

Randers Social- og Sundheds- skole

Årsrapport 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsesberetning	1
Institutionsoplysninger	1
Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors erklæringer	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Præsentation af institutionen	6
Mission, vision og strategi	6
Årets faglige resultater	7
Ressourcer og bygninger	7
Konsekvenser af ændret politisk dimensioneringsaftale 2017-2018	8
Fastholdelse og kvalitetsmål	11
Strategi 2018-2020	11
Ny ledelsesorganisering	12
Forsøgs- og udviklingsprojekter	12
Kompetenceudvikling	13
Arbejds miljø	14
Konsulent ydelser	14
Årets økonomiske resultat	14
Skolens hoved- og nøgletal	16
Forventninger til det kommende år	18
Målrapportering	21
Anvendt regnskabspraksis	24
Resultatopgørelse for 2017	30
Balance pr. 31.12.2017	31
Pengestrømsopgørelse for 2017	33
Noter	34
Særlige specifikationer	39

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Navn mv.

Randers Social- og Sundhedsskole
Minervavej 47
8960 Randers SØ
Skolen er en selvejende institution med hjemsted i Randers
Skolekodenummer: 731409
CVR-nr.: 29548145
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Telefon: 86 41 69 00
Internet: www.sosuranders.dk
E-mail: info@sosuranders.dk

Bestyrelse

Poul Søe Jeppesen, formand (selvsupplerende)	Gitte Risgaard Sørensen (medarbejderrepræsentant)
Inge Revsbæk Rasmussen, næstformand (FOA)	Sofie Qvortrup (medarbejdersrepræsentant)
Jørgen Andersen (Syddjurs/Favrskov Kommuner)	Hanne Nielsen (selvsupplerende)
Marianne Carøe (Region Midt)	Karin Mathiesen (FOA)
Ellen Birthe Christensen (Norddjurs Kommune)	
Helle Skøtt (Randers Kommune)	

Daglig ledelse

Maria Dyhrberg Rasmussen

Skolens formål

I henhold til vedtægterne er det skolens overordnede formål at udbyde grundlæggende social- og sundhedsuddannelser i overensstemmelse med dens udbudsgodkendelser og lovgivningen. Skolen kan i tilknytning til social- og sundhedsuddannelserne gennemføre indtægtsdækket virksomhed i overensstemmelse med budgetvejledningens regler herom.

Bankforbindelse

Danske Bank, Statens Betalinger, Girostrøget 1, 0800 Høje Tåstrup
Danske Bank, Finanscenter Østjylland, Åboulevarden 69, 8000 Aarhus C

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
CVR-nr. 33963556
8000 Aarhus C
Telefon: +45 89 41 41 41
Mail: aarhus@deloitte.dk

Ledespåtegning og den uafhængige revisors erklæringer

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Randers Social- og Sundhedsskole.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen mv. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, det vil sige, 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.

Randers, den 4. april 2018

Daglig ledelse

Maria Dyhrberg Rasmussen
direktør

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet, den

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 7 og 8 i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.

Bestyrelse

Poul Søj Jeppesen
formand

Inge Revsbæk Rasmussen
næstformand

Hanne Nielsen

Karin Mathiesen

Helle Skøtt

Ellen Birthe Christensen

Jørgen Andersen

Marianne Carøe

Gitte Risgaard Sørensen

Sofie Qvortrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Randers Social- og Sundhedsskole

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Randers Social- og Sundhedsskole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen
statsautoriseret revisor
mne27725

Ledelsesberetning

Præsentation af institutionen

Hovedaktiviteter

Randers Social- og Sundhedsskoles hovedaktiviteter består i 2017 af:

- Grundforløb 1 til området *Sundhed, omsorg og pædagogik*
- Grundforløb 2 til social- og sundhedsuddannelsen
- Grundforløb 2 til den pædagogiske assistentuddannelse
- Social- og sundhedshjælperuddannelsen
- Social- og sundhedsassistentuddannelsen
- Den pædagogiske assistentuddannelse (PAU)
- Efter- og videreuddannelse under Åben Uddannelse, AMU og som IDV

Skolen afvikler også dele af EUD 10. I Randers sammen med erhvervsskolen Tradium for Randers Kommune og på Djursland sammen med erhvervsskolen Viden Djurs for Norddjurs og Syddjurs Kommune.

Skolen afvikler ligeledes før-uddannelsesaktiviteter sammen med Tradium og Viden-Djurs for Randers Kommune og Nord- og Syddjurs Kommune.

Mission, vision og strategi

Mission

Skolens mission er at uddanne og efteruddanne professionelle medarbejdere til velfærdssektoren. Vores elever og kursister skal uddannes til at blive de mest kompetente fagprofessionelle i deres fag og specialer. Vi skal uddanne fagprofessionelle velfærdsmedarbejdere, der er de bedste til – sammen med borgeren – at omsætte egne og andres faglige bidrag til velfærd for borgeren.

Værdier

Randers Social- og Sundhedsskole ønsker at løse vores uddannelsesopgaver til ældre- og børneområdet med en konstant høj kvalitet og arbejder derfor ud fra fire grundlæggende værdier. Skolen er: rummelig, bevægelig, engageret og professionel. [Se mere om værdierne på skolens hjemmeside.](#)

Vision

En stærk professionalisme samt et ry som en ambitiøs og attraktiv arbejdsplads skal kendetegne Randers Social- og Sundhedsskole. Randers Social- og Sundhedsskoles renommé som en attraktiv samarbejdspartner skal fastholdes og udvikles - både lokalt, regionalt, nationalt og internationalt.

Ledelsesberetning

Strategi

Strategi 2018–2020 beskriver Randers Social- og Sundhedsskoles 2020-mål og indeholder fem strategispør, som sammen sætter rammer og retning for de kommende tre år.

Strategien er en vigtig fælles referenceramme for hele skolen – elever, medarbejdere, ledelse og bestyrelse – og samtidig kommunikerer den til samarbejdspartnere og interessenter, hvad de med rette kan forvente sig af skolen. [Læs mere om skolens strategi 2018-2020 på hjemmesiden.](#)

Årets faglige resultater

Ressourcer og bygninger

Randers Social- og Sundhedsskole havde ved årets udgang 99 medarbejdere fordelt på to afdelinger. Djurslandsafdelingen varetager uddannelse af grundforløb 1 og grundforløb 2-SOSU, social- og sundhedshjælperuddannelse, social- og sundhedsassistentuddannelsen samt EUD10 og før-uddannelsesaktiviteter sammen med Viden Djurs for Norddjurs og Syddjurs Kommune.

På Minervavej i Randers ligger skolens hovedafdeling, hvor alle uddannelser udbydes. EUD10 og før-uddannelsesaktiviteter udbydes for Randers Kommune i samarbejde med Tradium.

Udviklingen på Randers Social- og Sundhedsskole

Den nye dimensioneringsaftale, som trådte i kraft i januar 2017, fik som ventet stor indvirkning på skolens aktivitetsniveau i 2017. Den betød, at Randers Social- og Sundhedsskoles omsætning i 2017 blev reduceret med samlet set ca. 30 procents nedgang i aktiviteter i forhold til 2016.

