



**UCRS**

Skolebyen 18  
6900 Skjern  
CVR-nr. 16013307  
Institutionsnummer 760401

**Årsrapport 2021**

# 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
Målrapporing	22
Anvendt regnskabspraksis	27
Resultatopgørelse 01.01.2021 - 31.12.2021	31
Balance pr. 31.12.2021	32
Pengestrømsopgørelse	34
Noter	35
Særlige specifikationer	39

# 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

Bent Brodersen, næstformand

Peter Lambæk

Henning Boye Hvid Christensen

Marianne Køpke

Per Hessellund Lauritsen

Søren Elbæk

Maibrit Lykke Jepsen, Selvsuppleringer med stemmeret

Lene Stejnicher, Selvsuppleringer med stemmeret

Tina Rosendahl, Medarbejderrepræsentant med stemmeret

Johan Mejer Kristensen, Elevrepræsentant med stemmeret

Kim Lund Pedersen, Medarbejderrepræsentant uden stemmeret

Vakant, Elevrepræsentant uden stemmeret

Vakant, Selvsupplering med stemmeret

## Daglig ledelse

Marianne Oksbjerg, Direktør

## Institutionens formål

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

### **Bankforbindelse**

Danske Bank - Statens koncernaftale  
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 2021 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 gives det hermed:

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

Skjern, den 31.03.2022

## Daglig ledelse

**Marianne Oksbjerg**

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 almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.

Skjern, den 31.03.2022

## Bestyrelse

**Helge Albertsen**  
formand

**Bent Brodersen**  
næstformand

**Peter Lambæk**

**Henning Boye Hvid Christensen**

**Marianne Køpke**

**Per Hesselund Lauritsen**

**Søren Elbæk**

**Maibrit Lykke Jepsen**  
Selvsuppleringer med stemmeret

**Lene Stejnicher**  
Selvsuppleringer med stemmeret

**Tina Rosendahl**  
Medarbejderrepræsentant med stemmeret

**Johan Mejer Kristensen**  
Elevrepræsentant med stemmeret

**Kim Lund Pedersen**  
Medarbejderrepræsentant uden stemmeret

**Vakant**  
Elevrepræsentant uden stemmeret

**Vakant**  
Selvsupplering med stemmeret

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til bestyrelsen for UCRS

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UCRS for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021, 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 revisors 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 rigtig, 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 revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den 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 31.03.2022

#### **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.

Vi har dagligt ca. 1300 kursister/elever og ca. 230 medarbejdere, der deler og arbejder for nedenstående vision, mission og værdier.

## Mission

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 erhvervs-gymnasiale uddannelser, HHX og HTX
- Efter- og videreuddannelse
- Konsulent- og rådgivningsvirksomhed
- VUC (AVU, FVU og OBU)
- 10. klasse

Vi tror også på, at vores bidrag sker såvel selvstændigt som i samarbejde med andre uddannelsesinstitutioner, virksomheder og interessenter. I tilknytning til UCRS' aktiviteter drives skolehjem og kursisthotel.

## Værdier

### VI UDVIKLER

- os selv og hinanden i en fælles bevægelse fremad

### VI COMMITTER

- os til lokalsamfundet med indlevelse, åbenhed og samarbejde

### VI RUMMER

- forskelligheder og bruger dem som en styrke

### VI STRÆBER

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

## 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.

## Årets på UCRS:

2021 har endnu engang været et år præget af corona. Store dele af medarbejderne har arbejdet hjemmefra, elever og lærere har været hjemsendt. Det har efterhånden sat sine spor hos en stor del af vores elever og lærerne har ydet en kæmpe indsats for at genetablere sociale relationer og opbygge fællesskaber. Vi har nogle ungdomsårgange, der har betalt en høj pris for nedlukningerne og der er fortsat et stort stykke arbejde både for os som institution men også for den enkelte unge.

Fra ledelsens side har der endvidere været, og vil fortsat være stor fokus på medarbejdertrivsel. Det har været et par år, der har krævet en ekstraordinær stor indsats fra medarbejderne på forskellig vis og der er selvfølgelig stor forskel på, hvordan det har påvirket den enkelte. UCRS har indledt et samarbejde med projekt langtidsrask, et projekt under Ringkøbing Skjern Kommune. Projektet har skabt gode resultater og fortsætter i 2022.

I august 2021 satte skolens bestyrelse gang i en strategiproces, der har forløbet hen over efteråret. Processen har udover skolens bestyrelse involveret, direktionen, SU, udvidet ledergruppe og centrale nøglepersoner. Strategien tager bl.a. udgangspunkt i bæredygtighed, digitalisering, internationalisering, projektorientering og nye uddannelsessamarbejder. Samarbejdet med erhvervslivet og andre uddannelsesinstitutioner styrkes fortsat. Som et led i strategiarbejdet er der udviklet en kompetencestrategi, der sammen med skolens uddannelsespolitik, skal understøtte medarbejdernes kompetenceprofiler, så uddannelserne fortsat kan være agile med samfundsudviklingen.

UCRS har gennem de senere år udviklet sig fra at være en meget lokal skole til i dag, at rekruttere elever fra hele landet, specielt på teknisk skole. Dette sammenholdt med indholdet i den nye strategi afspejles endvidere i revidering af skolen vision og mission.

I løbet af 2021 har skolen taget 10 nye værelser i brug til skolehjemmet samt købt Tværgade med plads til 18-20 personer. Der er fortsat gang i renoveringen af de eksisterende værelser/badeværelser, så de fremstår nye og moderne i forhold til tidens krav. Skolehjemmet har fortsat en meget høj belægningsprocent og suppleres med værelser i kulturcentret, hotel og sommerhuse i spidsbelastningsperioder. Der er iværksat en udviklingsproces på skolehjemmet med henblik på at højne, elevernes muligheder for aktiviteter i fritiden og trivsel generelt. UCRS har i samarbejde med lokale uddannelsesudvalg besluttet at nedlukke grundforløbet til industriteknikker. Der har gennem flere år været en meget lille søgning til uddannelsen og det er et udstyrstungt og pladskrævende område, det er derfor ikke rentabelt.

UCRS har i slutningen af året fået projektmidler fra Region Midtjylland til at undersøge muligheden for at etablere en ny turistuddannelse. Projektet løber over 2 ½ år.

Gymnasiet er i 2021 blevet akkrediteret til Erasmus+, hvilket bl.a. betyder, at vi kan få midler til at sende vores undervisere og elever ud i Europa. De første lærere tager afsted på jobshadowing i første kvartal 2022. Akkrediteringen gælder for 7 år og indgår således også som et led i strategien.

