



Randers Social- og Sundhedsskole

Årsrapport 2022

Minervavej 47
8960 Randers SØ
CVR-nr. 29548145
Institutionsnummer 731409

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	9
Målrapportering	25
Anvendt regnskabspraksis	26
Resultatopgørelse 01.01.2022 - 31.12.2022	31
Balance pr. 31.12.2022	32
Pengestrømsopgørelse	34
Noter	35
Særlige specifikationer	40

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

Randers Social- og Sundhedsskole

Minervavej 47

8960 Randers SØ

Hjemstedskommune: Randers Kommune

CVR-nr.: 29548145

Institutionsnummer: 731409

Bestyrelsen

Poul Søe Jeppesen, Formand (FOA)

Lotte Helbo Kristiansen, Næstformand (FOA)

Else Søjmark, (Region Midt)

Bia Leach Ndamukunda, (Randers Kommune)

Stinne Thorsen Kvorning, (Norrdjurs Kommune)

Kirstine Kahr Kvorning, (Syddjurs/Favrskov Kommune)

Niels Thomas Krarup, (selvsupplerende)

Kirsten Holmgaard, (selvsupplerende)

Anette Degn Larsen, (medarbejderrepræsentant)

Christian Vrist Holm, (medarbejderrepræsentant)

Daglig ledelse

Maria Dyhrberg Rasmussen, Direktør

John Sandfeld Daugbjerg Strøm, Økonomi- og administrationschef

Institutionens 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

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

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 2022 for Randers Social- og Sundhedsskole.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

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

Randers, den 23.03.2023

Daglig ledelse

Maria Dyhrberg Rasmussen
Direktør

John Sandfeld Daugbjerg Strøm
Økonomi- og administrationschef

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

Randers, den 23.03.2023

Bestyrelse

Poul Søb Jeppesen

Formand (FOA)

Lotte Helbo Kristiansen

Næstformand (FOA)

Else Søjmark

(Region Midt)

Bia Leach Ndamukunda

(Randers Kommune)

Stinne Thorsen Kvorning

(Norddjurs Kommune)

Kirstine Kahr Kvorning

(Syddjurs/Favrskov Kommune)

Niels Thomas Krarup

(selvsupplerende)

Kirsten Holmgaard

(selvsupplerende)

Anette Degn Larsen

(medarbejderrepræsentant)

Christian Vrist Holm

(medarbejderrepræsentant)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Randers Social- og Sundhedsskole Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Randers Social- og Sundhedsskole for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er 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 regnskabsbrugere 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 23.03.2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27725

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af Randers Social- og Sundhedsskole

Mission

At tiltrække og uddanne elever og velfærdsmedarbejdere, som styrker og sætter aftryk på fremtidens foranderlige velfærdsektor.

Vision

En skole, hvor eleverne kan og tør bevæge og flytte sig selv og deres omverden.

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; Rummelig, Bevægelig, Engageret og Professionel. Se mere om værdierne på skolens hjemmeside.

Hovedaktiviteter

Randers Social- og Sundhedsskoles hovedaktiviteter består i 2022 af:

- Grundforløb 1 til området Sundhed, omsorg og pædagogik
- Grundforløb Plus 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
- Efter- og videreuddannelse under Åben uddannelse, AMU og som IDV

Skolen afvikler også EUD10 i Randers sammen med erhvervsskolen Tradium for Randers Kommune, og dele af EUD10 på Djursland sammen med erhvervsskolen Viden Djurs for Norddjurs Kommune og Syddjurs Kommune.

Skolen afvikler ligeledes før-uddannelsesaktiviteter "Parat til uddannelse" sammen med Tradium for Randers Kommunes jobcenter.

Strategi

Skolens strategi 2023: Vi sætter aftryk er bygget op omkring tre strategiske pejlemærker, der tilsammen sætter retningen for, hvad vi er sammen om, sammen for og sammen i som skole frem mod 2023;

- Vi er sammen om at danne og uddanne fremtidens velfærdsmedarbejdere
- Vi er sammen for at skabe bæredygtige velfærdsuddannelser i samspil med vores omverden
- Vi er sammen i fagligt, engagerende og forpligtende fællesskaber

Strategien har også i 2022 været en vigtig fælles referenceramme for hele skolen; elever, medarbejdere, ledelse og bestyrelse - og samtidig kommunikerer strategien til samarbejdspartnere og interessenter, hvad de med rette kan forvente sig af skolen.