Det havde også den konsekvens, at året i høj grad har været præget af en tilpasning af organisationen. De færre uddannelsespladser betød færre elever og dermed også, at vi tog afsked med mange dygtige og engagerede medarbejdere. Skolen blev i 2017 reduceret fra cirka 140 ansatte til 99 ansatte.

Afskedigelsesprocessen strakte sig henover en stor del af foråret. Da det var mere end 10% af skolens ansatte, var det en masseafskedigelsesproces, der blev igangsat. I alt opsagde vi 22 medarbejdere, yderligere 5 medarbejdere fratrådte efter aftale til pension eller efterløn og ca. 15 midlertidige ansatte fik ikke forlænget deres kontrakt som ellers forventet. Derudover opsagde enkelte medarbejdere, fire uddannelsesledere og 1 uddannelseschef, deres stillinger henover foråret - halvdelen af ledelsen.

Ingen medarbejdere blev fritstillet, men i samarbejde med Mercuri Urval blev alle opsagte medarbejdere tilbudt et out-placement-forløb, som stort set alle tog imod. Fra ledelsens side var der i processen med opsigelser og tiden derefter stort fokus på at være tydelige i forklaringerne på handlinger og baggrunde for disse samt invitere medarbejdere ind i løsninger og afstemme forventningerne til mulighederne. Derudover prioriterede vi højt at kunne frigøre medarbejdere så hurtigt som muligt, når de fik nyt job, samtidig med at vi søgte at have for øje, at den prioritering gav en belastning på de tilbageværende medarbejdere. Processen blev generelt oplevet som gennemsigtig af medarbejdere, og det lykkedes at fastholde alle medarbejdere uden sygemeldinger fra nogen af de opsagte medarbejdere. Alle fastholdt deres opgaver, indtil de sidste fratrådte den 30.05.2017.

Ledelsesberetning

Efteråret 2017 havde særligt fokus på at konsolidere og genopbygge organisationen. Et særligt fokuspunkt, som blev brugt som fundament for genopbygningen, blev udarbejdelse af den nye strategi med fokus på vækst. En spændende proces som fortsatte efter principperne om medinddragelse og medansvar, og som i høj grad involverede alle relevante aktører; medarbejdere, bestyrelse og elevråd.

Efter de mange ledes opsigelser i foråret og den tilpassede organisation besluttede ledelsen af gennemføre en organisationsanalyse af ledelsesorganisationen i samarbejde med Mercuri Urval. Igen en spændende proces, som inviterede medarbejderne og lederne sammen ind i løsningsrummet. Resultatet blev den nye ledelsesorganisering, som er omtalt senere i beretningen.

2017 har således været præget af tilpasninger og nye og andre løsninger i forhold til organisering og ledelse af skolen. Det har været et ledelsesmæssigt spændende år, men også et år som i høj grad har præget og udfordret skolen og vores medarbejdere.

Fokus har været fastholdt på, at kerneopgaven, eleverne og deres uddannelsesforløb skulle berøres mindst muligt af de mange ændringer, og det tænker vi, at vi overordnet set er lykkedes med.

Konsekvenser af ændret politisk dimensioneringsaftale 2017-2018

De pædagogiske uddannelser

De pædagogiske uddannelser blev særligt ramt.

For at bringe bedre balance mellem antal elever på grundforløbet og antallet af hovedforløbspladser blev der indført en adgangsbegrænsning på grundforløb rettet mod den pædagogiske assistentuddannelse. Begrænsningen blev indført fra 1. januar 2017.

For skolens vedkommende betød det en reduktion fra omkring 260 GF 2-uddannelsespladser i 2016 til 30 tildelte uddannelsespladser i 2017. En reduktion på omkring 80%.

Derudover optog vi grundet dimensioneringsaftalen næsten 50% færre PA-elever end tidligere år. Fra før 63 pladser til nuværende 27 pladser. Den samlede aktivitet har således været reduceret med 20%. Kommunerne har udtrykt, at det afspejler den lokale vurdering af behov.

Der har været mulighed at tage ekstra elever ind fra en national pulje. Dette benyttede Randers Kommune sig af i augustoptaget, og således endte det samlede antal uddannelsespladser på 30.

Begrænsningen i dimensioneringen for de pædagogiske uddannelser nødvendiggjorde en beslutning om at ophøre med at udbyde pædagogisk assistentuddannelse på skolens afdeling i Grenaa fremadrettet. De sidste elever afslutter med udgangen af februar 2018.

Derudover blev det besluttet, at der fremover kun oprettes 1 hold Grundforløb-2 i februar og 1 hold pædagogiske assistenter i august.

Ledelsesberetning

Social- og sundhedshjælperuddannelsen

Dimensioneringsaftalen reducerede antallet af uddannelsespladser på social- og sundhedshjælperuddannelsen fra omkring 260 pladser til 76 minimumspladser – altså en reduktion på ca. 75%. En konsekvens blev, at uddannelsen i 2017 kun blev udbudt to gange.

Derudover var der mulighed for i lighed med det pædagogiske hovedforløb at tage ekstra elever ind fra en national pulje. Dette benyttede blot få af vores samarbejdskommuner sig af. Kommunerne udtrykte også i forhold til denne uddannelse, at antallet af uddannelsespladser afspejler den lokale vurdering af behov for uddannet personale.

Uddannelsespladserne til social- og sundhedshjælperuddannelsen var så reducerede, at der ikke længere var grundlag for at opretholde uddannelsesaktiviteter i Syddjurs Kommune, hvor skolen ellers havde haft et succesfuldt samarbejde med Syddjurs Kommune om en række før-SOSU- og Grundforløb 2-forløb.

Social- og sundhedsassistentuddannelsen

Antallet af uddannelsespladser til social- og sundhedsassistentuddannelserne blev med aftalen øget med 20% og blev således øget fra 120 pladser til 180 uddannelsespladser. Heraf er 24 puljepladser ekstra puljepladser, som kommunerne vælger at udnytte.

For at opretholde et varieret uddannelsesudbud, blev det i samarbejde med kommunerne på Djursland besluttet fremadrettet at udbyde social- og sundhedsassistentuddannelsen på afdelingen i Grenaa. Det første hold med 22 elever startede i august 2017. Det næste vil starte i februar 2018.

Trods vigende søgning til uddannelsen gennem 2017 lykkedes det at få elever til alle pladser.

Nye SOSU-uddannelser

Pr. 1. januar 2017 blev social- og sundhedsuddannelsen til 2 separate uddannelser, hvilket også har haft konsekvenser for søgningen til begge uddannelser.

Social- og sundhedshjælperuddannelsen har haft en stadig mere vigende søgning, og det er kun akkurat lykkedes at fylde uddannelsespladserne.

Social- og sundhedsassistentuddannelsen er trods et øget antal uddannelsespladser på 20% alligevel aktivitetsmæssigt gået ned med 20% i 2017. Årsagen er, at ca. 50% af de elever, som arbejdsgiverne ansætter, har baggrund som social- og sundhedshjælper. Derved afkortes de første 6 måneder af uddannelsen, og antallet af skoleuger i optagelsesåret reduceres samlet set. Det ser ud til, at arbejdsgiverne vil fastholde denne ansættelsesstrategi, så et højt antal af elever, som skal have et afkortet forløb, vil fortsætte ind i 2018.