Et fokusområde for 2022 vil være at folde strategien ud i alle afdelinger, hvor der udvikles handleplaner for de enkelte indsatsområder. Endvidere er fokus rettet mod nye uddannelser, og større nationale og internationale samarbejder.

### Hovedaktiviteter

UCRS' aktiviteter i 2021 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

#### Ungdomsuddannelserne EUD teknisk:

I 2021 havde vi på de tekniske erhvervsuddannelser et godt år, med god kursusaktivitet på trods af Corona og flere hold på hovedforløbene. Stigningen var mest på mekaniker-uddannelsen.

Vi har igen kørt AMU-kurser indenfor mekanikerområdet og MC-kurser for motorcykel-forhandlerforeningen. MC-kurserne har været stor succes også selvom vi ikke har uddannelsen, har det givet os en god omtale for vores professionelle måde at gennemføre undervisning på.

I forbindelse med fastholdelse af vores elever i uddannelse har vi en målsætning om, at eleverne skal opleve så stor sammenhæng i deres uddannelse som muligt, og er der brug for det, står vores mentorer til rådighed både mht. specialpædagogisk støtte, og hjælp til personlige og faglige udfordringer. Derfor har vi stadig tilknyttet mentorer, både som sps-støtte og støtte i forbindelse med de andre udfordringer eleverne kan have.

Vi er også begyndt at tilbyde SPS-støtte i praktikken i hovedforløbet for de sårbare elever.

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 2021. Dette er dejligt at se, og vi håber fortsat, at der vil være øget tilslutning til EUX, da erhvervslivet er begyndt at spørge ind til det, pga. de kompetencer som de unge har, når de er uddannede med både svendebrev og studentertitel.

I 2021 har vi i vores praktikcenter haft et stigende antal mekanikere. Det er status quo på de to andre uddannelser. På smede- og montageoperatøruddannelsen er der god afsætning af elever.

Det skal også nævnes at vi i 2021 har ændret og øget vores udbud af brobygning for folkeskoleområdet og efterskolerne, men Corona har gjort, at en del forløb er blevet aflyst.

Vi har øget udbuddet af praksisfaglige valgfag i grundskolen i 2021.

I 2021 har vi indgået et konstruktivt samarbejde med FGU, hvor vi bl.a. arbejder med at overgangen fra FGU til erhvervsuddannelserne skal ske bedst muligt for eleverne, og med meget mentorstøtte.

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

På grund af stor tilgang på vores hovedforløb og ekstra mange tilbud om brobygning og praksisfaglighed, er vi meget pressede på undervisningslokaler og værksteder.

Vi håber der kan findes en løsning, så vi kan fortsætte vores vækst.

I 2021 har vi 8 medarbejder på PD (pædagogisk diplomuddannelse).

#### **Ungdomsuddannelserne EUD merkantil:**

EUD Merkantil har igen i det forløbne år haft særligt fokus på inddragelse af det lokale erhvervsliv, for at gøre undervisningen så virkelighedsnært som muligt. Et af målene med at inddrage erhvervslivet i undervisningen, er ud over målet omkring høj faglighed i det uddannelsesspecifikke fag, (Ny LUP) at eleverne får meget mere kontakt til og indsigt i de muligheder, der er for elevplads og uddannelse hos de lokale virksomheder.

Eleverne er ligesom sidste år meget glade for kontakten til erhvervslivet. Derudover fik vi stor succes med netop at inddrage og inviterer det lokale erhvervsliv, til vores karriere dag der blev afholdt den 11. november. Der var stor opbakning fra virksomhedernes side, og stor interesse og deltagelse fra elevernes side.

På EUD-business er der desuden et øget samarbejde med vores VUC afdeling, der i år har tonet deres uddannelser mere mod erhvervsuddannelse. Det har resulteret i nogle fine "brobygnings" forløb, med stor interesse for EUD Business.

#### **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.

Vi er stadig ikke i mål med at få skabt et fælles studiemiljø for EUD/EUX Business og EUX teknisk, men vi er godt på vej.

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.

Vi arbejder fortsat på at få skabt en fælles undervisningskultur på tværs af de 2 lærerteam vi har på Ånumvej. På både det merkantile og tekniske område arbejder vi fortsat fokuseret på at fremhæve det gymnasiale aspekt, da vi mener, at det er vigtigt, at kommende elever kan se, og tror på, at de ved at vælge EUX faktisk får en studentereksamen. Men da det er en erhvervsuddannelse, arbejder også med at få teknologien og erhvervet synlig i gymnasiefagene.

#### **Gymnasiet HTX:**

Gymnasiet HTX Skjern har haft et nogenlunde konstant optag af nye elever på ca. 70 elever. Dette medfører der er omkring 210 elever på gymnasiet HTX. Dette har medført at det har været muligt at oprette 5 studieretninger fordelt på 3 klasser i lighed med tidligere år. Der er en god fordeling mellem naturvidenskabelige elever og elever med interesse inden for det teknologiske område samt kommunikation. Eleverne på den teknologiske studieretning har i år, med stor succes, deltaget i Danmarksmesterskaberne i teknologi, med en 2. plads som resultat.

Der opleves ikke stort frafald på gymnasiet, men tværtimod mange engagerede elever, som har stort udbytte af undervisningen. Elevtrivselsundersøgelsen viser, at vi har elever, der trives godt på skolen og har det godt med hinanden, underviserne og undervisningen i det hele taget. Vi er opmærksomme på konsekvenserne af perioder

med virtuel undervisning ikke kun er af relationel karakter men også efterlader usikre studievaner. Vi har derfor igangsat flere tiltag til styrkelse af ikke kun de sociale relationer, men også de faglige klasserelationer, da al forskning peger på, at elevens faglige trivsel har stor betydning for deres sociale trivsel.

Grundet Corona har det i de sidste år ikke været muligt at arbejde med vores studieophold i Zambia, men dette arbejde er startet op igen og 25 elever fordelt på HTX og HHX har valgt at deltage i turen i efteråret 2022. Som en del af Erasmus+ projektet arbejdes der for nuværende ud over de traditionelle studieture med studieture til henholdsvis Island og Italien med fokus på sprog og bæredygtighed. Dette forventer vi kan resultere i opstart på studieturene i 2022.

Igen i dette år har vi haft stor fokus på at bedre forholdene endnu mere for de ordblinde-udfordrede elever, så de også kan få fuldt udbytte af undervisningen på gymnasiet.

