensen
Elevrepræsentant

Kim Lund Pedersen
Medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for UCRS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UCRS for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2023, 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 rigtig, 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 Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 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 institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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 anvendte 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 inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover 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 21.03.2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27725

Tommy Schormand Johansen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne44080

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.

UCRS er en virksomhed, der med åbenhed, nærvær, fremsyn og kompetence er kendt for at tilbyde det bedst mulige uddannelsesmæssige fundament, så du kan indtage en meningsfuld rolle i fremtidens samfund

Vi har dagligt ca. 1400 kursister/elever og ca. 225 medarbejdere, der deler og arbejder for nedenstående vision, mission og værdier.

Mission

Vi danner i dag dem, der skaber i morgen:

UCRS er et godt sted at være for elever, kursister og medarbejdere. Vi møder hinanden i øjenhøjde og forløser hinandens potentiale.

Vores passion er uddannelse, der skaber handlekraft hos den enkelte til at løse samfundsudfordringer lokalt og globalt.

Vision

Vi vil forme og danne med åbenhed, nærvær, fremsyn og kompetence. Med udsyn, indsigt og på forkant med samfundets udvikling, uddanner vi til at varetage en meningsfuld rolle i fremtiden.

Hovedaktiviteter

UCRS' aktiviteter i 2023 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

Årets faglige resultater

Årets på UCRS:

I begyndelsen af 2023 stod UCRS over for en udfordring, da elevtallet på det tekniske grundforløb lå under vores forventninger. Dog lykkedes det os at vende denne udvikling, og det viser vores evne til at tiltrække og fastholde elever gennem vores tilgang til undervisning og læringsmiljø.

Vi fik i 2023 godkendelse til at udbyde automatikteknikeruddannelsen, både grundforløb og hovedforløb, og derfor investerede vi i udviklingen af uddannelsen for at være klar til opstart af GF2 i januar 2024. Vi oplevede

stor interesse for uddannelsen – både blandt elever og virksomheder. Derudover indgik vi i 2023 en vigtig aftale med Bosch Car Service om teknikerkurser. Disse partnerskaber og initiativer styrker vores uddannelsesstilbud.

Vi oplevede en positiv tilslutning til vores hovedforløb, som er et resultat af vores kædesamarbejder, særligt på uddannelsen til personvogsmekaniker, og det viser vores dedikation til at levere uddannelser, der opfylder behovene hos både elever og branchen. De flere elever på hovedforløbene betød også en beslutning sidst på året om byggeri af et nyt værksted og skolehjem for at imødekomme den øgede efterspørgsel.

I løbet af året foretog vi betydelige investeringer i vores metalafdeling. Vi indkøbte to fiberlasere, som vil være en værdifuld tilføjelse til vores faciliteter og teknologiske kapacitet. Denne investering vil give vores elever og samarbejdspartnere mulighed for at arbejde med cutting-edge teknologi og styrke vores position som et attraktivt uddannelsescenter for metalbranchen.

Vi igangsatte planer for rammeforsøget med EUD8 og EUD9 i samarbejde med kommunen og overbygningsskolerne, hvilket vil åbne nye muligheder for kommunens udskolingselever og styrke vores relationer med det lokale uddannelsesmiljø.

UCRS har i løbet af 2023 arbejdet videre på at nedbringe vores CO2-aftryk. Derfor har vi fået lagt yderligere solcellepaneler på tagene samt skiftet meget af vores belysning til lavenergi LED-belysning.

Samlet set har 2023 været et år præget af mange nye tiltag, og der ses frem mod at bygge videre på disse i de kommende år og fortsætte med at levere høj kvalitet inden for uddannelse til vores elever og samarbejdspartnere.

Ungdomsuddannelserne EUD teknisk:

I 2023 havde vi på de tekniske erhvervsuddannelser et godt år, hvor der kom flere hold på hovedforløbene. Stigningen var størst på mekanikeruddannelsen.

Dette skyldes primært samarbejdet med Automester og Bosch Car Service, som har lavet et samarbejde med Superdæk.

Superdæk har besluttet, at alle deres lærlinge i hele landet skal gå på Skjern Tekniske Skole. Dette har også en positiv indflydelse på skolehjemmet. Udfordringen er, at der mangles pladser, så derfor lejer vi os ind ved Skjern Kulturcenter og indimellem også sommerhuse for at løse behovet for skolehjemspladser. Det er ikke hensigtsmæssigt på lang sigt, når eleverne er fordelt på mange lokationer, så det er udfordrende at levere på et tilfredsstillende niveau. Vi ser derfor meget frem til, at skolehjemmet får flere sengepladser på Skolebyen i Skjern, så vi bedre kan sikre, at alle får den opmærksomhed, som der er brug for.

Mange af vores værksteder og lokaler er indvendig ved at blive renoveret/frisket op, så de er indbydende, da det er vigtigt, at man føler sig velkommen.

I metal er efteruddannelses- og robotsvejse-værkstederne blevet rigtig pæne, og de bliver taget godt imod af kursister og lærlinge.

Vi blev godkendt til uddannelsen automatiktekniker, og underviserne har arbejdet på at gøre det hele klar til opstart i januar 2024 for GF2-elever.

Vi har over de seneste år oplevet et fald i søgningen til uddannelserne Data og Kommunikation samt til vores

fødevareuddannelser. Antallet af ansøgere blev i 2023 så lavt, at vi ikke har startet hold op i de 2 afdelinger til januar 2024. Vi håber, at vi på vores fødevareuddannelser kan få tilstrækkelig med ansøgnings til at starte hold op til august 2024.

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. Er der brug for det, står vores mentorer til rådighed både mht. specialpædagogisk støtte, og hjælp til personlige og faglige udfordringer. Vi har desuden fået et tilskud fra kommunen til at støtte vores lærlinge i den periode, hvor de er i virksomheden.

Vi har fokus på frafald, og derfor sikrer vores studievejleder at alle vores elever, både dem som er på grundforløbene, og dem som bliver flyttet i deres hovedforløb, bliver screenet og får en samtale der sikrer, at vi giver den nødvendige mentorstøtte.

Vi har en rigtig god stab af mentorer, som gør et stort arbejde med elever med udfordringer – det gælder på både grund- og hovedforløb. Der er ingen tvivl om, at det har stor indflydelse på vores lave frafaldsprocent. Vi tror fortsat på EUX, som en væsentlig del af at øge tilgangen til de tekniske erhvervsuddannelser, og der var mange, der tilmeldte sig denne uddannelse i 2023. Målet er at kunne køre rene EUX-klasser på Metal og Auto på hovedforløbet. På auto er vi nu af en størrelse, hvor der kan køres rene EUX-klasser, det samme arbejder vi på ved de andre uddannelser.