Uddannelsespladser, Grundforløb 1

Vi oprettede i 2017 i alt 4 grundforløb 1-hold. 3 ordinære og 1 EUX-hold. Der var et lille fald i antallet af tilmeldte elever, så tallet endte på 67 elever til start.

Ledelsesberetning

Uddannelsespladser, Grundforløb 2

Vi oprettede i 2017 i alt 13 grundforløb 2-hold, hvoraf det ene var et EUX-hold, fordelt på 4 optag med ca. 230 tilmeldte elever på GF 2 SOSU og blot 30 tilmeldte på GF 2 PAU.

EUX - velfærd

EUD-reformen gav mulighed for, at skolen kunne udbyde EUX Velfærd fra august 2016. I august afsluttede 9 elever deres GF2 EUX-velfærdforløb, og heraf gik 8 elever videre til hovedforløbet. 13 nye elever startede i efteråret 2017 på EUX-grundforløb.

EUD 10

Vi har fortsat i samarbejde med Tradium en aftale med Randers Kommune om at udbyde en erhvervsrettet 10. klasse. Tilbuddet har også i 2017 været en stor succes, og i alt er der oprettet 5 EUD10-klasser med elever fra Randers Kommune, som startede på EUD10 i august 2016. Kontrakten med Randers Kommune om EUD10 løber frem til og med 2019.

Favrskov Kommune har tilkøbt pladser i tilbuddet i Randers, da der fortsat ikke er tilmeldinger nok til en klasse i Favrskov.

I Norddjurs har vi i skoleåret 2017/2018 oprettet 2 EUD10-klasser i samarbejde med Viden Djurs/10. klassecenteret – én i Grenaa og én i Auning.

I Syddjurs har vi i skoleåret 2016/2017 oprettet 2 klasser også i samarbejde med Viden Djurs.

Efter-videreuddannelse

Kursusområdet blev i 2017 yderligere reduceret med 10% i forhold til budgettet. Aktiviteten endte på 30 årselever. Årsagen er fortsat begrundet i en nedgang i arbejdsgivernes jobrotationsmuligheder koblet med en meget stor efteruddannelsesaktivitet de seneste år.

Den største aktivitet i 2017 har været i samarbejde med Randers Kommune, hvor ca. 500 assistenter har gennemført 5 dages efteruddannelse i "Tidlig opsporing af sygdomstegn". Derudover har ca. 120 forflytningsvejledere været på 8 dages efteruddannelse. I alle 4 samarbejdskommuner har der været fokus på at professionalisere praktikvejlederfunktionen.

På det pædagogiske område blev der i samarbejde med kommunerne udviklet et efteruddannelsesforløb for dagplejerne af 11 dages varighed. Det første hold blev gennemført med stor succes.

Før-uddannelsesforløb

Skolen har atter i 2017 haft en større aktivitet med kvalificering af unge uddannelsesparate (jobcenterdefinitionen er: En ung, der er klar til at gå i uddannelse inden for et år) til at begynde på en uddannelse i samarbejde med jobcentrene og vores naboerhvervsskoler.

Ledelsesberetning

I Randers har vi fortsat været en del af en aftale (PTU) mellem Tradium, Randers Social- og Sundhedsskole og Jobcenteret om at have en stående kapacitet på 350 unge, der skal opkvalificeres forud for en uddannelse på en erhvervsskole eller VUC. En opgørelse viser, at tilbuddet gennem 2017 har haft 577 deltagere, hvoraf 48% er sendt videre til uddannelse eller job. Kontrakten med Randers Kommune løber til og med 2018.

I Norddjurs har vi også fortsat været en del af en tilsvarende aftale mellem Viden Djurs, Social- og Sundhedsskolen og Jobcenteret om en stående kapacitet på 20 unge. Dette tilbud har ikke haft mange brugere, da kun få unge er blevet visiteret videre til tilbuddet. Det er besluttet, at vi som skole trækker os ud af samarbejdet fra januar 2018, da det vurderes, at der er få elever til, at det er rentabelt.

Forberedende Voksen Uddannelse (FVU)

Skolen har startet et udbud af FVU i dansk og matematik. Forløbene er kommet godt fra start og udbydes i samarbejde med det lokale VUC, som fortsat vil have tilsynspligten. Vi har udbudt forløbene fra efteråret 2017 både i Randers og Grenaa. Forløbene tilbydes til Grundforløb 2 og i praktikperioderne på hovedforløbene.

Fastholdelse og kvalitetsmål

Skolen har i 2017 arbejdet aktivt med at begrænse frafaldet på alle skolens forløb. Det er lykket at få nedbragt frafaldet med gennemsnitlig 18%.

Nedbringelse skyldes primært flotte fastholdelsestal på GF2 PA, PA-hovedforløb og SOSU-hovedforløbene. Fastholdelsen på GF2 SOSU har derimod været udfordret med en stigning i uddannelsens frafald på omkring 31%. Særligt har det været usædvanlig højt på holdene i efterårssemesteret. Årsagerne til frafaldet er mangeartede, og vi har et stærkt fokus rettet mod hvilke indsatser, der skal understøtte fastholdelse for denne gruppe fremadrettet.

Skolen har i fastholdelsesprocessen arbejdet med udgangspunkt i de kvalitetsmål, der blev opstillet af forligspartnerne for erhvervsskolerne i forbindelse med EUD-reformen 2015.

Skolens arbejde med forebyggelse af frafald og opgørelse af frafald og kvalitetsmålene findes i [Handlingsplan for øget gennemførelse](#) på skolens hjemmeside.

Strategi 2018-2020

Da Strategi 2016-2018 nærmede sig sin afslutning, indledte vi i maj 2017 en proces for udarbejdelse af skolens nye strategi for 2018-2020.

Ledelsesberetning

Målet med processen var at skabe en ambitiøs, dristig og fremtidsorienteret strategi med fokus på vækstmuligheder som samtidig var overskuelig, relevant og inspirerende og kunne bruges som fundament for genopbygning af organisationen. Desuden var det vigtigt for os, at strategien skulle kunne skabe resonans for vores omgivelser. Vi ønskede, at alle medarbejdere skulle opleve at være bidragsyder og en del af strategiudviklingen, og derfor har samskabelse været et centralt udgangspunkt for hele processen.

Det lykkedes os i fælleskab at skabe en ny strategi og sætte kursen mod et ambitiøst 2020-mål:

”At tiltrække og uddanne de mest motiverede elever og kursister til at blive de bedste fagprofessionelle og de dygtigste velfærdsmedarbejdere i den danske velfærdssektor.”

Strategien, som vi har valgt at kalde *”Sammen skaber vi udvikling og velfærd”*, sætter vejen gennem 5 spor:

1. Vi bevæger os sammen – vi arbejder eksperimenterende og er aktivt lærende
2. Vi er digitale og arbejder på kanten af fremtiden
3. Vi er en levende skole med et dynamisk uddannelsesmiljø og en stærk sundhedsprofil
4. Vi er en åben og attraktiv samarbejdspartner, lokalt, regionalt, nationalt og internationalt
5. Vi er en professionel arbejdsplads, som sammen skaber social kapital

Vi har fra starten haft høje ambitioner for vores strategiproces. Nu ser vi frem til opgaven med at folde strategien ud sammen med vores elever og samarbejdspartnere.