Læs mere om skolens Strategi 2023: Vi sætter aftryk på hjemmesiden.
<https://sosuranders.dk/om-skolen/skolens-profil/strategi-2023-vi-saetter-aftryk/>

Årets faglige resultater

Ressourcer og bygninger

Medarbejderantallet på Randers Social- og Sundhedsskole har været nogenlunde stabilt i 2022. Skolen havde ved årets udgang i alt 90 medarbejdere fordelt på skolens to afdelinger.

Djurslandsafdelingen varetager uddannelse af grundforløb 1 og grundforløb 2-SOSU, social- og sundhedshjælperuddannelse, social- og sundhedsassistentuddannelsen samt dele af EUD10, som afvikles i samarbejde med Viden Djurs. I 2022 har afdelingen igen lagt rammer til uddannelse af pædagogiske assistenter.

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

Udviklingen på Randers Social- og Sundhedsskole

2022 har været et år, hvor skolens økonomiske situation atter er blevet konsolideret.

Vi kommer trods en markant aktivitetsnedgang ud af året med et særdeles godt og solidt positivt overskud på 12.841.000 kr.

Det store overskud skyldes primært en låneomlægning i efteråret 2022, hvor skolen gennem en fordelagtig konvertering reducerede skolens samlede gæld med 10.234.000 kr.

Det resterende overskud på 2.608.000 kr. konstateres trods en markant aktivitetsnedgang og skyldes primært en stor udgiftsmæssig påholdenhed.

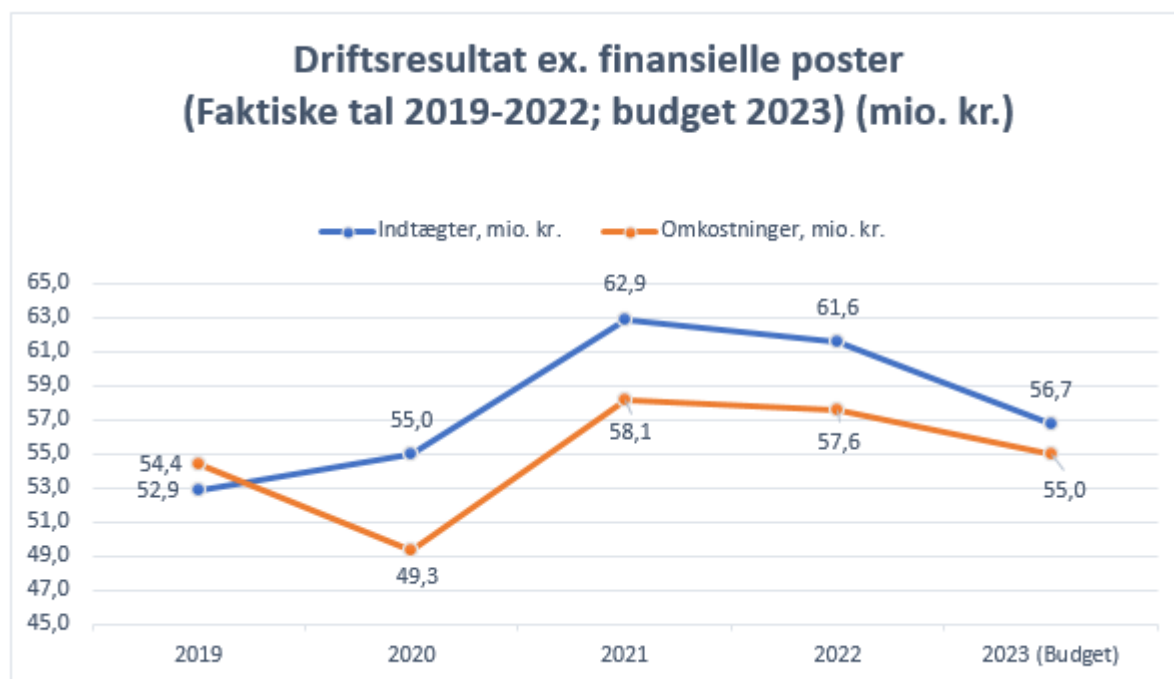
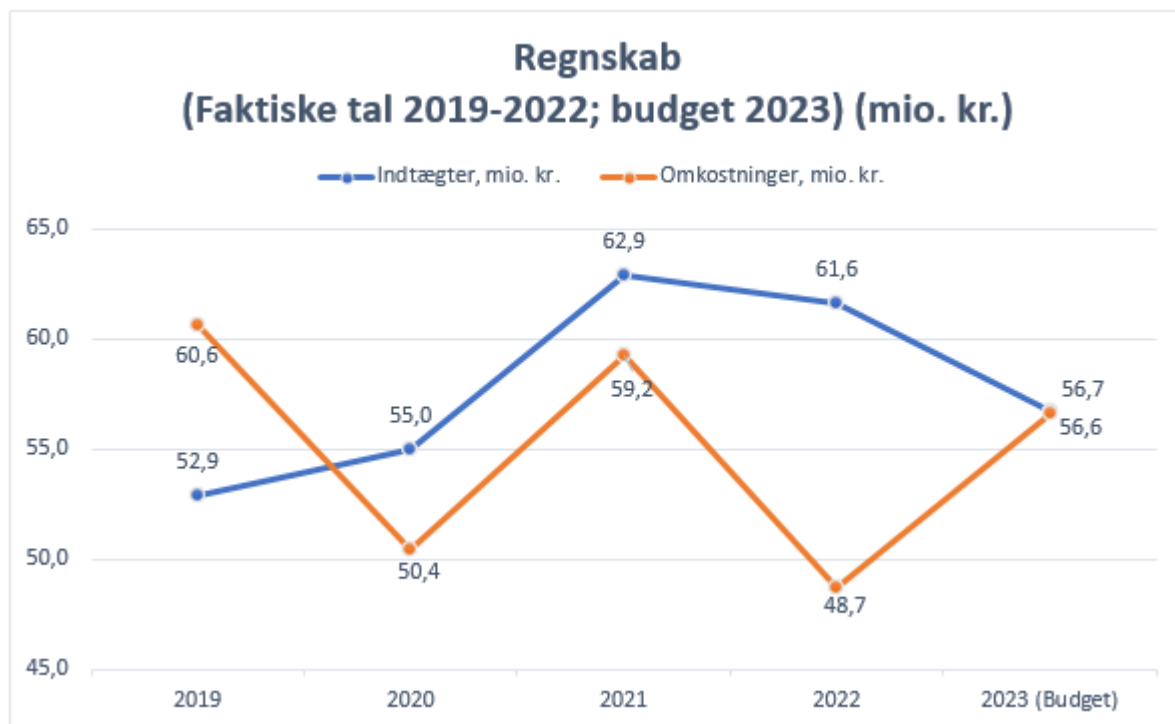
Det er et flot resultat, som er lykket gennem en stor dedikation, tålmodighed og fleksibilitet fra alle skolens medarbejdere, og som sikrer skolen et solidt robust grundlag for de kommende år.