I skoleoplæringscentret var der i 2023 et lavt antal af lærlinge på mekanikeruddannelsen, og på montage og metal er der næsten ingen lærlinge. Dem som er der forsvinder hurtigt igen, fordi de får en ny læreplads. Vi har haft godt gang i brobygning og folkeskole præsentation for alle årgange. Samtidig har vi et voksende samarbejde med Varde kommune om, at de kommer med elever, som gerne vil prøve de fag af, som vi kan tilbyde hos UCRS.

Efterskoler og friskoler sender også elever til os, for at de kan opleve erhvervsuddannelserne og se, om det er noget for dem

Vi har desuden et stort udbud af praksisfaglige valgfag i grundskolen i 2023, hvor vi byder ind med forløb i Madkundskab samt Håndværk og Design.

Pga. stor tilgang på vores hovedforløb og ekstra mange tilbud om brobygning og praksisfaglighed, er vi pressede på undervisningslokaler og værksteder. Der er på mekanikeruddannelsen en kraftig stigning på antallet af hovedforløbshold, og i 2024 vil der være behov for flere værksteds- og teorilokaler for at få planerne til at hænge sammen, og for at vi kan leve op til de aftaler, som vi har indgået samarbejdsaftaler med. Derfor er vi glade for, at der sidst på året blev besluttet, at der skal bygges et nyt værksted i 2024.

Gymnasiet HTX:

Vi oplever desværre fortsat tilbagegang i antallet af årselever, og optog kun 38 elever i august 2023. Et elevtal, der har stillet krav til både fagfordeling og planlægning af undervisningen og samtidig er forbundet med høje omkostninger ifm. undervisningsgennemførslen. Vi vurderer dog, at vi på kort tid er blevet dygtige til at drive det lille gymnasium. Hvilket bekræftes af, at elevernes høje faglige niveau målt på eksamens karakterer, ligesom gymnasiets løfteevne fortsat ligger højt. Der udover vidner de nationale elevtrivselsundersøgelser om en høj grad af tilfredshed hos vores HTX-elever.

Vi arbejder fortsat på at styrke profileringen af det naturvidenskabelige gymnasium samt HTX'

projektorienterede undervisningsform. Et fokus som vi har båret ind i vores tiltag rettet mod kommunens grundskoler med blandt andet et udvidet tilbud om brobygning til 10. klasse og de omkringliggende efterskoler. Derudover har vi for andet år i træk gennemført Naturvidenskabsfestival samt Det rullende Gymnasium for flere af kommunens overbygningsskoler. Et tiltag, som er blevet rigtig godt modtaget af både grundskolernes elever og undervisere.

Vi får fortsat positive tilbagemeldinger på vores traditionelle brobygningstiltag og vi fortsætter vores målrettede indsats over for folkeskoler, efterskoler og UU med at markere HTX som det naturvidenskabelige, teknologiske og kommunikative gymnasium.

EUD & EUX Business

På EUD & EUX Business har vi i det forgangne år fortsat haft stor fokus på at inddrage erhvervslivet endnu mere i vores undervisning. Dette har givet vores elever en endnu større erhvervsfaglig profil, som har rustet dem godt til at tackle de udfordringer, de vil møde i deres kommende praktik og karrierer.

Gennem et tættere samarbejde med en række virksomheder har vi givet vores elever mulighed for at arbejde med konkrete case-studier, som afspejler virkeligheden i erhvervslivet. Det giver motivation for vores elever, som har kunnet se, hvordan deres teoretiske viden kan anvendes i praksis. Det har også hjulpet eleverne til at få en forståelse for de forskellige brancher, de har at vælge imellem – butik, handel, kontor og turisme.

En anden vigtig strategi for EUD & EUX Business har været at udvikle brobygning til folkeskolerne. Vi har arbejdet på at introducere eleverne til erhvervet, og ikke blot til de fag, der er på uddannelsen. Eleverne har fået mulighed for at se, hvordan en almindelig hverdag kan foregå, og derudover har de arbejdet virkelighedsnært, helhedsorienteret, tværfagligt og med nye teknologier inden for butik, handel og kontor, hvor mange fag er i spil til at løse diverse opgaver. Dette har været en succes, og vi har oplevet en øget interesse og positive tilbagemeldinger fra folkeskoleeleverne for vores uddannelse.

Vi har igen i år afholdt karrieremesse med stor succes og fremmøde. Karrieremessen understøtter vores arbejde med at få et tættere samarbejde med erhvervslivet. Karrieremessen hjælper vores elever med at forstå, hvad der kræves i bestemte stillinger, og de kan efterfølgende fokusere på deres brancheretning og tage de rette valg for at forberede sig bedst muligt. Der var i 2023 hele 65 virksomheder og ca. 1.000 elever fra kommunen på besøg i løbet af dagen.

Den øget opmærksomhed fra erhvervslivet rundt om os har også resulteret i, at virksomheder begynder at indgå uddannelsesaftaler med eleverne allerede mens de går på skolen. Vi ser det som en meget positiv udvikling for både eleverne, virksomheder og uddannelsesinstitutionen. Vi tror på, at det kan bidrage til at skabe en tættere relation mellem uddannelsen og erhvervslivet samtidig, med at det giver eleven en tidlig mulighed for at få en fod inden for i erhvervslivet. Antallet af mesterlæreelever er vokset meget i 2023.

Vi meget langt med at udvikle en ny turismeuddannelse på ungdomsuddannelsesniveau. Arbejdet foregår i tæt dialog med folk fra branchen, som sidder i et såkaldt Advisory board, hvor der er en virkelig god sparring og positiv stemning. De strukturelle rammer for uddannelsen er på plads, og der er udvalgt fag, der skal indgå i uddannelsen. De første elever er startet på GF1 og GF2. De første hovedforløbs elever starter i august 2024. Alt i alt har vores fokus på inddragelse af erhvervslivet og udvikling af en mere praksisorienteret brobygning til folkeskolerne været en stor succes for EUD & EUX Business. Vi ser frem til at fortsætte med at udvikle og styrke disse strategier, så vi kan fortsætte med at ruste vores uddannelser til fremtiden.

Gymnasiet HHX:

Det forløbne skoleår har for Gymnasiet HHX været præget af en overvældende elevtilgang i Ringkøbing. Optaget på HHX i Skjern har været mere moderat, men sikrer fortsat samlet set et fornuftigt antal af årselever. Det faglige niveau på gymnasierne, målt på eksamenskarakterer og løfteevne, er fortsat meget højt. Også her indikerer den nationale elevtrivselsundersøgelse, at vores elever trives både fagligt og socialt og er både glade og trygge ved deres skole.