Ny ledelsesorganisering

Efteråret 2017 blev brugt på at analysere og reorganisere skolens ledelse. Målet var en organisering, der understøtter vores nye størrelse og strategi med en åben, gennemsigtig og medinddragende kultur samt en kortere sags- og beslutningsgang. En organisering, som passer bedre til os som mindre skole, og som bedst muligt understøtter bevægelse og dynamik horisontalt såvel som vertikalt.

Resultatet blev en mere flad ledelsesstruktur med nedlæggelse af tre lederstillinger og oprettelse af to nye chefstillinger. Den nye organisering trådte i kraft 1. januar 2018.

Forsøgs- og udviklingsprojekter

I 2017 har vi søgt og modtaget støtte til 4 nye projekter. Projekterne har primært haft fokus på udvikling af kerneopgaven, uddannelse og ligger tæt op ad skolens pædagogiske indsatsområder.

Ledelsesberetning

I samarbejde med Vestjysk Gymnasium Tarm, Grenaa Gymnasium, Mercantec, Egaa Gymnasium og Viby Gymnasium har vi opstartet projektet **Feedback for læring – pædagogisk ledelse på tværs** med det formål, at udvikle skolernes praksis vedrørende pædagogisk ledelse og derigennem påvirke elevernes læring positivt. Projektet ønsker at skabe lokalt tilpassede designs, som sikrer, at ledelsen kommer tættere på den enkelte underviser og undervisningen. Designene skal udvikles, afprøves og evalueres på den enkelte skole i tæt samarbejde med skolens Ph.d studerende Anne-Brigitte Rohwedder, som er tilknyttet projektet som konsulent.

Randers Social – og Sundhedsskole og Metropoli samt tre andre erhvervsskoler har indgået et projektsamarbejde; **Undervisning til talent i EUD**. Formålet med projektet er at sikre et kompetenceløft for undervisere og pædagogiske vejledere, således at EUD-reformens intentioner vedrørende talentspor kan indfries på et tilfredsstillende niveau. Projektet er organiseret omkring tre pædagogisk-didaktiske tematikker, som bidrager til opkvalificering af talentarbejdet på skolerne.

I samarbejde med SOSU Østjylland og SOSU Nord har vi opstartet projektet; **Hey HO – Let's go** Tilsammen udgør skolerne et konsortium SOSU INTERREG DK, som arbejder sammen om både Erasmus+-programmet og PiU-ordningen (Praktik i Udlandet).

Bevillingen omfatter medarbejder-mobiliteter og elev-mobiliteter og løber frem til juni 2019.

Derudover har skolen opstartet **"Best leadership practice in VET"**, som er skolens første strategiske partnerskabsprojekt. (Erasmus+ Ka2). Projektets mål er at identificere og sammenholde særlige *ledelse-for-læring*-kompetencer på to niveauer: klasserumsledelse og formel organisatorisk ledelse. Projektet er designet som et internationalt casestudie af fem skolars "ledelses"-praksis. Projektet har partnerskoler i Finland, Holland, Ungarn og Italien. Projektets aktiviteter består af en række transnationale møder. Fra skolen deltager 4 medarbejdere.

Kick-off på projektet efteråret 2017, og projektet afsluttes foråret 2020.

Kompetenceudvikling

Undervisergruppen, som tager den obligatoriske diplomuddannelse, udgør fortsat den største del af skolens kompetenceudvikling. Skolen arbejder fortsat med at skabe transfer fra uddannelsesaktiviteterne over i skolens hverdag. Vi bruger her fortsat systematisk introduktion til og opsamling af de erhvervspædagogiske diplommoduler og har fokus på, hvordan den enkelte underviser bruger diplomuddannelsen til at udvikle sin egen undervisningspraksis og styrke læringsfællesskaberne med ny viden og praksis.

For den pædagogiske ledergruppe er det fortsat pædagogisk ledelse, der er fokus på.

Ledelsesberetning

Arbejds miljø

I forlængelse af Arbejdstilsynets vejledninger i 2016 om "at opbygge nødvendig tillid mellem ledelse og medarbejdere til at der kan skabes et bedre psykisk arbejdsmiljø" og en vejledning "om at modvirke, at stor arbejdsmængde, tidspres og uklare krav i arbejdet medfører fare for helbredsforringelse", gennemførte skolen en proces med arbejdsmiljøfirmaet Crecea som konsulenter.

Desværre har der ikke været den effekt, som var målet med projektet. Årsagerne har været mange og forskellige i de 3 undervisergrupper, som har været en del af projektet. Skolen arbejder på baggrund af projektets erfaringer videre med undervisernes arbejdsmiljø i 2018.

Vi har i 2017 søgt midler gennem Kompetencefonden til at fortsætte vores arbejde med at skabe og understøtte et godt arbejdsmiljø for alle medarbejdere. Vi har fået bevilliget 280.000,- kr. til projektet "Det professionelle samarbejde på tværs af TAP" med særligt fokus på de teknisk administrative medarbejdere. Formålet med projekt er at fremme en kultur blandt TAP-medarbejdere og deres ledelse, som bygger på tillidsbaseret samarbejde, samhørighed og transparens både horisontalt og vertikalt. Projektet vil strække sig januar 2018 til august 2019.

Konsulent ydelser

Konsulent ydelser har igen i 2017 været en større del end normalt på budgettet. Der har været tilknyttet konsulenter til proces omkring arbejdsmiljø for underviserne, analyse af organisationen, ansættelse af nye chefer samt til out-placement-forløb til opsagte medarbejdere.

Årets økonomiske resultat

Randers Social- og Sundhedsskoles resultat for 2017 er et overskud på 2.148 t.kr. Budgettet for samme periode udviste et underskud på 638 t.kr.

Den markante afvigelse mellem budget og regnskab skyldes i væsentlig grad to forhold:

Regulering af feriepengeforpligtelse 1.786.701 kr. Der er tale om en engangsindtægt i forbindelse med den store reduktion i antal ansatte. Oplysningerne er først modtaget efter regnskabsårets udløb, men budgettet burde have været korrigeret med et skønsmæssigt beløb. Beløbet er anvendt til nedbringelse af mellemværendet til de ansatte.

Det andet forhold er indtægterne fra PTU. Her har vi efter regnskabsårets udløb modtaget oplysning om, at vi ville få 1.517.039 kr. Vores budget/estimat var på 908.520 kr. Merindtægt 608.519 kr.

Ledelsesberetning

Skolens egenkapital udgør herefter 32.614 t.kr. pr. 31.12.2017, svarende til 25% af balancesummen, mod 30.466 t.kr., svarende til 23% af balancesummen pr. 31.12.2016.

De likvide beholdninger udgør 17.988 t.kr. hvilket er et fald på 1.412 t.kr. Det skyldes, at de kortfristede gældsposter er nedbragt.