Organisationsjustering

I slutningen af 2022 blev der ligeledes lanceret en organisationsjustering, som har til formål at gøre skolen "Fit, men fremtidsklar". Tilpasningen har til formål at lægge fundamentet til at muliggøre de visioner, ambitioner og mål, vi har som skole samt at tilpasse organisationen til, at vi er en "mindre" skole med et aktivitetsniveau, som ser ud til i bedste fald at være stationær i de kommende år. Tilpasningen har også til formål at understøtte rekruttering, gennemførelse og kvalitet samt mindre silo og mere løsning på tværs og i fællesskab. Justeringen er implementeret pr. 1. marts 2023.

Udvikling i skolens indtægter og omkostninger

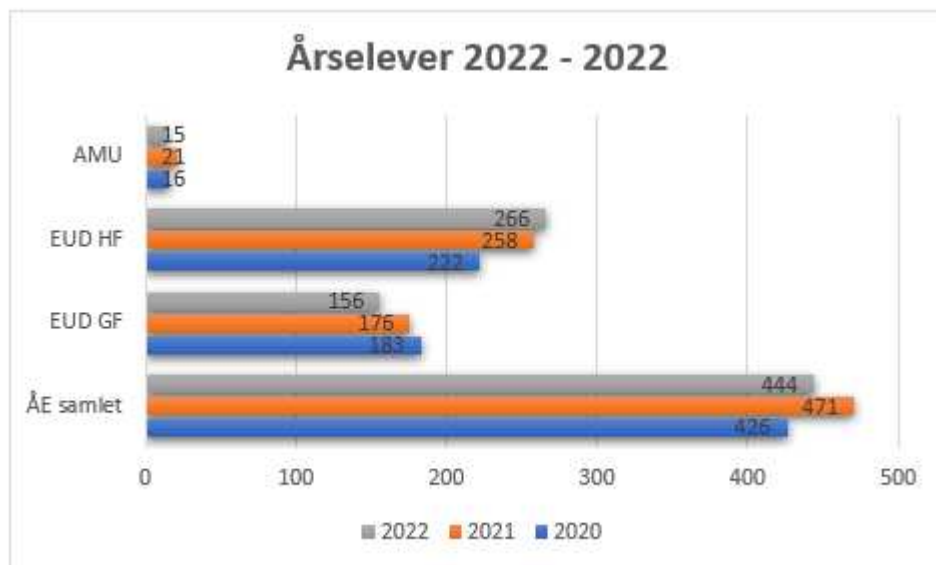
Nedenstående diagram 1 viser både den faktiske udvikling (2019-2022) og den forventede udvikling (2023) i skolens indtægter og omkostninger i perioden 2019-2023. Diagram 2 viser driftsresultatet eksklusiv finansielle poster.



Aktivitet i årselever

Aktiviteten på skolens grunduddannelser og AMU ligger i 2022 under niveauet for sidste år; 444 ÅE mod 471 i 2020, men dog over niveauet for 2021 på 426 ÅE.

Den samlede aktivitet for 2022 ligger væsentlig under det oprindelig budgetterede på 498 ÅE, hvilket er 11% under budgetteret aktivitet. Aktivitetsnedgangen har primært været baseret på social- og sundhedsuddannelserne, grundforløb 2 og hovedforløb social- og sundhedsassistent.



Elevernes gennemførelse

En opgørelse af gennemførelsesprocenten på skolens uddannelser viser en generel stabilitet eller en mindre men stabil fremgang i fastholdelsen på uddannelserne 3 måneder efter uddannelsesstart. Gennemførelse, særligt på social- og sundhedsuddannelserne, har været et særligt tema i skolens selvevaluering 2022 og har fyldt meget i skolens samarbejde med praksis. Vi glæder os over, at det ser ud til, at indsatserne giver positivt udslag. Gennemførelse vil i 2023 fortsat have et stort fokus.

Uddannelsesaktiviteter

EUD 10

Vi har fortsat i samarbejde med Tradium en aftale med Randers Kommune om at udbyde en erhvervsrettet 10. klasse. Kontrakten med Randers Kommune om EUD10 udløber med skoleåret 2022/2023 men er aftalt forlænget til og med skoleåret 2024/2025.

Favrskov Kommune tilkøber fortsat pladser i tilbuddet i Randers grundet manglende volumen. I Grenaa-afdelingen samarbejder vi fortsat med Viden Djurs omkring udbud af EUD10.

Parat til uddannelse (PTU)

Igen i 2022 har skolen gennem PTU bidraget til at hjælpe et stort antal unge med behov for en ekstra hånd til at komme i beskæftigelse eller i uddannelse. Grundet lav arbejdsløshed, men også en målrettet indsats fra PTU's medarbejdere ift. at guide og opkvalificere de unge kursister, så er der siden 2021 sket et markant fald i antallet af årlige kursister på PTU til knap 180.

Det lave deltagerantal og forventningen om, at det ikke vil kunne øges betydeligt i de kommende år, har betydet, at Randers kommune med udgangen af februar 2023 har opsagt samarbejdet, og tilbuddet er blevet afviklet. På medarbejdersiden har det medført, at 2 af skolens 3 undervisere ved PTU er blev virksomhedsoverdraget til Tradium. En af medarbejderne har skiftet arbejdssted tilbage til social- og sundhedsskolen.

Brobygningsforløb og samarbejde med grundskolerne

Skolen oplever fortsat et godt og konstruktivt samarbejde vores fire samarbejdskommuner.

I 2022 har vi haft fokus på at fastholde og udbygge samarbejdet, komme mere ud på de enkelte skoler og at få inviteret eleverne mere fysisk ind på skolen. Derfor har vi været opmærksomme på at fastholde og udvikle de muligheder, som den virtuelle brobygning har vist os for at møde flere elever og fortælle om vores uddannelser.