Der vil fortsat være fokus på vores brobygningskoncept, der høster stor anerkendelse fra vores hidtidige brobygningsgæster.

Der har i det forgangne år været en øget deling af lærerkræfter de to gymnasier imellem. Dette har trods udfordringen af den geografiske afstand beriget det faglige samarbejde de to gymnasier imellem.

Fælles for UCRS Gymnasierne (HTX + HHX)

Som følge af vores Erasmus akkreditering har vi for første gang tilbudt vores elever faglige ophold på skoler i hhv. Island og Italien. Et tilbud, der ikke kun havde et fagligt indhold, men som også gav vores elever en stærk kulturel oplevelse, hvilket især fik en ekstra dimension i kraft af de italienske elevers genbesøg.

I strategien for UCRS er "et attraktivt gymnasium" et fokuspunkt.

Det er vigtigt, at vores gymnasier fortsat udvikler sig i takt med tiden og styrker profilen som erhvervsgymnasier for at kunne fremstå som et stærkt tilbud, der kan tiltrække de unge såvel fra Ringkøbing – Skjern kommune som oplandskommunerne. Med henblik på at styrke denne strategi har vi nedsat et Advisory Board, sammensat af personer fra erhvervslivet og uddannelsesverdenen. Et af Boardets indsatsområder er bl.a. styrkelsen af samarbejdet mellem uddannelse og erhvervsliv til fælles bedste.

10'eren Ringkøbing-Skjern:

Vi underviser på tre linjer i 10'eren:

Erhvervslinjen EUD10 i Skjern

Studierettet linje i Skjern (GYM10)

Studierette linje i Ringkøbing (GYM10).

EUD10 er en særlig linje med ugentlig praktik samt 6 ugers brobygning. EUD10 er antalsmæssigt vores største linje.

Løfteevne:

Eleverne formår fortsat at hæve prøvekarakteren i 10'eren, når man sammenligner med karakteren fra 9. klasse. I skoleåret 22/23 blev prøvekarakteren hævet i samtlige fag. I gennemsnit blev karakteren hævet med 1,4. Dog skal det bemærkes, at en række standpunktskarakterer blev ophøjet til prøvekarakterer for de pågældende elever i 9. klasse som følge af COVID-19.

Løfteevnen er dog dalet, når man sammenligner med skoleåret 21/22, hvor karaktererne gennemsnitligt blev løftet med 2,5. Karaktergennemsnittet i 9. klasse er udregnet på baggrund af de elever, der kom fra en skole med et karakterblad. Elever fra specialskoler havde ikke karakterer med fra 9.klasse.

Elever med særlige vilkår:

Vi oplever fortsat en stigning i gruppen af elever med særlige behov. Det være sig diverse diagnoser og ordblindhed.

Udviklingen i elever med særlige vilkår:

20/21: 22

21/22: 55

22/23: 66

Derudover oplever vi også, at en del elever har sociale vanskeligheder – vanskeligheder ved at begå sig i fællesskaber og rammer. Derfor er tydelige og klare rammer og forventninger meget afgørende på 10'eren.

Da eleverne kommer med vidt forskellige mål og vidt forskellig motivation stiller det store krav til undervisningsdifferentiering, inkluderende fællesskaber og relations arbejde. Det kræver ressourcer og dygtige medarbejdere. Størstedelen af eleverne bliver dog afklarede og parate. Således tilmeldte 90% af eleverne sig til en ungdomsuddannelse. Heraf 50% til en erhvervsuddannelse.

Erfaringer:

10'eren er for disse unge et afgørende tilbud for at blive parate og afklarede. Det er et godt step ind i den virkelighed, der venter i ungdomsuddannelserne med ny skoleform, nye fællesskaber og nye kulturer. Det er et spændende og vigtigt arbejde, som medarbejderne på 10'eren er engagerede i. Dette sker blandt andet også i samarbejde med eksterne samarbejdspartnere i kommunen, såsom UU, STX/HF/SOSU, men også internt med ungdomsuddannelserne på UCRS.

Voksenuddannelserne – VUC:

Antallet af kursister på Almen Voksenuddannelse (AVU) i 2023 faldt igen. Årsagen hertil er stadig den lave arbejdsløshed. De fleste udlændinge foretrækker et job i stedet for at gå i skole. Tallet dækker dog over 203 påbegyndte kursister, hvilket svarer til ca. 55 kursister.

Forberedende Voksenundervisning (FVU) steg fra 2022 til 2023, da kursisterne går til undervisning 2-3 dage om ugen i stedet for 1 dag om ugen i 2022. Det skyldes, at flere arbejdsgivere giver lov hertil, og at de ledige har fået mulighed for mere undervisning. De 23,2 ÅK på FVU er fremkommet ved 352 påbegyndte kursister, altså 352 personer der er gennemført et forløb på op til 60 timer.

VUC arbejder hele tiden på at klargøre kursisterne til videre uddannelse eller et job. Flere FVU-kursister vælger at forsætte på AVU efter FVU, da de får en større viden på AVU og AVU kan give SU-forsørgelse. På AVU er ca. 95 % af kursisterne 2-sprogede. Kursisterne på AVU i Skjern har en høj gennemførelsesprocent og et højt karaktergennemsnit ved de afsluttende prøver. Kursisterne er herefter klar til en uddannelse i Danmark. På landsplan har der været et stort fald i årskursister på AVU og OBU. Men på VUC-UCRS er ordblindundervisningen (OBU) steget med 50%. Årsagen hertil er øget efterspørgsel fra virksomheder, vi har gennemført flere virksomhedshold i 2023 især på Arla og Vestas.

Alle 10 VUC'er i RegionMidt deltager i et regionsprojekt med midler fra Regionen. Projektet kaldes Next Step – på vej mod fremtidens bæredygtige arbejdsmarked. Herigennem får VUC løndækning til virksomhedsbesøg og opkvalificering af borgere, der ikke kan dansk nok til at gå på FVU. Projektet startede i august 2023 og afsluttes pr. 31/12-25.

I 2024 forventer vi fremgang pga. øget nationalt fokus på almene kompetencer.

VUC udbygger til stadighed kontakten med virksomheder i området med undervisning for øje.

Unge på Broen:

Unge på Broen er Ringkøbing Skjern Kommunes tilbud til unge på uddannelseshjælp, og tilbuddet er en del af UCRS, hvor vi hjælper unge med at flytte sig fra et sted i livet til et andet.