Ledelsesberetning

Skolens hoved- og nøgletal

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Hovedtal (t.kr.)					
Resultatopgørelse					
Omsætning	61.530	77.515	85.512	81.338	75.060
Omkostninger	(57.047)	(74.680)	(76.066)	(76.269)	(70.474)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	4.484	2.835	9.446	5.069	4.586
Finansielle poster	(2.335)	(2.312)	(3.011)	(3.964)	(3.343)
Årets resultat	2.148	523	6.435	1.106	1.243
Balance					
Anlægsaktiver	106.118	109.480	112.564	115.584	117.604
Omsætningsaktiver	23.777	24.969	29.427	18.522	16.487
Balancesum	129.895	134.449	141.992	134.107	134.090
Egenkapital ultimo	32.615	30.466	29.944	23.509	22.403
Langfristede gældsforpligtelser	72.991	75.348	77.653	86.116	88.568
Kortfristede gældsforpligtelser	24.289	28.634	34.396	24.482	23.119
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	1.011	3.411	13.514	5.684	1.775
Investeringsaktivitet	0	0	(150)	(1.289)	(15.983)
Finansieringsaktivitet	(2.423)	(8.304)	(2.856)	(2.446)	11.732
Pengestrøm, netto	(1.412)	(4.893)	10.508	1.949	(2.476)
	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	3,5	0,7	7,5	1,4	1,7
<u>Resultat før ekstraordinære poster mv. x 100</u> Omsætning					
Likviditetsgrad (%)	97,9	87,2	85,6	75,7	71,3
<u>Omsætningsaktiver x 100</u> Kortfristede gældsforpligtelser					
Soliditetsgrad (%)	25,1	22,7	21,1	17,5	16,7
<u>Egenkapital ultimo x 100</u> Samlede aktiver					
Finansieringsgrad (%)	68,8	68,8	69,0	74,5	75,3
<u>Langfristede gældsforpligtelser x 100</u> Materielle anlægsaktiver					

Ledelsesberetning

Skolens hoved- og nøgletal, fortsat

Årselever

Gennemsnitligt antal årselever inklusive kort- og deltidselever omregnet til årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Grundforløb 1	32	44	156	206	183
Grundforløb 2 *	159	258	106	-	-
Social- og sundhedsuddannelsen trin 1	63	91	143	144	154
Social- og sundhedsuddannelsen trin 2	72	77	96	91	92
Den pædagogiske assistentuddannelse	71	91	97	101	109
Øvrige ordinære uddannelser	5	8	14	17	20
Åben uddannelse	0	14	46	16	17
Arbejdsmarkedskurser	<u>30</u>	<u>40</u>	<u>74</u>	<u>158</u>	<u>105</u>
Erhvervsuddannelses årselever i alt	<u>432</u>	<u>623</u>	<u>732</u>	<u>733</u>	<u>680</u>
Årselever øvrige uddannelsesaktiviteter	141	151	144	-	-
Årselever i alt	<u>573</u>	<u>774</u>	<u>876</u>	<u>733</u>	<u>680</u>
Indeks antal årselever	<u>84,3</u>	<u>113,8</u>	<u>128,8</u>	<u>107,9</u>	<u>100,0</u>

* Opdelingen af det hidtidige grundforløb til tre forskellige uddannelser sker fra august 2015.

Årsværk

Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.

Antal årsværk uddannelser	57	82	73	81	75
Antal årsværk føruddannelsesaktiviteter	<u>12</u>	<u>12</u>	<u>13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Antal årsværk uddannelses i alt	69	94	86	81	75
Antal årsværk aktiviteter særlige tilskud	0	3	5	14	10
Antal årsværk øvrige	<u>25</u>	<u>27</u>	<u>28</u>	<u>29</u>	<u>30</u>
Antal årsværk i alt	<u>94</u>	<u>124</u>	<u>119</u>	<u>124</u>	<u>115</u>
Indeks antal årsværk i alt	<u>81,9</u>	<u>108,0</u>	<u>103,3</u>	<u>108,0</u>	<u>100,0</u>
Årselever/årsværk – uddannelser	<u>8,3</u>	<u>8,2</u>	<u>10,2</u>	<u>9,1</u>	<u>9,1</u>
Indeks antal årselever pr. årsværk - uddannelser	<u>91,7</u>	<u>91,0</u>	<u>113,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>

Ledelsesberetning

Forventninger til det kommende år

Det kommende år vil fortsat være præget af en intern konsolidering af skolens økonomi og skolens organisering.

Vi forventer omtrent det samme aktivitetsniveau som i 2017, dog med en forventet lille nedgang på ca. 2%. Niveauet er funderet i et forventet lille fald i EUD-aktiviteterne, som primært er begrundet i fortsat negativ effekt af det ændrede optag i dimensioneringsaftalen 2017-2018. Der forventes også et mindre fald i skolens før-uddannelsesaktiviteter grundet ophør af samarbejdsaftalen om udbud af før-uddannelsesaktiviteter i Grenaa. Positivt forventes en stigning i kursusaktiviteten med ca. 50% i forhold til en rekordlav 2017-aktivitet.

Aktivitetsniveauet for 2018 er i høj grad afhængigt af de lokale arbejdsgiveres analyser og politiske prioriteringer i forhold til at udnytte de dimensionerede pladser - herunder brug af puljepladser og deres politisk besluttede strategiske kompetenceudvikling.

Det er også i høj grad afhængigt af elevernes søgning til EUD-uddannelserne, som er oplevet bekymrende lav i slutningen af 2017.

Vi vil have et kontinuerligt fokus på at være i tæt kontakt med arbejdsgiverne i forhold til at være bevægelige, hvis - eller forhåbentlig når - det bliver tydeligt, at der vil være brug for flere elever end minimumsdimensioneringen kan opfylde, eller der kan nytænkes tanker omkring samarbejde om rekruttering til uddannelserne.

Vi har i det kommende år en stor opmærksomhed rettet mod en fornyelse af kontrakten med Randers Kommune omkring PTU i 2019, som vil afhænge af konstruktionen af den kommende forberedende grunduddannelse (FGU), som er delvis rettet mod den samme gruppe elever, som er PTU's målgruppe. FGU vil starte op 1. august 2019.

Vi forventer et mindre underskud på budget 2018, da der fortsat forventes en mindre nedgang i EUD-uddannelsesaktiviteterne samt før-uddannelsesaktiviteter, dette sammen med kravet om 2% besparelse. Vi forventer at kunne gå mod balance gennem et stærkt fokus på tilpasning af skolens driftsomkostninger til det reducerede aktivitetsniveau.

I 2019 forventer vi en stigning af indtægter på omkring 20%. Stigningen er begrundet i forventning om stigning i aktiviteter på EUD-uddannelserne. Forventningerne for 2019 er dog med alle forbehold, da der skal indgås en ny dimensioneringsaftale for 2019, som er politisk bestemt og derved vanskelig at forudsige.

Finanslov 2017

Finansloven indeholdt den præmis, at den bebudede 2% besparelse, som alle social- og sundhedsskoler er blevet underlagt, vil blive forlænget og omfatter endnu et år. Således vil det fortsætte frem til 2021.