Trods indsatsen må vi konstatere, at skolens aktivitet er faldet fra samlet 16,1 ÅE i 2021 til 5,0 ÅE i 2022. Resultatet i 2021 må dog også anses som kunstigt højt, da alle brobygnings- og introduktionsaktiviteter i 2021 grundet corona restriktioner blev afviklet virtuelt og derfor udløste en højere aktivets opgørelse. Tallet bør derfor sammenlignes med aktivitetsniveau for 2020, og her kan der konstateres en let stigning fra 4,4 ÅE, hvilket er en tilfredsstillende udvikling, som vi har fokus på at fastholde i 2023.



Uddannelsespladser, Grundforløb 1

I 2022 ligger vi fortsat nogenlunde stabilt i

1. prioriteringsansøgninger fra elever direkte fra grundskolen.

På baggrund af i alt 10 ansøgere til Grenaa, det højeste antal i de seneste 6 år, blev det besluttet at oprette et lille hold i Grenaa, som blev afviklet i tæt samspil med udbuddene i Randers.

De pædagogiske uddannelser

Grundforløb 2 - PA

Uddannelseskvoten på grundforløb 2 til PA-uddannelsen, som blev indført i 2017, gav i 2022 skolen en tildeling på 63 elever mod 42 i 2021. Ligesom ved de øvrige kvotehold havde vi stort fokus på at udvælge de mest motiverede og uddannelsesparate, og derfor lykkedes det kun at besætte 61 uddannelsespladser. Holdene præsterede en meget tilfredsstillende gennemførelse på 97%.

Der var i 2022 næsten to gange så mange ansøgere i forhold til antallet af pladser.

Hovedforløb PA

Uddannelsespladserne på hovedforløbet har i 2021 fortsat været dimensioneret til blot 25.

Randers kommune har fastholdt at øge deres andel af uddannelsespladser også i 2022, hvilket betød, at skolen i 2022 har optaget 52 elever på EUD hovedforløbet. Dertil kommer, at der fortsat har været forøget interesse for at uddanne ufaglærte pædagogmedhjælpere og dagplejere på merituddannelse både på Djursland og i Randers. Det betyder, at skolen igen i år har kunnet oprette 2 EUV1 hold; ét i Grenaa og ét i Randers, i alt 33 elever. Skolen har samlet set optaget 85 elever på hovedforløb til pædagogisk assistentuddannelse i 2022.

Vi forventer i 2023 et lavere optag, da kommunerne er trængte på at kunne finde vikarer til dække opkvalificeringsforløb.

Det bemærkes, at 3 måneder efter uddannelsesstart er 100% af eleverne fortsat i gang. En meget flot gennemførelsesprocent.

De social- og sundhedsfaglige uddannelser

Uddannelsespladser, Grundforløb 2 – SOSU

Skolen har i 2022 oplevet en samlet nedgang i antallet af årselever på SOSU grundforløb fra 126 i 2021 til 104 i 2022, hvilket også ligger 17 ÅE eller 14% under budget. Nedgangen relaterer sig primært til et mindre optag. Nedgangen i antallet af elever, som dels starter og dels gennemfører, er bekymrende, da der fortsat er en stor manko i antallet, som afslutter på grundforløbet til det antal, der skal bruges for at kunne fylde antallet af hovedforløbspladser, særligt på SSA-uddannelsen.

Nedgangen ses generelt på social- og sundhedsuddannelsesområdet på tværs af hele landet. Det kan umiddelbart været vanskeligt helt at begrunde nedgangen, men det vurderes, at dele af forklaringen formodentlig findes i den højkonjunktur, vi aktuelt befinder os i, hvor mangel på arbejdskraft i social- og sundhedssektoren gør det lettere at få arbejde som ufaglært. Dette kan muligvis give anledning til, at flere ansøres til at undlade at gå i uddannelse for i stedet at gå direkte i arbejde.

Det er også sandsynligt, at der kan findes begrundelser relateret til sundhedsuddannelsernes imageudfordringer. I 2022 udarbejdede VIVE en større analyse af social- og sundhedsuddannelsernes image og imageudfordringer. Rapporten peger på en lang række forhold, som kan være med til at understøtte den negative udvikling, der har været i uddannelsernes- og fagenes image. Rapporten peger blandt andet på, at den generelle samfundsforståelse af fagene er præget af mange forskelligrettede diskurser, hvoraf mange er meget negativt prægede, og sjældent indeholder en komplet og nuanceret forståelse af fagenes brede, indhold og kompleksitet.