Vi fortsætter vores målrettede indsats over for folkeskoler, efterskoler og UU med at markere HTX som det ikke kun det naturvidenskabelige og teknologiske, men også det kommunikative samt idrætsgymnasium.

### **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.

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. Der er samtidig opmærksomhedspunkter omkring trivslen - især knyttet til de klasser, som har været mest ramt af hjemmeundervisning.

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

### **10'eren Ringkøbing-Skjern:**

2021 har igen været et turbulent år i 10'eren, hvor sommerens eksamensperiode igen skulle justeres i forhold til Covid-19, og hvor opstarten med nyt elevhold blev med de tre linjer i 10'eren. Alt dette blev heldigvis løst uden de store konsekvenser for lærere og eleverne, da det samlede lærerkollektiv løste udfordringerne og bakkede op, så tingene lykkedes.

2021 var år 2 med de 3 nye linjer i 10'eren. På grund af de svingende tendenser i elevtallet i Ringkøbing, var vi spændte på, hvordan vi ville komme fra land i Ringkøbing i dette skoleår. Vi regnede med at kunne starte med en klasse på ca. 25 elever, men blev desværre overrasket, da vi kunne konstatere, at der kun var 20 elever tilmeldt. Erhvervslinjen i Skjern har virkelig holdt et fint stabilt niveau på omkring 45 elever de sidste 4 år, så trods nedgang i selve elevgrundlaget, mærker vi det ikke her. Den linje, som har været sværest at "sælge" til de unge, har været Profilmfagslinjen, og vi kigger derfor allerede nu på forbedringer, der kan være med til at gøre den mere attraktiv at vælge.

Men alt i alt en tilfredsstillende indgang på de tre linjer med et samlet optag på omkring 95 elever.

Vi har ikke lavet justeringer i lærergruppen, så hele teamet omkring 10'eren har løbet stærkt for at løse opgaven.

Vi har stadig kørt med en høj grad af udlån af undervisere til andre afdelinger. Det giver vores lærere et stort indblik i de andre uddannelser samt en værdifuld god kommunikation til vores kollegaer i EUD teknisk, som har 10'eres elever i brobygning. Vi har et godt samarbejde med de afdelinger, vi samarbejder med, og de har udtrykt tilfredshed med den indsats og det resultat vores undervisere har budt ind med.

Vores strategi med at skille de 2 afdelinger og lave 3 forskellige 10. klassestilbud i Skjern og i Ringkøbing har været nødvendigt og er blevet meget godt modtaget blandt elever, forældre og kommunen.

Vi arbejder fortsat med en stor inklusionsopgave i 10'eren - både elever, der kommer fra specialskoler og med anden etnisk baggrund, men også elever med andre udfordringer og uden diagnoser, som kræver meget støtte og hjælp for at lykkes. Vi oplever, at andelen af elever, der kommer med en "tung livsrygsæk" er stigende, og Corona trækker også spor både fagligt, socialt og personligt i vores elevgruppe. Med disse indvirkninger er det nødvendigt, at vi hele tiden udvikler 10'eres pædagogiske arbejde, og at vi bruger pengene på mest mulig voksentid pr. elev, så vi fortsat kan lykkes med at bygge den enkelte elev stærk nok til at klare sig selv videre i ungdomsuddannelse. Det har stor betydning, at vi også har en stor andel også af robuste og fagligt- som socialt stærke elever, som dem, der vakler kan spejle sig i og få støtte fra, og helt afgørende er det, at vi har dygtige og erfarne lærere, som har tid og faglighed til at hjælpe dem.

Der blev i 2021 lavet en ny økonomiaftale mellem kommunen og UCRS.

#### **Voksenuddannelserne – VUC:**

Antallet af kursister på Almen Voksenuddannelse (AVU) i 2021 faldt igen lidt. En væsentlig årsag hertil er den lave arbejdsløshed. De fleste udlændinge foretrækker et job i stedet for at gå i skole. Forberedende Voksenundervisning (FVU) er steget lidt fra 2020 til 2021, dette skyldes hovedsageligt, at LærDansk – sprogskolen lukkede pr. 31/12-2020. Kursisterne herfra fortsatte deres sprogundervisning på VUC.

VUC arbejder hele tiden på at klargøre kursisterne til videre uddannelse eller et job. Mange FVU-kursister vælger at fortsætte på AVU efter FVU, da de får en større viden på AVU og AVU kan give SU forsørgelse. På AVU er ca. 85 % af kursisterne 2-sprogede. Kursisterne på AVU i Skjern og Ringkøbing har en høj gennemførelsesprocent og et højt karakter-gennemsnit ved de afsluttende prøver. Kursisterne er herefter klar til en uddannelse i Danmark. Ordblindeundervisning (OBU) er faldet ganske lidt. Grundet Covid-19 blev flere OBU hold i 2021 aflyst eller flyttet til senere, ganske som i 2020. Virksomhederne har ikke ønsket at sende medarbejdere til undervisning. Men heldigvis er de fleste aftaler flyttet til senere, forhåbentligt med snarlig opstart.

På landsplan har der været et stort fald i årskursister på AVU og OBU.

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

#### **Kursusvirksomhed:**

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

I 2021 har antallet af gennemførte arbejdsmarkedskurser været meget lav. Den alt overvejende årsag er Covid-19 restriktionerne og virksomhedernes tilbageholdenhed grundet Covid-19, og at virksomhederne har haft stor aktivitet.

Selv om vi hurtigt udviklede flere online undervisningstilbud, var det svært at skaffe kursister til alle holdene. I efteråret afviklede vi flere kurser på skolen og online. Heldigvis har der været en AMU hjælpepakke, hvor vi har fået dækket 75% af det normale taxameter pr. manglende årskursist i forhold til 2019. Fjerde kvartal 2021 har dog vist en stor fremgang i AMU kurser i forhold til Q4 2020.

I 2021 blev der fokuseret på opkvalificering af kommunens udenlandske arbejdskraft. I samarbejde med jobcentret og Ringkøbing-Skjern Erhvervsråd (KUBE) blev der med succes afholdt dansk som andetsprogskurser for herboende udlændinge.

### **Unge på Broen:**

Unge på Broen er Ringkøbing Skjern Kommunes tilbud til unge på uddannelseshjælp, tilbuddet er en del af UCRS, hvor vi hjælper unge med at flytte sig fra et sted 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. 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 en del udsving i aktivitetsniveauet på Unge på Broen. Højkonjunktur i erhvervslivet medfører et faldende antal elever på Broen. I efteråret ramte vi bunden mht. antal elever, og vi håber på en fremgang i 2022.