Ledelsesberetning

De kommende år vil derfor fortsat udfordre skolen med krav om fortsatte besparelser og et uændret aktivitetsniveau. *Bedre skole for færre ressourcer* kræver en fleksibel og agil organisation, der arbejder innovativt og eksperimenterende med kerneopgaven samt med rammer og strukturer. Det bliver centralt, at vi har veluddannede medarbejdere, der samtænker med en ledelse, som både kan understøtte strategien og skabe et godt arbejdsmiljø, og at vi samarbejder i mono- og tværfaglige skolefællesskaber.

Rekruttering og gennemførelse

Skolen står over for tre store udfordringer: Flere elever skal vælge social- og sundhedsuddannelserne, flere elever skal gennemføre et af grundforløbene til social- og sundhedsuddannelserne, og flere elever skal fortsætte på et af hovedforløbene til social- og sundhedsuddannelserne.

Udfordringerne med at rekruttere særligt til social- og sundhedsuddannelserne er stigende. Omlægningen af uddannelserne har helt klart udfordret søgningen til social- og sundhedshjælperuddannelsen. Elevernes søgemønster i den sidste halvdel af 2017 indikerer tydeligt, at vi har grund til bekymring. Vi forventer at være udfordret på at kunne dække rekrutteringsbehovet til social- og sundhedsassistentuddannelsen, og vi er meget pessimistiske med hensyn til rekruttering til social- og sundhedshjælperuddannelsen i 2018.

Den manglende rekruttering, mener vi, har flere årsager:

- Dels at kommunerne kun i meget begrænset omfang ansætter eleverne på elevløn under grundforløb 2. Dette afskrækker mange voksne elever fra at søge uddannelsen, da det er en økonomisk udfordring at skulle gennemføre grundforløb 2 på SU samtidig med, at der ikke er garanti for en uddannelsesaftale til hovedforløbet.
- Derudover at mange elever er tilbageholdende med at søge social- og sundhedshjælperuddannelsen grundet nogle kommuners udmelding om, at de ikke forventer at ansætte social- og sundhedshjælpere i fremtiden. Dette er ikke udtrykt af vores skoles lokale samarbejdskommuner, men elever skelner ikke mellem lokale og nationale budskaber.

Rekrutteringsproblematikken er landsdækkende, og der er ikke noget, der indikerer, at det forholder sig anderledes i skolens optag-område.

Skolens rekrutteringsstrategi sætter et meget stærkt fokus på rekruttering og samarbejde med andre instanser, der kan bidrage til rekruttering. Det gælder blandt andet samarbejde omkring EUD10 og Parat til Uddannelse.

Vi oplever fortsat, at mange elever falder fra under grundforløb 2 til social- og sundhedsuddannelserne. Vi skal arbejde fokuseret på at nedbringe frafaldet, da det er helt essentielt i forhold til at skabe det nødvendige rekrutteringsgrundlag til hovedforløbene. Derfor er vi i gang med at udvikle en vifte af forskellige tiltag og indsatser, der skal øge gennemførelsen på grundforløb 2.

Vi må også konstatere, at antallet af elever, der ikke fortsætter på et af social- og sundhedsuddannelsernes hovedforløb, er meget højt. Vi skal i gang med at undersøge og analysere årsagerne hertil. Igen – det handler om rekrutteringsgrundlag, men også om, at nogle unge mennesker ofte enten afbryder eller bliver afbrudt i den uddannelse, de havde valgt.

Ledelsesberetning

Vi forudser på den baggrund, at dimensioneringen tilknyttet Randers Social- og Sundhedsskole fremadrettet vil være vanskelig at opfylde. Det kræver en yderst tæt dialog om og opfølgning på rekrutteringen af elever mellem skole og kommuner i det kommende år, hvis skolen fortsat skal uddanne det antal fagprofessionelle, som erhvervet forventes at have brug for i fremtiden.

For at kunne lykkes med dette har vi brug for et tæt samarbejde med kommunerne, regionen og de faglige organisationer. Kun ved fortsat fælles indsats kan vi indfri den politiske ambition om at motivere flere til at vælge en grundlæggende velfærdsuddannelse.

Afsluttende bemærkninger

Vi vil i de kommende år arbejde for en yderligere konsolidering af etablerede samarbejder samt aktivt afsøge muligheder for at byde ind på nye indgange til uddannelse, som kommer af nationalpolitiske reformer og lokale uddannelsespolitiske beslutninger.

Vi har stort fokus på den lokale etablering af den nye forberedende uddannelse (FGU), et samlet uddannelsesstilbud, som retter sig mod unge under 25 år, og som lokalt starter med udbud i sommeren 2019.

Vi vil i de kommende år fortsat have fokus på talentudvikling og EUX som rekrutteringsplatform for de fagligt stærke elever, som måske ikke traditionelt har set social- og sundhedsvejen som en vej ind i en videregående uddannelse.

Vi vil også fremover udfordres på at tænke anderledes og effektivt i forhold til både undervisning og administration for derigennem at skabe grundlaget for en *bedre skole for færre ressourcer*. Vi vil være optagede af, hvordan vi bruger vores midler på den bedst tænkelige måde og samtidig have et meget stort fokus på, hvordan vi kan stabilisere, men også øge skolens aktiviteter fremover.

Fokus på såvel lokal som national netværksdannelse vil blive vigtigt, så de kommende års udfordringer kan imødegås. I skolens strategi 2018-2020 er vi meget afsøgende på udforskning af nye og måske utraditionelle samarbejdspartnere i den private sektor med henblik på at indgå i samskabende partnerskaber.

Partnerskaberne vil have til formål at underbygge uddannelserne med et stærkt fokus på erhvervet og udøvelsen af denne i et fremtidsperspektiv, og vi ser også muligheder for at kunne afsøge nye aktivitetsområder.

Målrapportering

For alle de nedenstående tabeller er det gældende, at sammenligningstallene for årene 2013-2015 er tilpasset, så tilgangen opgøres som elever, der har udløst tilskud 1. tælleddag i året.

Tabel 1 Tilgang og antal årselever på social- og sundhedsuddannelser (Grundforløb)**

Grundforløb (gammel ordning indtil 2015*)					
År	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	300	347	114	0	0
Antal årselever	182,9	206,2	125,5	0	0
Grundforløb 1					
År	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	n/a	n/a	75	72	64
Antal årselever	n/a	n/a	30,7	44,1	32,1
Grundforløb 2 PAU					
	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	n/a	n/a	146	268	30
Antal årselever	n/a	n/a	57,7	117,0	25,8
Grundforløb 2 SOSU					
	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	n/a	n/a	108	302	310
Antal årselever	n/a	n/a	48,3	140,9	133,4
Alle grundforløb samlet					
	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	300	347	443	645	404
Antal årselever	182,9	206,2	262,2	302,0	191,0

* Opdelingen af det hidtidige grundforløb til tre forskellige uddannelser sker fra august 2015.