Hos Unge på Broen arbejder vi målrettet med at hjælpe de unge frem til at blive klar til uddannelse og job. Hos

os får de unge individuelt tilpassede forløb med hjælp til virksomhedspraktik, indsigt i uddannelser og arbejdsmarkedet, opgradering i dansk og matematik mm. og med hjælp af de tilknyttede mentorer, hvilket giver gode resultater.

Vi har også et værksted, hvor vi arbejder med træ, metal, cykler og meget andet.

Der har i årets løb været meget god aktivitet på Unge på Broen. I forhold til året før har vi hele året ligget over det niveau på 75 borgere, som er udgangspunktet for Jobcentrets pladser. Der har været perioder, hvor vi har ligget på 90 borgere, og personalet har været meget pressede. Vi forventer også 2024 kommer til at ligge over niveauet for 2023.

Skolehjem:

Skolehjemmet ligger på et pænt elevtal, hvilket primært skyldes, at flere elever kommer længere væk fra end tidligere. Det er primært mekanikeruddannelsen, der tiltrækker elever fra hele landet. ,

Skolehjemmet er i spidsbelastningsperioder udfordret på plads, hvorfor vi indimellem lejer hotelværelser, sommerhuse, campinghytter samt værelser i Kulturcentret.

Vi har i 2023 haft en øget tilgang af elever, så på et tidspunkt er vi nødt til at få flere værelser. Derfor er vi også glade for, at det er blevet besluttet, at UCRS bygger nye værelser til skolehjemmet.

Vi har i 2023 indgået en større aftale med Kulturcentret om leje af hytter og værelser.

Socialt ansvar:

UCRS har i alt haft 16 ansatte medarbejdere i fleksjob. UCRS har udarbejdet en lokal aftale om job på særlige vilkår efter indstilling fra UCRS' samarbejdsudvalg.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Årets resultat blev et overskud på 116 tkr. mod et budgetteret overskud på 402 tkr.

Resultatet er 286 tkr. dårligere end forventet. Årets resultat har været påvirket af især nedskrivning af forventet præmiering for indgåede uddannelsesaftaler samt projektindtægter for samlet 3.535 tkr., modsat har der været ekstraordinære indtægter i form af regulering af indtægt for 10-eren samt indtægtsføring af tidligere hensatte tilskudsmidler foruden besparelse på energifgifter mm. på samlet i alt 3.295 tkr.

Investeringer:

De samlede investeringer i materielle anlægsaktiver udgør netto ca. 6.607 t.kr., anvendt til undervisningsudstyr, inventar og reovering af bygninger.

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 som er godkendt af bestyrelsen.

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2023	2022	2021	2020	2019
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	155.185.383	151.951.412	155.860.435	152.614.088	157.722.705
Heraf statstilskud	111.846.140	113.269.060	122.851.051	122.062.188	120.562.573
Omkostninger	153.382.943	153.553.454	154.259.796	151.366.901	158.719.717
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.802.440	(1.602.042)	1.600.639	1.247.187	(997.012)
Finansielle poster	(1.686.188)	(1.265.110)	(1.243.305)	(1.334.899)	(1.702.319)
Resultat før ekstraordinære poster	116.252	(2.867.152)	357.334	(87.712)	(2.699.331)
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	116.252	(2.867.152)	357.334	(87.712)	(2.699.331)
Balance					
Anlægsaktiver	159.872.818	158.931.516	160.440.265	161.372.968	162.779.895
Omsætningsaktiver	27.898.241	22.188.786	19.179.150	12.113.501	23.684.129
Balancesum	187.771.059	181.120.302	179.619.415	173.486.469	186.464.024
Egenkapital	80.762.086	80.645.834	83.512.986	83.155.652	83.243.364
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	58.810.565	58.700.101	60.945.707	63.157.863	59.128.286
Kortfristede gældsforpligtelser	48.198.408	41.774.367	35.160.722	27.172.954	44.092.374
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	4.457.077	(725.637)	15.853.766	(1.442.921)	14.036.929
Investeringsaktivitet	(6.607.279)	(3.713.385)	(6.786.993)	(6.187.479)	(9.164.122)
Finansieringsaktivitet	110.964	(4.202.089)	(1.647.897)	(3.463.638)	22.812.522
Pengestrøm, netto	(2.039.238)	(8.641.111)	7.418.876	(11.094.038)	27.685.329
Likvider, primo	9.198.114	9.372.593	1.953.717	13.047.755	(14.637.574)
Likvider, ultimo	7.158.876	731.482	9.372.593	1.953.717	13.047.755
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	25.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	32.158.876	15.731.482	24.372.593	16.953.717	28.047.755

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	0,1	(1,9)	0,2	(0,1)	(1,7)
Likviditetsgrad	57,9	53,1	54,5	44,6	53,7
Soliditetsgrad	43,0	44,5	46,5	47,9	44,6

Årselever

GYM	549,2	624,8	676,3	704,9	764,7
EUD/EUX	400,2	380,8	405,9	389,6	373,5
Voksen	77,1	74,8	89,2	91,0	121,7
Øvrige	75,8	93,2	110,0	130,8	142,3
Projekter	34,9	36,1	20,6	10,6	6,8
Erhvervsuddannelses- årselever gennemført for andre	1,2	2,0	1,9	0,9	1,1
Erhvervsuddannelses- årselever udlagt fra andre	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Årselever, tilskudsfinansieret undervisning i alt	1.138,4	1.211,7	1.303,9	1.327,9	1.410,2

**Indtægtsdækket
virksomhed**

Årselever, indtægtsdækket virksomhed	49,1	37,5	36,3	45,0	67,8
---	------	------	------	------	------

Årselever i alt	1.187,5	1.249,2	1.340,2	1.372,9	1.478,0
------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(4,9)	(6,8)	(2,4)	(7,1)	(0,6)
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Skolehjemsaktivitet

Antal egne årselever, som samtidig bor på kostafdelingen	140,7	130,2	127,9	92,6	74,1
--	-------	-------	-------	------	------

Årselever, tilskudsfinansieret skolehjemsaktivitet i alt	141	130	128	93	74
---	-----	-----	-----	----	----

Kapacitet kostpladser

Kapacitet kostpladser, totale antal kostpladser, som institutionen råder over i sin bygningsskapacitet	146,0	146,0	146,0	136,0	116,0
---	-------	-------	-------	-------	-------

	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på særlige vilkår	219,0	224,3	230,4	222,0	227,1
Andel i procent ansat på særlige vilkår	7,0	6,8	6,0	4,3	3,5
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	6,0	6,0	7,0	6,0	6,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	1,7	1,5	1,4	1,3	1,2
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	3,0	3,1	2,6	2,5	2,0
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	7.338.978	6.238.152	5.984.670	6.159.523	6.055.570
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	2.630.564	2.153.684	1.778.786	1.488.583	1.359.124
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	9.969.542	8.391.836	7.763.456	7.648.106	7.414.694
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	73,0	76,1	73,0	73,4	72,9
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	16,5	16,3	15,3	15,2	14,6
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	11,3	11,7	12,2	12,2	11,3
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	3,5	4,0	3,9	4,0	3,9
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	891.761	1.023.795	931.144	876.009	893.926