### **Skolehjem:**

Skolehjemmet har igen haft en pæn stigning i elevtallet, hvilket primært skyldes, at flere elever kommer længere væk fra end tidligere primært på Auto- og Montage uddannelsen. Stigningen forventes at fortsætte – også i 2021.

Skolehjemmet har pga. den voksende elevtilgang flere gange været udfordret på plads, hvorfor vi indimellem lejer hotelværelser, sommerhuse, campinghytter eller værelser i Kulturcentret.

Skolehjemmet har renoveret værelserne på 200 gangen, og de kan nu bruges som både enkelt og dobbelt værelse. I 2021 er byggeriet af den nye bygning med 10 værelser og fællesrum færdiggjort og taget i brug. Eleverne er yderst tilfredse med de nye værelser, som lever op til den standard, som findes på andre skolehjem. I 2021 købte vi Tværgade, som kan rumme ca 18 elever.

### **Tilfredshedsmålinger:**

UCRS har i 2021 gennemført ETU, Elevtrivselsundersøgelse både på EUD og GYM, under den nationale ETU i december måned. Resultaterne viser et mindre fald i trivsel på EUD og GYM, men resultaterne ligger stadig i den gode ende og er sammenlignelige med resultaterne i 2020 på UCRS og på landsplan. Resultaterne vil blive drøftet i de enkelte afdelinger, hvor efter der vil blive taget stilling til eventuelle handleplaner.

Der er i december ligeledes gennemført VTU, Virksomhedstilfredshedsundersøgelse som led i UCRS' evalueringspolitik. Evalueringerne har til formål løbende at forbedre institutionsmiljøet. Resultaterne af evalueringerne bliver gennemgået i afdelingerne for at udpege de forhold, som skal være indsatsområderne fremadrettet. Undersøgelsesresultaterne bliver offentliggjort på UCRS' hjemmeside, når de er behandlet i bestyrelsen.



Der har i 2021 være lavet fagevalueringer på GYM og VUC, 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.

**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 357 t.kr. Der var budgetteret med et underskud på 2.494 t.kr.

Resultatet er 2.851 t.kr. bedre end forventet. Det skal ses i lyset af endnu et Corona år med nedlukninger, hvor faldet i aktivitet modsvares via tilpasninger og særtilskud som følge af Corona. Der har været ændringer i rejse og mødeaktiviteterne som har givet en væsentlig besparelse.

Udgiften til forsyning har været lavere end ventet og en periodeforskydning i investeringer har betydet en besparelse på afskrivninger i 2021 på ca. 600 t.kr.

**Investeringer:**

De samlede investeringer i materielle anlægsaktiver udgør i 2021 netto ca. 5.116 t.kr., anvendt til undervisningsudstyr, inventar, renovering af bygninger og køb af ejendom til skolehjemsværelser.

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.

**Hovedtal- og nøgletalsoversigt**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Resultatopgørelse</b>					
Statstilskud	122.851.051	122.062.188	120.562.573	119.960.225	121.026.044
Omsætning	155.860.435	152.614.088	157.722.705	154.057.820	149.513.194
Omkostninger	154.259.796	151.366.901	158.719.717	154.685.484	148.274.269
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.600.639	1.247.187	(997.012)	(627.664)	1.238.925
Finansielle poster	(1.243.305)	(1.334.899)	(1.702.319)	(11.773.389)	(2.784.967)
Resultat før ekstraordinære poster	357.334	(87.712)	(2.699.331)	(12.401.053)	(1.546.042)
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	357.334	(87.712)	(2.699.331)	(12.401.053)	(1.546.042)
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver	160.440.265	161.372.968	162.779.895	160.688.158	166.324.426
Omsætningsaktiver	19.179.150	12.113.501	23.684.129	20.565.163	18.567.645
Balancesum	179.619.415	173.486.469	186.464.024	181.253.321	184.892.071
Egenkapital	83.512.986	83.155.652	83.243.364	85.942.697	88.731.424
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	60.945.707	63.157.863	59.128.286	37.172.958	54.891.067
Kortfristede gældsforpligtelser	35.160.722	27.172.954	44.092.374	58.137.665	41.269.580
<b>Pengestrømsopgørelse</b>					
Driftsaktivitet	15.853.766	(1.442.921)	14.036.929	(2.258.708)	1.967.014
Investeringsaktivitet	(6.786.993)	(6.187.479)	(9.164.122)	(1.511.705)	(442.597)
Finansieringsaktivitet	(1.647.897)	(3.518.788)	22.812.522	(17.653.325)	(3.591.271)
Pengestrøm, netto	7.418.876	(11.149.188)	27.685.329	(21.423.738)	(2.066.854)
Likvider, primo	1.953.717	13.047.754	(14.637.575)	6.786.164	8.853.018
Likvider, ultimo	9.372.593	1.898.566	13.047.754	(14.637.574)	6.786.164
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	15.000.000	15.000.000	15.000.000	3.100.000	10.000.000
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	24.372.593	16.898.566	28.047.754	(11.537.574)	16.786.164

**Finansielle nøgletal**

Overskudsgrad	0,2	(0,1)	(1,7)	(8,0)	(1,0)
Likviditetsgrad	54,5	44,6	53,7	35,4	45,0
Soliditetsgrad	46,5	47,9	44,6	47,4	48,0

**Årselever**

GYM	667,4	704,9	764,7	795,5	757,8
EUD/EUX	385,9	389,6	373,5	341,3	349,3
Voksen	89,0	91,0	121,7	144,0	151,6
Øvrige	139,1	130,8	142,3	153,6	126,2
Projekter	20,6	10,6	6,8	9,0	10,5
Årselever eksklusive kostelever i alt	1.302,0	1.326,9	1.409,0	1.443,4	1.395,4
Årselever, som samtidig bor på kostafdeling	127,9	92,6	74,1	62,0	56,2
Årselever, indtægtsdækket virksomhed i Danmark	36,3	45,0	67,8	55,6	38,7
<b>Årselever i alt</b>	<b>1.466,2</b>	<b>1.464,5</b>	<b>1.550,9</b>	<b>1.561,0</b>	<b>1.490,3</b>

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	<b>0,1</b>	<b>(5,6)</b>	<b>(0,7)</b>	<b>4,7</b>	
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre (kan kun anvendes af AMU-Centre)	1,9	0,9	1,1	0,0	0,0
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre	0,0	0,1	0,1	1,2	0,2