Målrapportering

Tabel 2 Tilgang og antal årselever på social- og sundhedsuddannelser (Hovedforløb)

PAU					
	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	71	71	69	65	49
Antal årselever	109,3	100,9	96,9	90,3	70,7
Social- og Sundhedshjælper					
	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	280	268	287	166	90
Antal årselever	153,6	143,6	143,0	76,6	62,6

Social- og Sundhedsassistent					
	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	126	130	132	122	180
Antal årselever	92,3	91,2	95,8	91,1	72,1
Alle hovedforløb samlet					
	2013	2014	2015	2016	2017
Tilgang	477	469	488	353	319
Antal årselever	355,2	335,7	335,7	258,0	205,4

Tabel 3 Anden aktivitet

Årselever	2013	2014	2015	2016	2017
AMU-uddannelser	104,5	158,4	73,9	40,1	29,8
Åben uddannelse	17,5	15,7	45,9	14,3	0
Anden aktivitet	19,9	16,6	14,2	8,3	4,8

Tabel 4 Aktiviteter udført for andre institutioner

Årselever	2013	2014	2015	2016	2017
AMU-uddannelser	0,9	-	5,4	6,4	0
Åben uddannelse	-	-	-	-	-
Anden aktivitet	12,2	9,3	6,5	0,3	0,4

Tabel 5 Aktiviteter udlagt til andre institutioner

Aktivitet udført af andre skoler/institutioners på SOSU Randers' godkendelse

Årselever	2013	2014	2015	2016	2017
AMU-uddannelser	0	0	0	0	0
Åben uddannelse	0	0	0	0	0
Anden aktivitet	0	0	0	0	0

Målrapportering

Tabel 6 Antal indgåede og afbrudte uddannelsesaftaler

	2013	2014	2015	2016	2017
Indgåede aftaler	508	807	464	359	315
Afbrudte aftaler	96	137	110	89	64

Tabel 7 Antal elever med uddannelsesaftale ultimo året

	2013	2014	2015	2016	2017
Elever med uddannelsesaftale	622	592	606	512	403

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Randers Social- og Sundhedsskole for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen), de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år:

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Afgørelsen af om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- indbetalingen er modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed - IDV

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelser, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelser, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, såfremt modtagelsen heraf sker i en anden periode end indberetning af aktiviteten, jævnfør afsnittet "Generelt om indregning og måling". Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

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

Finansielle poster

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger (med virkning fra 01.01.2011 kan der kun foretages opskrivninger med specifik tilladelse fra Moderniseringsstyrelsen) og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011 (scrapværdi 50%)	40 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011 (scrapværdi 50%)	50 år
Bygningsinstallationer	10-20 år
Indretning af lejede lokaler (maks. lejeperioden)	5 år
Undervisningsudstyr	3-10 år
Andet udstyr og inventar	3-15 år

Kunstværker, som indgår under posten andet udstyr og inventar, er værdiansat til dagspris pr. 1. januar 2008 med tillæg af anskaffelsessummen for senere anskaffelser. Der foretages ikke afskrivninger på skolens kunstværker.

Aktiver med en anskaffelsessum på under 50.000 kr. eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Skolen anvender bunkningsprincippet, hvilket betyder, at de enkelte ensartede udstyrs- og inventargenstande, der enkeltvis har en anskaffelsespris på under 50.000 kr., bunkes sammen, og der opnås en samlet anskaffelsessum på 50.000 kr. eller derover. Bunkernes anskaffelsessum opgøres pr. kvartal og afskrives fra udgangen af hvert kvartal.

Af- og nedskrivninger samt tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

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. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Finansielle gældsforpligtelser

For fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

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 materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse for 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Statstilskud	1	51.579.182	66.557.809
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	<u>9.951.045</u>	<u>10.957.069</u>
Omsætning i alt		<u>61.530.227</u>	<u>77.514.878</u>
Undervisningens gennemførelse	3	(31.469.022)	(45.761.378)
Markedsføring	4	(687.976)	(879.325)
Ledelse og administration	5	(10.017.217)	(10.484.951)
Bygningsdrift	6	(7.247.143)	(9.744.459)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	<u>(7.625.345)</u>	<u>(7.809.790)</u>
Omkostninger i alt		<u>(57.046.703)</u>	<u>(74.679.903)</u>
Resultat før finansielle poster		<u>4.483.524</u>	<u>2.834.975</u>
Finansielle indtægter	8	60	41
Finansielle omkostninger	9	<u>(2.335.423)</u>	<u>(2.312.233)</u>
Finansielle poster i alt		<u>(2.335.363)</u>	<u>(2.312.192)</u>
Årets resultat		<u>2.148.161</u>	<u>522.783</u>

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger	10	104.446.096	106.409.773
Udstyr og inventar	10	<u>1.671.763</u>	<u>3.070.006</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>106.117.859</u>	<u>109.479.779</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>106.117.859</u>	<u>109.479.779</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.318.875	1.790.941
Andre tilgodehavender		3.149.506	3.572.289
Periodeafgrænsningsposter, udgifter vedrørende det kommende år betalt i regnskabsåret		<u>319.849</u>	<u>204.993</u>
Tilgodehavender i alt		<u>5.788.230</u>	<u>5.568.223</u>
Likvide beholdninger		<u>17.988.474</u>	<u>19.400.972</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>23.776.704</u>	<u>24.969.195</u>
Aktiver i alt		<u>129.894.563</u>	<u>134.448.974</u>

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Opskrivningsshenlæggelse	11	11.881.334	11.881.334
Egenkapital i øvrigt	11	<u>20.733.199</u>	<u>18.585.038</u>
Egenkapital i alt		<u>32.614.533</u>	<u>30.466.372</u>
Realkreditgæld	12	<u>72.990.855</u>	<u>75.348.173</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>72.990.855</u>	<u>75.348.173</u>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	12	2.357.320	2.304.439
Skyldig løn		311.206	1.936.966
Feriepengeforpligtelse		5.427.507	7.214.208
Mellemregning med Undervisningsministeriet		13.701.322	13.303.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.402.111	2.449.737
Anden kortfristet gæld		945.654	1.380.668
Periodeafgrænsningsposter, indtægter vedrørende det kommende år modtaget i regnskabsåret		<u>144.055</u>	<u>44.625</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>24.289.175</u>	<u>28.634.429</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>97.280.030</u>	<u>103.982.602</u>
Passiver i alt		<u>129.894.563</u>	<u>134.448.974</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Andre forpligtelser	14		

Pengestrømsopgørelse for 2017

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Årets resultat	2.148.161	522.783
Regulering vedrørende ikke-kontante poster:		
Af- og nedskrivninger og andre ikke-kontante driftsposter	<u>3.480.852</u>	<u>3.203.537</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer	5.629.013	3.726.320
Ændringer i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	(220.007)	(434.744)
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	<u>(4.398.135)</u>	<u>119.186</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>1.010.871</u>	<u>3.410.762</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>0</u>	<u>0</u>
Optagelse af lån	0	0
Afdrag på lån	<u>(2.423.369)</u>	<u>(8.303.658)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>(2.423.369)</u>	<u>(8.303.658)</u>
Ændring i likvider	<u>(1.412.498)</u>	<u>(4.892.896)</u>
Likvider 01.01.2017	<u>19.400.972</u>	<u>24.293.868</u>
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 31.12.2017	<u>17.988.474</u>	<u>19.400.972</u>