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	11,9	11,5	10,8	10,5	9,6
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	248	226	421	431	428
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	153	203	165	141	153

Finansiel styring

Belåningsgrad	41,4	41,3	42,9	44,5	41,6
Finansieringsgrad	36,8	36,9	38,0	39,1	36,3
Gældsfaktor (gearing)	36,5	38,6	39,1	41,4	37,5
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	13,2	13,5	16,3	16,2	79,6
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* Der er sket ændringer i principperne for opgørelse af årsværk i 2021, hvor årsværk for sociale klausuler medtages som fuldtidsansatte uanset, hvor mange timer, der betales af institutionen, jf. UVMs vejledning om udarbejdelse af årsrapport 2021.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der er ikke usædvanlige forhold i regnskabsåret

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten

Forventninger til det kommende år

Aktivitetsniveauet forventes øget i 2024 pga. opstart af to nye uddannelser, automatiktekniker samt turismeuddannelse.

Økonomisk budgetterer UCRS med et forventet overskud på 61 tkr. i 2024, og med en positiv pengestrøm på 6.000 tkr. pga. forventet låneoptag ifbm. nybyggeri. Det vurderes, at den samlede likviditet er tilstrækkelig, og der foreligger en kassekredit med mulighed for træk på 25 mio.

Der er i 2024 afsat 2.930 tkr. i driftsinvesteringer og 18.203 tkr. i anlægsinvesteringer.

Renterisici

Den langfristede rentebærende nettogæld udgør et beløb på 56.682 tkr. heraf er 13,2% med variabel rente.

Tilsyn i årets løb

UCRS har som alle andre skoler været omfattet af en række forskellige tilsyn fra STUK. Der har i alt været 14 tilsyn hvoraf 8 er tematiske tilsyn, 5 er undersøgende tilsyn, 1 er risikobaseret tilsyn.

De 14 sager fordeler sig på følgende måde:

Gymnasiet (5), EUD (2), SPS (1), FVU/OBU (3), AMU/IDV (2), Chefløn (1).

Ud af de 14 forskellige tilsyn er 12 afsluttet uden yderligere bemærkninger.

De to tilbageværende sager forventes ligeledes at kunne afsluttet uden yderligere bemærkninger.

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.

For 2022 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	2023	2022	2021	2020	2019
Erhvervsuddannelser, grundforløb	168,9	168,6	188,7	206,1	213,3
Erhvervsuddannelser, hovedforløb	164,4	139,7	131,9	117,1	102,5
Erhvervsuddannelser, EUX	31,5	26,5	38,2	32,0	35,7
Erhvervsuddannelser, skolepraktik	12,0	22,7	27,1	34,4	22,0
Gymnasiale uddannelser, HHX	380,7	415,1	433,0	450,8	486,4
Gymnasiale uddannelser, HTX	159,9	200,7	231,6	250,1	274,3
VUC - Almen voksenuddannelse	23,2	30,8	38,4	42,4	44,1
VUC - Forberedende voksenuddannelse	23,8	21,9	27,2	25,5	32,6
VUC - Ordblinde undervisning for voksne	3,6	2,4	2,9	3,0	5,7
Arbejdsmarkedskurser	26,4	19,7	20,5	20,1	39,3
Andet	191,9	199,2	198,7	190,4	220,9
Antal årselever i året	1.186,3	1.247,3	1.338,2	1.371,9	1.476,8

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Tabel 2 - Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald opgjort i %	2022	2021	2020	2019	2018
Erhvervsuddannelser, grundforløb	5,0%	6,2%	9,8%	10,0%	11,5%

Vores frafaldsprocent er fortsat faldende, fra 6,2% til 5% i det forgangne år. Dette er et tegn på vores vedholdende engagement og tiltag for at støtte vores elever gennem deres uddannelsesforløb virker.

En afgørende faktor for dette fald er vores fokus på individuel støtte ved at have faste mentorer forankret i afdelingerne. Derudover har vi fokus på at skabe et trygt og støttende læringsmiljø, hvorved vi har kunnet forebygge frafald og sikre, at eleverne føler sig set og hørt.

Vi har intensiveret vores indsats for at identificere og adressere fraværsproblematikken tidligt gennem målrettede samtaler og handlingsplaner. Vores praksis med at indkalde eleverne til samtaler på EUD-kontoret har vist sig at være effektiv, idet vi hurtigt kan identificere og tackle eventuelle udfordringer, der måtte opstå.

Vi tror på, at en proaktiv tilgang er afgørende for at reducere frafald. Derfor fortsætter vi med ovenstående beskrevet tiltag.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 3 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
HHX	88%	91%	90%	91%	92%
HTX	92%	82%	85%	96%	88%

HHX:

Frafaldsprocenten er en gennemsnitlig beregning af det samlede frafald for begge HHX-gymnasier. Fælles for de to skoler har det været årgange, der har været særligt udfordret af personlige årsager og mistrivsel, flere omvalg af uddannelse, skilsmisse i familien og flytning. Kun enkelte af de elever, der har valgt at afbryde deres uddannelse hos os, er ikke vejledt videre i andre uddannelser. Hvilket omvendt betyder, at de fleste elever er i gang med eller har afsluttet uddannelser andetsteds.

En tilføjelse er, at 85% af de nye 1.g'ere, der var erklæret "ikke uddannelsesparat" fra grundskolen, gennemførte HHX-uddannelsen og blev studenter i sommeren 2023.

Der arbejdes kontinuerligt med fastholdelse gennem fraværsopfølgninger og mentorsamtaler, hvilket vi er overbeviste om er med til ikke kun at fastholde vores elever, men også sikre, at de kommer styrket igennem deres gymnasietid.

HTX:

Frafaldsprocenten på HTX er forholdsvis konstant og svarende til tendensen på landsplan. Der er flere udfordrede elever på vores HTX-gymnasium end på vores HHX-afdelinger. Dette stiller skærpede krav til både vores studievejledning og vores mentorer dels i den daglige vejledning og sparring med eleverne men også i samarbejdet med eksterne instanser. Det opleves, som en fordel for vores HTX-elever, at vores hold (desværre) er relativt små, hvilket bl.a. er en af årsagerne til, at vores frafald er relativt fornuftigt ift. landets øvrige HTX-gymnasier.