	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.
<b>Årsværk</b>					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	230,4	222,0	227,1	223,6	218,7
Andel i procent ansat på sociale vilkår	6,0	4,3	3,5	3,7	4,7
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	7,0	6,0	6,0	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	1,4	1,3	1,2	1,2	1,3
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	2,6	2,5	2,0	2,0	2,0
<b>Lønomkostninger</b>					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.984.670	6.159.523	6.055.570	5.741.143	5.712.615
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.778.786	1.488.583	1.359.124	1.330.834	1.366.209
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	7.763.456	7.648.106	7.414.694	7.071.977	7.078.824
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	73,0	73,4	72,9	71,9	70,4
<b>Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring</b>					
<b>Aktivitetsstyring</b>					
Årsværk pr. 100 årselever	15,3	15,2	14,6	14,3	14,7
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	12,2	12,2	11,3	10,8	11,4
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	3,9	4,0	3,9	-	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	931.144	876.009	893.926	-	-

**Kapacitetsstyring**

Kvadratmeter pr. årselev	10,8	10,5	9,6	9,5	10,0
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	421	431	428	1139	552
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	165	141	153	157	148

**Finansiel styring**

Finansieringsgrad	38,0	39,1	36,3	23,1	33,0
Gældsfaktor (gearing)	0,4	0,4	0,4	0,2	0,4
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	13,2	16,3	16,2	79,6	79,8
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. Den nye opgørelsesmetode betyder en stigning på 5,4 årsværk i 2021 i forhold til tidligere anvendte principper.

**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**

Det forventes, at UCRS i 2022 vil have en fremgang på 29 ÅE i forhold til aktivitet i 2021. EUD teknisk forventer en fremgang på 18 åe hvilket smitter af på skolehjemmet som i 2021 er udvidet med flere værelser og der forventes 10 åe mere i 2022. EUD/EUX forventer en nedgang på 10 åe hvilket skyldes laver optag på den merkantile linje. VUC forventer en fremgang på 26 åe. Gymnasierne derimod forventer en nedgang på 31åe pga. faldende årgange og tilmeldinger. AMU har været under pres de sidste par år pga corona og vi håber på et normalt år i 2022 og forventer dermed en fremgang på 18 ifh. til aktiviteten i 2021.

Økonomisk budgetterer UCRS med et forventet overskud på 1.005 t.kr. i 2022, og et træk på likviditeten på -2.806 t.kr. Der vurderes at den samlede likviditet er tilstrækkelig, da der foreligger en kassekredit med mulighed for træk på 15 mio. og en ejendom med lav belåning.

Der er afsat 513 t.kr. i driftsinvesteringer og 5.100 t.kr. i anlægsinvesteringer.

I 2022 vil der være fokus på lønprocenten i forhold til aktiviteten.

**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 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 2021 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	2021	2020	2019	2018	2017
Erhvervsuddannelser, grundforløb	188,7	206,1	213,3	183,7	175,3
Erhvervsuddannelser, hovedforløb	131,9	117,1	102,5	98,3	106,2
Erhvervsuddannelser, EUX	38,2	32,0	35,7	37,4	35,1
Erhvervsuddannelser, skolepraktik	27,1	34,4	22,0	21,9	32,7
Gymnasiale uddannelser, HHX	433,0	450,8	486,4	511,4	486,5
Gymnasiale uddannelser, HTX	231,6	250,1	274,3	281,8	265,8
VUC - Almen voksenuddannelse	38,4	42,4	44,1	57,0	68,2
VUC - Forberedende voksenuddannelse	27,2	25,5	32,6	51,0	39,7
VUC - Ordblinde undervisning for voksne	2,9	3,0	5,7	7,0	13,9
Arbejdsmarkedskurser	20,5	20,1	39,3	29,0	29,8
Andet	198,7	190,4	220,9	220,5	180,5
<b>Antal årselever i året</b>	<b>1.338</b>	<b>1.372</b>	<b>1.477</b>	<b>1.499</b>	<b>1.434</b>

### Teknisk grundforløb og hovedforløb:

På erhvervsskoleområder har der været en tilgang som forventet. Vi tror på, at vi i 2022 vil have en moderat stigning på hovedforløbet på mekanikeruddannelsen, pga. den samarbejdsaftale som er lavet med AutoMester kæden der indeholder 400 værksteder. Stigningen skyldes tilgang af elever fra andre landsdele.

På metal ser vi en større interesse for vores skole og det skyldes blandt andet den gode omtale, kvalitet i undervisningen og vores omstillingsparathed. Her tænkes på tilpasning til virksomhedernes ønsker og behov. Og et større focus på undervisning i brug af svejserobot

Montageoperatøruddannelsen, indeholder meget forskelligt og derfor henvender den sig til flere brancher, så derfor tror vi på at der kommer flere elever til den uddannelse.

Vores elevantal i praktikcentret er faldet og forventes stadigt at falde, da der er mangel på faglærte i erhvervslivet.

### Merkantil Erhvervsuddannelser:

Udviklingen i årselever på Merkantil EUD har været faldende. Dette er gældende over hele landet, og opfattelsen blandt uddannelsesstederne er at optaget har været faldende siden reformen i 2015.

På UCRS har vi haft et ekstremt lille optag sommeren 2021, der er ikke nogen konkret forklaring herpå, men en af årsagerne kan være Corona. Butikkerne var lukket ned fra 23 december 2020 til 1. marts 2021 og det er lige i den periode, hvor eleverne søger ind på uddannelse. (deadline for optagelse.dk er 1 marts) Af de elever der startede



på vores GF1 er størstedelen fra 10'eren og vi mangler derfor nogle udefra i årets optag.

For at øge interessen for EUD & EUX Merkantil gør vi en ekstra indsats. I 2022 har vi fokus på indhold af fagene på GF1 og USF på GF2. Igennem projekter udvikler vi nyt brobygningsforløb fra 7-10 klasse. Derudover laver vi film og podcast, der skal være med til at ændre den nuværende fortælling af uddannelsen. Vi vil have særlig fokus på at fortælle hvilke muligheder uddannelsen giver. Derudover har vi startet et tættere samarbejde med VUC, der gerne skal få flere voksne ind på de merkantile uddannelser.

#### **EUX teknisk:**

Vi ser en lille stigning på grundforløbet og denne stigning skal vi bevare. Her er det vigtigt at vi har styr på fortællingen om EUX teknisk, da det stadig er en forholdsvis ny uddannelse og at vi har et spændende brobygningstilbud til folkeskolen.

Derudover skal vi have fokus på mere teknologi i vores grundfag.

#### **HTX:**

Som omtalt under faglige resultater har elevtallet på HTX været lidt faldende til omkring 75 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 den nuværende andel. Vi er udfordret af ændret demografi samt nye optagelseskrav.