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	31.652.396	45.028.615
Fællesudgiftstilskud	9.290.064	9.833.020
Bygningstaxameter	8.613.851	9.239.605
Særlige tilskud	<u>2.070.637</u>	<u>2.718.333</u>
I alt før disponeringsbegrænsning	51.626.948	66.819.573
Disponeringsbegrænsning	<u>(47.766)</u>	<u>(261.764)</u>
I alt	<u>51.579.182</u>	<u>66.557.809</u>
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, andre rekvirenter	253.509	940.255
Deltagerbetaling i øvrigt	230.302	600.070
Indtægter fra føruddannelsesaktiviteter	6.070.186	6.760.993
Andre indtægter	<u>3.397.048</u>	<u>2.655.751</u>
I alt	<u>9.951.045</u>	<u>10.957.069</u>
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	25.726.808	38.417.159
Afskrivninger	1.326.967	1.041.035
Øvrige omkostninger	<u>4.415.247</u>	<u>6.303.184</u>
I alt	<u>31.469.022</u>	<u>45.761.378</u>
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	254.461	261.032
Øvrige omkostninger	<u>433.515</u>	<u>618.293</u>
I alt	<u>687.976</u>	<u>879.325</u>

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	6.629.957	7.283.660
Afskrivninger	73.614	75.842
Andel af omkostninger administrative fællesskaber	942.112	924.347
Øvrige omkostninger	<u>2.380.534</u>	<u>2.201.102</u>
I alt	<u>10.017.217</u>	<u>10.484.951</u>
6. Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.282.310	3.463.578
Afskrivninger	2.002.023	2.003.398
Øvrige omkostninger	<u>2.962.810</u>	<u>4.277.483</u>
I alt	<u>7.247.143</u>	<u>9.744.459</u>
7. Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	6.900.065	7.217.191
Øvrige omkostninger	<u>725.289</u>	<u>592.599</u>
I alt	<u>7.625.345</u>	<u>7.809.790</u>
8. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>60</u>	<u>41</u>
I alt	<u>60</u>	<u>41</u>
9. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	<u>2.335.423</u>	<u>2.312.233</u>
I alt	<u>2.335.423</u>	<u>2.312.233</u>

Noter

	Indretning af lejede lokaler kr.	Grunde og bygninger kr.	Andet udstyr kr.
10. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.2017	44.022	104.353.195	5.789.516
Tilgang			
Afgang			(236.095)
Kostpris 31.12.2017			5.553.421
Opskrivninger 01.01.2017	0	11.881.334	0
Opskrivninger 31.12.2017		11.881.334	0
Af- og nedskrivninger 01.01.2017	(44.022)	(9.824.756)	(4.996.580)
Årets afskrivninger		(1.963.677)	(452.199)
Tilbageførte af- og nedskrivninger			236.095
Af- og nedskrivninger 31.12.2017		(11.832.455)	(5.212.685)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017		104.446.096	340.737

Noter

	<u>Andet inventar kr.</u>
Materielle anlægsaktiver	
Kostpris 01.01.2017	8.944.145
Tilgang	
Afgang	<u>(2.824.716)</u>
Kostpris 31.12.2017	<u>6.119.429</u>
Opskrivninger 01.01.2017	<u>0</u>
Opskrivninger 31.12.2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 01.01.2017	(6.667.075)
Årets afskrivninger	(946.044)
Tilbageførte af- og nedskrivninger	2.824.716
Af- og nedskrivninger 31.12.2017	<u>4.788.402</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	<u>1.331.026</u>

Offentlig ejendomsvurdering pr. 01.10.2015 udgør 72.800.000 kr.

	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
11. Egenkapital		
Opskrivningshenlæggelse		
Saldo 01.01.2017	<u>11.881.334</u>	<u>11.881.334</u>
Egenkapital i øvrigt		
Saldo 01.01.2017	18.585.038	18.062.255
Årets resultat	<u>2.148.161</u>	<u>522.783</u>
Saldo 31.12.2017	<u>20.733.199</u>	<u>18.585.038</u>
Egenkapital i alt	<u>32.614.533</u>	<u>30.466.372</u>
Ifølge balancen kan egenkapitalen i øvrigt opdeles på følgende måde:		
Anlægskapital	33.127.004	34.131.606
Driftskapital	<u>(512.471)</u>	<u>(3.665.234)</u>
	<u>32.614.533</u>	<u>30.466.372</u>

Noter

	Forfald inden for 1 år kr.	Forfald efter 1 år kr.	Amortise- ret gæld i alt kr.	Nominel gæld i alt kr.
12. Realkreditlån				
2,0%, kontantlån LR Realkredit A/S	1.793.137	51.195.787	52.898.924	54.995.987
2,0%, kontantlån LR Realkredit A/S	152.135	5.019.052	5.171.186	5.355.610
2,0%, kontantlån LR Realkredit A/S	<u>502.049</u>	<u>16.776.016</u>	<u>17.278.065</u>	<u>17.880.603</u>
Realkreditlån i alt 31.12.2017	<u>2.357.320</u>	<u>72.990.855</u>	<u>75.348.175</u>	<u>78.232.200</u>

Realkreditlån i alt 31.12.2016	<u>2.304.439</u>	<u>75.348.173</u>	<u>77.652.614</u>	<u>80.655.571</u>
--------------------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Efter mere end 5 år forfalder		<u>63.009.293</u>		
-------------------------------	--	-------------------	--	--

**2017
kr.**

**2016
kr.**

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld og banklån er sikret ved pant i ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12.2017	<u>106.117.859</u>	<u>106.409.773</u>
---	---------------------------	---------------------------

Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12.2017	<u>75.348.175</u>	<u>77.654.614</u>
---	--------------------------	--------------------------

14. Andre forpligtelser

Lejeforpligtelser

Skolen har ingen forpligtelser.

Særlige specifikationer

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger mv.	37.073.403	50.723.891
Pensionsbidrag	<u>4.711.198</u>	<u>5.918.729</u>
	<u>41.784.601</u>	<u>56.642.620</u>
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	<u>94</u>	<u>124</u>
Andel i procent, ansatte på sociale vilkår	<u>4,95</u>	<u>4,6%</u>

Honorar til revisor

Honorar for revision	115.000	115.000
Andre ydelser	<u>90.000</u>	<u>67.000</u>
	<u>205.000</u>	<u>182.000</u>

	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>	<u>I alt</u> <u>kr.</u>
Indtægtsdækket virksomhed - IDV					
Indtægter	51.495	206.512	138.237	329.934	726.178
Direkte og indirekte lønomkostninger	(34.500)	(60.325)	(50.185)	(73.710)	(218.720)
Andre direkte og indirekte omkostninger	<u>(24.230)</u>	<u>(103.932)</u>	<u>(36.066)</u>	<u>(56.439)</u>	<u>(220.667)</u>
Resultat	<u>(7.235)</u>	<u>42.255</u>	<u>51.986</u>	<u>199.785</u>	<u>286.791</u>
Akkumuleret resultat (egenkapital)	<u>617.622</u>	<u>624.757</u>	<u>582.502</u>	<u>530.516</u>	

Ved fordelingen af indirekte omkostninger er anvendt følgende fordelingsnøgle:

Den direkte lønomkostnings procentvise størrelse i forhold til skolens samlede lønomkostning til undervisning.