Også her arbejdes der flittigt i studievejledning og med mentorindsatser for at fastholde elever i uddannelserne. Ligesom det er vigtigt for os, at de elever der ikke gennemfører hele HTX-uddannelsen, bliver vejledt over i en anden uddannelse.

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 statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2023 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis (ændring i skøn)

Institutionens ledelse har foretaget en samlet revurdering af værdi og skønnet levetider på institutionens ejendomme. I denne forbindelse er det besluttet at ændre skøn over restværdier fra 0% til 0-50%. Revurderingen er sket under hensyntagen til en forventet markedsværdi af ejendommen på tidspunktet for endt levetid.

Effekten af det ændrede skøn påvirker regnskabet 2022 positivt med ca. 2,8 mio.kr. og medfører, at grunde og bygninger afskrives med 2,8 mio.kr. mindre end i 2021. Egenkapitalen er pr. 31.12.2022 positivt påvirket med 2,8 mio. kr. af det ændrede skøn.

Der er ikke foretaget ændringer til sammenligningstillene.

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 balancedagen.

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 en kortfristet gældspost 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 og
- 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 forpligtelser samt tilbageførslers 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.

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

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

Fordelingsnøgle

De indirekte lærerlønsomkostninger, dvs. de lønomkostninger, der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på omsætning, lønninger/løntimer eller antal årselever. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Direkte løn til undervisningspersonale er omkostningsfordelt til undervisningsformål med en fordelingsnøgle baseret på omsætning, lønninger/løntimer eller antal årselever. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Eventuel omkostningsfordeling af indirekte omkostninger til IDV, eksempelvis fællesomkostninger til ledelse, administration, forsyning eller øvrige bygningsomkostninger er baseret på omsætning, lønninger/løntimer eller antal årselever. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og IT medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles med en fordelingsnøgle baseret på omsætning, lønninger/løntimer eller antal årselever. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt amortisering af realkreditlån.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og 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 scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV (almindelige installationer)	10 - 20 år
Særlige installationer	- 20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3 - 10 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på op til 50 %.

Aktiver med en anskaffessum på under DKK 50.000 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.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver under 1 mio.kr. driftsføres under øvrige indtægter. Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver over 1 mio.kr. til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiserede anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita og finansielle instrumenter. Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

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 forventede 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 (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider, institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning samt institutionens samlede likviditet til rådighed ved årets 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 samt betalt vedrørende ekstraordinære poster. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af værdipapirer, materielle og finansielle anlægsaktiver samt køb immaterielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af

langfristede gældsforpligtelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både indestående og træk på kassekredit, resterende trækningmulighed på kasse- og bygningskredit) samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2023 - 31.12.2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Statstilskud	1	111.846.140	113.269.060
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	43.339.243	38.682.352
Omsætning i alt		155.185.383	151.951.412
Undervisningens gennemførelse	3	(101.029.351)	(102.552.853)
Markedsføring	4	(342.106)	(296.024)
Ledelse og administration	5	(13.136.380)	(12.074.247)
Bygningsdrift	6	(21.241.440)	(20.942.233)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(11.429.424)	(11.059.544)
Kostafdeling	8	(6.204.242)	(6.628.553)
Omkostninger i alt		(153.382.943)	(153.553.454)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		1.802.440	(1.602.042)
Finansielle indtægter	9	84.121	13.135
Finansielle omkostninger	10	(1.770.309)	(1.278.245)
Finansielle poster i alt		(1.686.188)	(1.265.110)
Resultat før ekstraordinære poster		116.252	(2.867.152)
Årets resultat		116.252	(2.867.152)

Balance pr. 31.12.2023

Aktiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Grunde og bygninger	11	152.585.277	152.918.748
Udstyr	12	6.742.300	5.173.041
Inventar	13	495.691	789.677
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		159.823.268	158.881.466
Deposita		49.550	50.050
Finansielle anlægsaktiver i alt		49.550	50.050
Anlægsaktiver i alt		159.872.818	158.931.516
Varebeholdninger		1.641.740	1.591.590
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.107.508	4.625.132
Andre tilgodehavender		5.386.715	5.060.402
Periodeafgrænsningsposter		3.310.415	1.713.548
Tilgodehavender i alt		14.804.638	11.399.082
Likvide beholdninger		11.451.863	9.198.114
Omsætningsaktiver i alt		27.898.241	22.188.786
Aktiver i alt		187.771.059	181.120.302

Passiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Opskrivninger	14	2.813.834	2.813.834
Egenkapital i øvrigt	15	77.948.252	77.832.000
Egenkapital i alt		80.762.086	80.645.834
Realkreditgæld	16	56.682.102	58.700.101
Periodiseret anlægstilskud		2.128.463	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		58.810.565	58.700.101
Gæld til pengeinstitutter	17	12.759.619	8.466.632
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		12.644.127	15.704.782
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.304.518	3.335.315
Anden gæld	18	14.323.520	12.624.956
Periodeafgrænsningsposter		4.166.624	1.642.682
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		48.198.408	41.774.367
Gældsforpligtelser i alt		107.008.973	100.474.468
Passiver i alt		187.771.059	181.120.302
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	19		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Begivenheder efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Årets resultat		116.252	(2.867.152)
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		5.665.477	5.222.134
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i varebeholdninger		(50.150)	48.127
Ændring i tilgodehavender		(3.405.556)	(3.340.131)
Ændring i kortfristet gæld		2.131.054	211.385
Pengestrømme fra driftsaktivitet i alt		4.457.077	(725.637)
Køb af materielle anlægsaktiver		(6.607.279)	(3.713.385)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet i alt		(6.607.279)	(3.713.385)
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(2.017.499)	(4.202.089)
Optagelse, anden langfristet gæld		2.128.463	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet i alt		110.964	(4.202.089)
Ændringer i likvider		(2.039.238)	(8.641.111)
Likvider primo		731.482	9.372.593
Likvider ultimo		(1.307.756)	731.482
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	17	25.000.000	15.000.000
Samlet likviditet til rådighed ultimo		23.692.244	15.731.482

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling.