#### **VUC:**

**Almenvoksenuddannelse (9. og 10. klasse):** Udviklingen fra 2020 til 2021 viser et lille fald. Dette fald skyldes hovedsageligt den lave ledighed i Vestjylland, hvor mange, der ellers ville gå på AVU for at få et adgangsgivende bevis til f.eks. en erhvervsuddannelse, er i job. Alle VUC'er i Danmark har haft nedgang på AVU i 2021. UCRS-VUC er et af de VUC'er, der har haft lavest nedgang i 2021.

**Forberedende voksenundervisning:** 2021 havde en lille stigning på FVU. Stigningen skyldes hovedsageligt en del nye kursister, der blev tilmeldte hos os, da Lærdansk lukkede pr. 1. januar 2021. At stigningen ikke har været større skyldes den lave ledighed i Kommunen. Mange FVU kursister har et arbejde samtidigt med deltagelse i danskundervisning på VUC, i perioder med høj beskæftigelse, prioriterer mange kun at gå i skole 1 formiddag om ugen i stedet for 2 eller 3.

**Ordblindeundervisning:** Antallet af OBU kursister er faldet gennem nogle år. I 2021 er tallet stagneret. At der ikke har været en stigning endnu skyldes, at virksomheder der før har sendt medarbejdere til OBU undervisning på VUC og store virksomheder der normalt har hele OBU hold på virksomheden, stadig havde restriktioner grundet Covid-19 i 2021. Der er lavet aftale om flere OBU hold, når vi er på den anden side af Covid-19.

#### **Arbejdsmarkedskurser:**

Antallet af AMU årskursister faldt meget fra 2019 til 2020, dette skyldes hovedsageligt nedlukninger grundet Covid-19. Flere store og mellemstore virksomheder valgte forsat at lukke ned for kurser og besøg af konsulenter i store dele af 2021 grundet restriktioner. Det er dog positivt at hjælpepakken fra Folketinget, der blev bevilliget i 2020 igen blev bevilliget i 2021. Derudover har 4. kv. i 2021 vist en flot stigning i efterspørgslen på AMU kurser, en stigning der er forsat ind i 2022.

**Andet:**

	2021	2020	2019	2018	2017
Brobygning	29,0	27,9	32,8	34,6	28,2
IV	4,2	6,7	12,8	11,3	11,9
Din Vej	32,1	38,3	55,0	44,3	26,8
Øvrige projekter	20,6	10,6	6,8	9,0	10,5
10 klasse	110,0	102,9	109,5	119,0	98,0
PG	2,8	4,0	4,0	2,3	5,1
	<b>198,7</b>	<b>190,4</b>	<b>220,9</b>	<b>220,5</b>	<b>180,5</b>

Som det ses, er der fra 2020 til 2021 en stigning i årselevtallet på "Andet området". IV er halveret da tidligere IV kurser er omdannet til AMU. Din Vej – her er et forløb afsluttet i foråret 2020. En stigning i projekter skyldes tilgang af nye forløb.

**Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb****Tabel 2 - Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb**

Frafald opgjort i %	2020	2019	2018	2017	2016
Erhvervsuddannelser, grundforløb	9,8%	10,0%	11,5%	13,1%	15,9%

Igen i år er vores frafald faldet. På erhvervsuddannelserne forventer vi fortsat, at vores frafald vil falde, pga. en god indsats fra mentorer, både omkring specialpædagogisk støtte og med hjælp fra vores mentorer. En anden grund er bedre vejledning, med særlig fokus på fravær for den enkelte elev. Vi har en praksis at vi indkalder eleverne til samtale på eud kontoret når deres fravær er for højt, der laves en note i IST Studie+, hvor begrundelsen for fraværet er beskrevet, samt en handlingsplan. Hvis fraværet ikke bliver mindre, gentages samtalen og vi kontakter evt. forældre/værge eller lærersted. Vi sender breve i e-Boks og sørger for samtaler så vi kan vejlede eleverne bedst, men altid ud fra et individuelt hensyn.

Vi arbejder målrettet på at undgå frafald på erhvervsuddannelsen gennem samtaler med eleverne og stigende indsats med mentorer.

**Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser****Tabel 3 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**

Uddannelse	2020	2019	2018	2017	2016
HHX	91%	91%	91%	92%	91%
HTX	82%	85%	96%	88%	87%

**HHX:**

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

**HTX:**

Vi er på HTX meget optaget af, at de elever vi giver en studentereksamen, kommer ud med perspektiv. Der er

vigtigt for os er, at de elever der ikke gennemf3rer hele HTX-uddannelsen, bliver vejledt over i en anden uddannelse med perspektiv.

Der arbejdes samtidig flittigt i studievejledning og med mentor p3 at fastholde elever i uddannelserne.

# 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](http://www.oav.dk)) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2021 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 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 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.

## 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.

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	10 - 20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3 - 10 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på op til 50 %.

Aktiver med en anskaffelsessum 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 nettorealisationsværdien 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 (kurstabet) 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 01.01.2021 - 31.12.2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Statstilskud	1	122.851.051	122.062.188
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	33.009.384	30.551.900
<b>Omsætning i alt</b>		<b>155.860.435</b>	<b>152.614.088</b>
Undervisningens gennemførelse	3	(103.091.233)	(106.965.509)
Markedsføring	4	(604.596)	(645.954)
Ledelse og administration	5	(12.174.261)	(11.961.707)
Bygningsdrift	6	(23.330.804)	(22.525.620)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(9.363.071)	(4.311.067)
Kostafdeling	8	(5.695.831)	(4.957.044)
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>(154.259.796)</b>	<b>(151.366.901)</b>
<b>Resultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>		<b>1.600.639</b>	<b>1.247.187</b>
Finansielle indtægter	9	3.208	16
Finansielle omkostninger	10	(1.246.513)	(1.334.915)
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>(1.243.305)</b>	<b>(1.334.899)</b>
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		<b>357.334</b>	<b>(87.712)</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>357.334</b>	<b>(87.712)</b>



# Balance pr. 31.12.2021

## Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		153.414.554	151.654.069
Udgifter til igangværende byggeri		0	2.132.246
Udstyr		5.704.404	5.742.845
Inventar		1.271.257	1.799.758
<b>Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt</b>	11	<b>160.390.215</b>	<b>161.328.918</b>
Deposita		50.050	44.050
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>50.050</b>	<b>44.050</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>160.440.265</b>	<b>161.372.968</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.639.717</b>	<b>1.462.112</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.835.625	4.149.748
Andre tilgodehavender		3.877.501	3.908.296
Periodeafgrænsningsposter		453.714	639.628
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>8.166.840</b>	<b>8.697.672</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>9.372.593</b>	<b>1.953.717</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>19.179.150</b>	<b>12.113.501</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>179.619.415</b>	<b>173.486.469</b>