III. Usædvanlige forhold

Der er ikke usædvanlige forhold i regnskabsåret.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

1 Statstilskud

	2023 kr.	2022 kr.
Undervisningstaxameter	77.306.058	77.606.662
Fællesudgiftstaxameter	18.277.625	18.872.540
Bygningstaxameter	8.893.627	8.788.484
Øvrige driftsindtægter	(989.288)	(27.399)
Særlige tilskud	3.626.689	3.338.247
Kostafdeling	4.731.429	4.690.526
Statstilskud i alt	111.846.140	113.269.060

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2023 kr.	2022 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	2.137.490	1.736.184
Anden ekstern rekvirentbetaling	8.969.348	8.382.082
Kostafdeling	4.401.050	3.598.644
Andre indtægter	27.831.355	24.965.442
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	43.339.243	38.682.352

3 Undervisningens gennemførelse

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	83.449.390	85.933.362
Afskrivninger	2.065.669	2.127.364
Øvrige omkostninger	15.514.292	14.492.127
Undervisningens gennemførelse i alt	101.029.351	102.552.853

4 Markedsføring

	2023 kr.	2022 kr.
Øvrige omkostninger	342.106	296.024
Markedsføring i alt	342.106	296.024

5 Ledelse og administration

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	9.024.601	8.322.208
Øvrige omkostninger	4.111.779	3.752.039
Ledelse og administration i alt	13.136.380	12.074.247

6 Bygningsdrift

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	10.734.523	9.904.885
Afskrivninger	2.541.098	2.643.065
Øvrige omkostninger	7.965.819	8.394.283
Bygningsdrift i alt	21.241.440	20.942.233

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	8.270.123	9.045.248
Afskrivninger	507.768	0
Øvrige omkostninger	2.651.533	2.014.296
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	11.429.424	11.059.544

8 Kostafdeling

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	1.882.139	2.395.627
Afskrivninger	550.943	451.706
Øvrige omkostninger	3.771.160	3.781.220
Kostafdeling i alt	6.204.242	6.628.553

9 Finansielle indtægter

	2023 kr.	2022 kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	84.121	13.135
Finansielle indtægter i alt	84.121	13.135

10 Finansielle omkostninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.770.309	1.278.245
Finansielle omkostninger i alt	1.770.309	1.278.245

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2023
	kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	228.154.251
Tilgang i årets løb, Grunde og bygninger	2.562.188
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	230.716.439
Opskrivninger primo, Grunde og bygninger	2.813.834
Opskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	2.813.834
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(78.049.337)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Grunde og bygninger	(2.895.659)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(80.944.996)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	152.585.277
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 01.10.2022:	142.050.000 kr.
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering:	0 kr.

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2023
	kr.
Kostpris primo, Udstyr	23.805.035
Tilgang i årets løb, Udstyr	4.045.091
Kostpris ultimo, Udstyr	27.850.126
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(18.631.994)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Udstyr	(2.475.832)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(21.107.826)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	6.742.300

13 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

	2023
	kr.
Kostpris primo, Inventar	19.093.750
Kostpris ultimo. Inventar	19.093.750
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(18.304.073)
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	(293.986)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	(18.598.059)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	495.691

14 Opskrivninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Opskrivninger, saldo primo	2.813.834	2.813.834
Opskrivninger saldo ultimo	2.813.834	2.813.834

15 Egenkapital i øvrigt

	2023	2022
	kr.	kr.
Egenkapital i øvrigt, saldo primo	77.832.000	80.699.152
Årets resultat	116.252	(2.867.152)
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	77.948.252	77.832.000

16 Realkreditgæld

	2023	2022
	kr.	kr.
Nykredit, obligationslån, inkonvertibelt, rente 9% p.a.	12.390.452	12.750.486
Nykredit, variabel forrentning	7.835.194	8.217.777
Nykredit, kontantlån 1,18% p.a. inkl. låneomkostninger	28.455.539	29.634.064
Nykredit, kontantlån 0,78% p.a.	7.229.252	7.482.308
Nykredit, kontantlån 0,87% p.a.	2.815.179	2.911.427
Realkreditgæld i alt	58.725.616	60.996.062
Afdrag efter 5 år	48.138.740	
Afdrag mellem 1 og 5 år	8.543.362	
Realkreditgæld i alt (langfristede del)	56.682.102	
Afdrag inden for et år	2.043.514	

17 Gæld til pengeinstitutter

	2023 kr.	2022 kr.
Oplysning om samlet trækingsret 31. december, kassekredit	25.000.000	15.000.000
Anvendt kassekredit ultimo	(12.759.619)	(8.466.632)
Resterende trækingsmulighed kassekredit	12.240.381	6.533.368
Anvendt kassekredit og byggekredit ultimo i alt	12.240.381	6.533.368

18 Anden Gæld

	2023 kr.	2022 kr.
Skyldig løn	1.178.359	1.388.601
Skyldig feriepengeforpligtelse	5.858.393	5.633.016
Realkreditgæld, afdrag indenfor et år	2.043.514	2.295.961
Øvrige gældsposter	5.243.254	3.307.378
Anden gæld i alt	14.323.520	12.624.956

19 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Kontraktslige forpligtelser:

Institutionen har indgået servicekontrakter, der udløber senest d. 31.12.2024 med en restforpligtelse på 890 t.kr.

Lejeforpligtelser:

Institutionen har indgået lejekontrakt omkring leje af Sportshal, Skolebyen 11, Skjern. Lejekontrakten er uopsigelig frem til 31.07.2031 med en restforpligtelse på 1.084 t.kr.

Pantsætninger

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendommene Tværvejen 4, Skolebyen 1, 6, 14 og 15, samt Vasevej 20,

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør pr. 31.12 kr. 152.585.277

Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser i alt 2.179.056

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

	2023 kr.	2022 kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	950.847	970.781
Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	2.030.149	952.002

Personaleomkostninger

	2023 kr.	2022 kr.
Lønninger	96.627.121	98.240.454
Pension	15.553.929	16.125.466
Andre omkostninger til social sikring	1.179.726	1.235.410
Personaleomkostninger i alt	113.360.776	115.601.330

Lønomkostninger til chefløn

	2023 kr.	2022 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	5.350.569	6.412.767
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	5.350.569	6.412.767
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	5.350.569	6.412.767
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	46.955

Honorar til revisor

	2023 kr.	2022 kr.
Honorar for lovpligtig revision	237.500	252.000
Andre ydelser end revision	159.000	9.125
Honorar til revisor i alt	396.500	261.125

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2023 kr.	2022 kr.
Statstilskud i alt	111.846.140	113.269.060
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	43.339.243	38.682.352
Omsætning i alt	155.185.383	151.951.412
Erhvervsuddannelser	(35.303.099)	(33.956.781)
EUX	(3.824.633)	(3.092.469)
AMU og TAMU	(4.172.507)	(4.050.910)
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(38.940.446)	(40.407.072)
Almen voksenuddannelse	(5.666.007)	(6.520.409)
Introduktionskurser mm.	(692.719)	(2.640.237)
Skolepraktik	(1.336.259)	(1.507.527)
Indtægtsdækket virksomhed	(11.093.681)	(10.377.448)
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	(101.029.351)	(102.552.853)
Markedsføring	(342.106)	(296.026)
Institutionsledelse	(1.066.497)	(1.107.909)
Bestyrelses honorarer	(90.740)	(89.631)
Administration	(11.979.143)	(10.876.705)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(13.478.486)	(12.370.271)
Rengøring	(3.546.677)	(3.666.254)
Forsyning	(2.419.204)	(3.136.333)
Øvrig drift	(3.775.308)	(3.535.071)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(2.218.130)	(2.147.812)
Indvendig vedligeholdelse	(1.116.969)	(1.110.988)
Udvendig vedligeholdelse	(61.784)	(251.847)
Bygningsinventar og -udstyr	(273.455)	(436.343)
Statens selvforsikring	(6.000)	(92.085)
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(13.417.527)	(14.376.733)
Særbevillinger Forsøgs- og Udviklingsmidler (FOU)	(1.890.561)	(1.754.160)
Specieipædagogisk støtte (SPS)	(2.084.979)	(1.856.381)
EU-projekter	(52.067)	33.838
Faglige udvalg, AUB	(1.365.259)	(1.113.451)
Lærepladsopsøgende arbejde, AUB	(6.036.558)	(6.369.390)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(11.429.424)	(11.059.544)

Omkostninger kantinedrift i alt	(7.823.913)	(6.565.500)
Omkostninger kostafdeling i alt	(6.204.242)	(6.628.553)
Omkostninger administrativt fællesskab i alt	0	0
Finansielle poster i alt	(1.686.188)	(1.265.110)
Ekstraordinære poster i alt	0	0
Årets resultat	116.252	(2.867.152)

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt

	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	I alt kr.
Indtægter	9.214.264	7.031.728	6.698.459	8.366.997	31.311.448
Direkte og indirekte lønomkostninger	(4.675.029)	(4.246.649)	(4.092.510)	(4.235.700)	(17.249.888)
Andre direkte og indirekte omkostninger	(1.823.330)	(1.410.354)	(1.916.925)	(2.531.181)	(7.681.790)
Resultat samlet	2.715.905	1.374.725	689.024	1.600.116	6.379.770
Akkumuleret resultat (egenkapital) samlet	28.404.328	25.688.423	24.313.698	23.624.674	

Akkumuleret resultat

	2020 kr.	2021 kr.	2022 kr.	2023 kr.
Kurser	191.480	253.042	259.256	368.860
Konsulentydelse og tilgrænsede ydelser	159.054	273.415	141.344	425.975
Projektrelaterede ydelser	0	0	0	2.321.670

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Bygninger kr.	Udstyr kr.	I alt kr.
Nyt	2.562.188	3.947.091	6.509.279
Brugt	0	98.000	98.000
I alt	2.562.188	4.045.091	6.607.279

It-omkostninger

	2023	2022
	kr.	kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.018.313	1.015.136
It-systemdrift	1.967.762	1.863.757
It-vedligehold	8.862	6.850
Udgifter til it-varer til forbrug	599	742
I alt	2.995.536	2.886.485

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tommy Schormand Johansen

DELOITTE STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:

33963556

Revisor

Serienummer: 622a2e6a-3916-4519-8d4b-3ebb3735bdd3

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-03-21 11:20:03 UTC



Søren Elbæk

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: fec66180-0da5-4b75-b1cf-b85852300eac

IP: 2.131.xxx.xxx

2024-03-21 11:31:27 UTC



Jakob Boutrup Ditlevsen

DELOITTE STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:

33963556

Revisor

Serienummer: 65ae0c89-4b4f-4775-921e-5898b1e93a5a

IP: 163.116.xxx.xxx

2024-03-21 11:40:49 UTC



Henning Boye Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 8150837c-658d-4061-a123-ae9e71f582b6

IP: 155.190.xxx.xxx

2024-03-21 12:49:31 UTC



Marianne Aaris Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f4810fca-c560-4b2b-8877-be8a0f18da4b

IP: 217.16.xxx.xxx

2024-03-21 13:55:42 UTC



Kim Lund Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 7c91ec43-52c8-4676-861c-6da2d8ebc268

IP: 2.109.xxx.xxx

2024-03-21 16:22:57 UTC



Penneo dokumentnøgle: CLISF-Z0XCO-FKOF7-G2HPPH-MOY8Q-CZA7F

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

<p>Erik Holk Jensen Bestyrelsesmedlem Serienummer: e3c4d221-7a02-408a-bccb-daef16e206b7 IP: 92.246.xxx.xxx 2024-03-22 03:41:11 UTC</p> <p>Mit  </p>	<p>Lene Stejnicher Bestyrelsesmedlem Serienummer: f98d95b6-585a-4f7f-8b3c-c7ff15cbfabb IP: 78.157.xxx.xxx 2024-03-22 07:42:18 UTC</p> <p>Mit  </p>
<p>Helge Albertsen Bestyrelsesformand Serienummer: fe377a81-3416-4441-8f66-876bbb8b0d9a IP: 178.157.xxx.xxx 2024-03-22 08:16:09 UTC</p> <p>Mit  </p>	<p>Per Hessellund Lauritsen Bestyrelsesmedlem Serienummer: 3e11b352-b6f9-4685-9204-cf0a87916336 IP: 147.161.xxx.xxx 2024-03-22 09:15:21 UTC</p> <p>Mit  </p>
<p>Michelle Børsting Stærk UCRS selvejende institution CVR: 16013307 Adm. direktør Serienummer: f9829364-794c-4a3c-b68a-2ce23cb39136 IP: 91.236.xxx.xxx 2024-03-22 09:28:31 UTC</p> <p>Mit  </p>	<p>Bent Hauge Brodersen Bestyrelsesmedlem Serienummer: 13087699-0a0b-4da1-b20f-c8a6832ba7db IP: 104.28.xxx.xxx 2024-03-22 12:22:42 UTC</p> <p>Mit  </p>

Penneo dokumentnøgle: CLISF-Z0XCO-FKOF7-GZHPH-MOY8Q-CZA7F

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Johan Mejer Kristensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0638c673-e826-4409-b836-b55ff145e302

IP: 178.157.xxx.xxx

2024-03-22 20:52:37 UTC



Carsten Dannemann Kjeldgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 2e1dd046-fc30-4a74-bd12-ff8287cba2de

IP: 87.62.xxx.xxx

2024-03-25 07:03:14 UTC



Jakob Lemming Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: b5839b46-72cd-4eb4-9437-25f2e8176fe7

IP: 185.137.xxx.xxx

2024-04-02 06:15:30 UTC



Penneo dokumentnøgle: CLISF-Z0XCO-FKOF7-G2HPH-MOY8Q-CZA7F

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**