**Passiver**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Opskrivninger	12	2.813.834	2.813.834
Egenkapital i øvrigt	13	80.699.152	80.341.818
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>83.512.986</b>	<b>83.155.652</b>
Realkreditgæld	14	60.945.707	52.339.806
Skyldige indefrosne feriemidler		0	10.818.057
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>60.945.707</b>	<b>63.157.863</b>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		4.252.444	3.688.185
Skyldig løn		1.959.396	2.089.731
Feriepengeforpligtelse		5.883.289	5.915.988
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		11.636.875	5.255.244
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.089.597	4.708.894
Anden gæld		4.209.414	3.709.135
Periodeafgrænsningsposter		2.129.707	1.805.777
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>35.160.722</b>	<b>27.172.954</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>96.106.429</b>	<b>90.330.817</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>179.619.415</b>	<b>173.486.469</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	15		
<b>Andre forpligtelser</b>	16		
<b>Usikkerhed om fortsat drift</b>	I		
<b>Usikkerhed ved indregning og måling</b>	II		
<b>Usædvanlige forhold</b>	III		
<b>Hændelser efter regnskabsårets udløb</b>	IV		

# Pengestrømsopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Årets resultat		357.334	(87.712)
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		7.719.696	7.594.405
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i varebeholdninger		(177.605)	(160.320)
Ændring i tilgodehavender		530.832	581.761
Ændring i kortfristet gæld		7.423.509	(9.371.055)
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>15.853.766</b>	<b>(1.442.921)</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(8.929.572)	(6.227.564)
Salg af materielle anlægsaktiver		2.148.579	25.871
Ændring i finansielle anlægsaktiver		(6.000)	14.214
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>(6.786.993)</b>	<b>(6.187.479)</b>
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(4.082.840)	(3.518.788)
Optagelse, realkreditlån		13.253.000	0
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld		(10.818.057)	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(1.647.897)</b>	<b>(3.518.788)</b>
<b>Ændringer i likvider</b>		<b>7.418.876</b>	<b>(11.149.188)</b>
Likvider primo		1.953.717	13.102.905
<b>Likvider ultimo</b>		<b>9.372.593</b>	<b>1.953.717</b>
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit		15.000.000	15.000.000
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit		0	0
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>		<b>24.372.593</b>	<b>16.953.717</b>

# 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

	2021 kr.	2020 kr.
Undervisningstaxameter	82.633.342	84.578.050
Fællesudgiftstaxameter	18.610.699	19.665.660
Bygningstaxameter	8.973.133	9.387.018
Øvrige driftsindtægter	(157.823)	(1.387.970)
Særlige tilskud	8.563.635	6.069.345
Kostafdeling	4.228.065	3.750.085
<b>I alt</b>	<b>122.851.051</b>	<b>122.062.188</b>

### 2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	2.453.863	1.900.778
Anden ekstern rekvirentbetaling	7.033.869	6.931.224
Kostafdeling	2.965.927	2.140.353
Andre indtægter	20.555.725	19.579.545
<b>I alt</b>	<b>33.009.384</b>	<b>30.551.900</b>

### 3 Undervisningens gennemførelse

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	86.880.011	90.205.146
Afskrivninger	1.836.190	1.676.719
Øvrige omkostninger	14.375.032	15.083.644
<b>I alt</b>	<b>103.091.233</b>	<b>106.965.509</b>

**4 Markedsføring**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Øvrige omkostninger	604.596	645.954
<b>I alt</b>	<b>604.596</b>	<b>645.954</b>

**5 Ledelse og administration**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhengige omkostninger	8.086.487	8.024.818
Øvrige omkostninger	4.087.774	3.936.889
<b>I alt</b>	<b>12.174.261</b>	<b>11.961.707</b>

**6 Bygningsdrift**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhengige omkostninger	9.593.017	9.140.113
Afskrivninger	5.524.719	5.685.247
Øvrige omkostninger	8.213.068	7.700.260
<b>I alt</b>	<b>23.330.804</b>	<b>22.525.620</b>

**7 Aktiviteter med særlige tilskud**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhengige omkostninger	7.604.386	3.179.202
Øvrige omkostninger	1.758.685	1.131.865
<b>I alt</b>	<b>9.363.071</b>	<b>4.311.067</b>

**8 Kostafdeling**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhengige omkostninger	1.659.313	1.455.908
Afskrivninger	358.787	232.438
Øvrige omkostninger	3.677.731	3.268.698
<b>I alt</b>	<b>5.695.831</b>	<b>4.957.044</b>

**9 Finansielle indtægter**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	3.208	16
<b>I alt</b>	<b>3.208</b>	<b>16</b>

**10 Finansielle omkostninger**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.246.513	1.334.915
<b>I alt</b>	<b>1.246.513</b>	<b>1.334.915</b>

**11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Udgifter til igangværende byggeri</b>	<b>Udstyr</b>	<b>Inventar</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	218.685.745	2.132.246	21.603.262	19.091.719
Tilgang i årets løb	7.248.662	1.703.868	1.678.879	2.031
Afgang i årets løb	0	(3.836.114)	(970.647)	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>225.934.407</b>	<b>0</b>	<b>22.311.494</b>	<b>19.093.750</b>
Opskrivninger primo	2.813.834	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>2.813.834</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	(69.845.510)	0	(15.860.417)	(17.291.961)
Årets af- og nedskrivninger	(5.488.177)	0	(1.700.987)	(530.532)
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	954.314	0
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(75.333.687)</b>	<b>0</b>	<b>(16.607.090)</b>	<b>(17.822.493)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021</b>	<b>153.414.554</b>	<b>0</b>	<b>5.704.404</b>	<b>1.271.257</b>
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	0	0	0	0

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2021: 141.064.000 kr.  
 Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering: 0 kr.

**12 Opskrivninger**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	2.813.834	2.813.834
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.813.834</b>	<b>2.813.834</b>

**13 Egenkapital i øvrigt**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	80.341.818	80.429.530
Årets resultat	357.334	(87.712)
<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.699.152</b>	<b>80.341.818</b>

**14 Realkreditgæld**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Nykredit, obligationslån, inkonvertibelt, rente 9% p.a.	241.396	2.325.163
Nykredit, variabel forrentning	8.190.780	8.706.960
Nykredit, kontantlån 1,18% p.a. inkl. låneomkostninger	42.119.796	30.567.531
Nykredit, kontantlån 0,78% p.a.	7.482.308	7.733.411
Nykredit, kontantlån 0,87% p.a.	2.911.427	3.006.741
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>60.945.707</b>	<b>52.339.806</b>

**15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12	146.843.982	146.904.529
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12	(65.198.151)	(56.451.751)
	<b>81.645.831</b>	<b>90.452.778</b>

**16 Andre forpligtelser**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>DKK</b>	<b>DKK</b>
<b>Kontraktlige forpligtelser</b>		
Institutionen har indgået servicekontrakter, der udløber senest den 31. december 2021 med en restforpligtigelse på	<u>908.709</u>	<u>861.300</u>
<b>Lejeforpligtelser</b>		
Sportshal, Skolebyen 11, Skjern		
Leje inden for et år frem (år 2022)	142.940	142.940
Leje inden for et til fem år (år 2023- 2026)	571.760	571.760
Leje efter fem år (år 2027-2031)	<u>655.142</u>	<u>798.082</u>
	<b>1.369.842</b>	<b>1.512.782</b>
Nylandsvej 33, Skjern		
Husleje kontrakt, udløb 31/3-2021	<u>0</u>	<u>9.900</u>
Tværgade 4, 6900 Skjern		
Huslejekontakt, udløb 30/6-2021	<u>0</u>	<u>50.000</u>

# Særlige specifikationer

## Udlagte aktiviteter

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	620.593	1.962.204
Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	484.573	552.506

## Personaleomkostninger

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	97.375.995	94.992.339
Pension	16.235.430	15.820.721
Andre omkostninger til social sikring	123.766	1.105.075
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>113.735.191</b>	<b>111.918.135</b>

## Lønomkostninger til chefløn

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	6.103.078	6.103.699
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	5.586.867	5.256.052
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	6.103.078	-
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	97.750	-

## Honorar til revisor

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Honorar for lovpligtig revision	313.000	248.000
Andre ydelser end revision	49.600	46.000
<b>Honorar til revisor i alt</b>	<b>362.600</b>	<b>294.000</b>



**Specifikation af formålsregnskabet**

<b>Beskrivelse</b>	<b>2021 kr.</b>
Statstilskud i alt	122.851.051
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	33.009.384
<b>Omsætning i alt</b>	<b>155.860.435</b>
Erhvervsuddannelser	(32.463.873)
EUX	(2.681.810)
AMU og TAMU	(4.389.467)
Gymnasiele uddannelser (EGYM og AGYM)	(40.398.433)
Almen voksenuddannelse	(7.940.709)
Introduktionskurser mm.	(2.113.641)
Åben udannelse	(3.193)
Skolepraktik	(1.786.348)
Indtægtsdækket virksomhed	(11.313.759)
<b>Omkostninger til undervisnings gennemførelse i alt</b>	<b>(103.091.233)</b>
Markedsføring	(604.596)
Institutionsledelse	(1.073.028)
Bestyrelses honorarer	(87.604)
Administration	(11.013.629)
<b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>	<b>(12.778.857)</b>
Rengøring	(3.492.800)
Forsyning	(2.573.079)
Øvrig drift	(3.562.838)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(4.987.187)
Indvendig vedligeholdelse	(1.996.775)
Udvendig vedligeholdelse	(266.890)
Bygningsinventar og -udstyr	(615.681)
Statens selvforsikring	(46.820)
<b>Omkostninger bygningsdrift i alt</b>	<b>(17.542.070)</b>
Særbevillinger FOU	(1.493.142)
Speciel pædagogisk støtte	(1.466.580)
Lærepladsopsøgende arbejde, AUB	(2.470.085)
Øvrige projekter	(2.683.953)
Fagligt løft	(1.249.311)

<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>	<b>(9.363.071)</b>
<b>Omkostninger kantinedrift i alt</b>	<b>(5.788.734)</b>
<b>Omkostninger kostafdeling i alt</b>	<b>(5.695.831)</b>
<b>Omkostninger administrativt fællesskab i alt</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>(1.243.305)</b>
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	<b>0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>357.334</b>

**Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Indtægter	6.698.459	8.366.997	10.026.736	10.422.124	<b>35.514.316</b>
Direkte og indirekte lønomkostninger	(4.092.510)	(4.235.700)	(5.882.485)	(4.434.894)	<b>(18.645.589)</b>
Andre direkte og indirekte omkostninger	(1.916.925)	(2.531.181)	(1.302.650)	(2.869.000)	<b>(8.619.756)</b>
<b>Resultat</b>	<b>689.024</b>	<b>1.600.116</b>	<b>2.841.601</b>	<b>3.118.230</b>	<b>8.248.971</b>
<b>Akkumuleret resultat (egenkapital)</b>	<b>27.155.299</b>	<b>26.466.275</b>	<b>24.866.159</b>	<b>22.024.558</b>	

**Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Indtægter	6.698.459	8.366.997	10.026.736	10.422.124	<b>35.514.316</b>
Direkte og indirekte lønomkostninger	(4.092.510)	(4.235.700)	(5.882.485)	(4.434.894)	<b>(18.645.589)</b>
Andre direkte og indirekte omkostninger	(1.916.925)	(2.531.181)	(1.302.650)	(2.869.000)	<b>(8.619.756)</b>
<b>Resultat</b>	<b>689.024</b>	<b>1.600.116</b>	<b>2.841.601</b>	<b>3.118.230</b>	<b>8.248.971</b>
<b>Akkumuleret resultat (egenkapital)</b>	<b>27.155.299</b>	<b>26.466.275</b>	<b>24.866.159</b>	<b>22.024.558</b>	

**Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen**

	<b>Bygninger kr.</b>	<b>Udstyr kr.</b>	<b>Inventar kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Nyt	5.898.662	1.678.879	2.031	<b>7.579.572</b>
Brugt	1.350.000	0	0	<b>1.350.000</b>
<b>I alt</b>	<b>7.248.662</b>	<b>1.678.879</b>	<b>2.031</b>	<b>8.929.572</b>

**It-omkostninger**

	<b>2021 kr.</b>	<b>2020 kr.</b>
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	938.646	1.016.622
It-systemdrift	1.743.809	1.616.171
It-vedligehold	204.877	114.040
It-udviklingsomkostninger	0	0
Udgifter til it-varer til forbrug	(98)	998
<b>I alt</b>	<b>2.887.234</b>	<b>2.747.831</b>