Vi er i kontinuerlig dialog om de manglende ansøgninger med kommunerne, som alle igangsætter forskellige initiativer for at tilskynde elever til et starte på et grundforløb.

Jf. trepartsaftalen fra november 2020 ansættes alle elever over 25 år med løn direkte på grundforløbet. Flere af kommunerne har valgt at udvide dette til alle eleverne for at understøtte rekruttering og gennemførelse.

Social- og sundhedshjælperuddannelsen

Antallet af dimensionerede uddannelsespladser på social- og sundhedshjælperuddannelsen var i 2022 på 99. Antallet af årselever på SSH i 2022 er stigende til 59 ÅE mod ca. 53 ÅE i 2021. Aktiviteten underbygges fortsat af, at SSH-uddannelsen opfanger en del elever, som frafalder SSA-uddannelsen.

Social- og sundhedsassistentuddannelsen

Antallet af dimensionerede uddannelsespladser til social- og sundhedsassistentuddannelserne var i 2022 reduceret en smule fra 212 til på 208.

I 2022 er det fortsat ikke lykkedes nogen af skolens samarbejdskommuner at opfylde dimensioneringsaftalen på SSA. Det afspejles i uændret aktivitetsniveau på uddannelsen 127 ÅE (121 eksl. EUX) i både 2021 og 2022. Samlet set var der budgetteret med en stigning i aktiviteten til 140 ÅE, så det uændrede niveau uventet. Den manglende forøgelse i henhold til budgettet skyldes manglende ansøgninger begrundet i en højkonjunktur, mens fastholdelsen er steget fra 88% efter 3 mdr. til 90% i 2022.

Data for 2022 synes at indikere en fremgang i overgangene mellem skolens grundforløb 2 og hovedforløbene. Det vurderes dels at skyldes skolens generelle fokus på gode (bedre) overgange mellem uddannelsesniveauer og -retninger, og dels at Undervisningsministeriet i 2020, i forbindelse med trepartsaftalen, udmeldte nye nationale målsætninger for indgåelse af uddannelsesaftaler. Dette har skolen arbejdet målrettet med at implementere i samarbejdet mellem skolen og kommunerne.

På trods af de bedre resultater har skolen fortsat et kæmpefokus på at bedre overgangs-frekvenserne mellem grundforløbene og hovedforløbene fremadrettet. Dette særligt set i lyset af det meget reducerede grundforløb 2 optag i 2022, som reducerer antallet af mulige elever til hovedforløbet markant.

EUX - velfærd

Søgningen mod skolens EUX-forløb er svagt stigende, men klassestørrelsen udfordrer fortsat både i forhold til pædagogisk dynamik og økonomisk balance.

Der opleves en generel stigende interesse mod EUX-velfærdsforløbet. En interesse, som underbygges af, at skolen i februar 2023 dimitterede det tredje hold i skolens historie. Fem dygtige elever, som går ud i verden som de bedste elevambassadører, og som både vil styrke og underbygge den positive historie om uddannelserne.

Der er fortsat en aftale med Tradium om køb af lærerkræfter til gymnasieniveauerne på EUX.

Udgiften hertil er stadig ganske markant. Skolen vil i 2023 udarbejde en samlet analyse af omkostninger ved skolens EUX-forløb, og vi vil være afsøgende på, om forløbet vil kunne tilrettelægges med færre omkostninger til dækning af de gymnasiale fag.

Efter- og videreuddannelse

Også i 2022 har skolens efter- og videreuddannelsesaktivitet været påvirket af medarbejder-mangel i sektorerne, vi uddanner til. Særligt ældreområdet oplever det for vanskeligt at mobilisere bemanding i dagligdagen til at kunne sende medarbejdere på efteruddannelse.

På øverste ledelsesniveau udtrykkes et behov for generelle kompetenceløft, omend ønsket herom opleves vanskeligt realiserbart i hverdagen på de lokale ældre-/plejecentre.

En naturlig interesse hos skolens kommunale samarbejdspartnere har derfor været at engagere sig i skolens udbud af AMU-baserede udbud, der kan bidrage til rekruttering til uddannelserne (og siden praksis). Det gælder skolens før-SOSU-udbud, som der i 2022 har været udbudt et forløb af (til Randers Kommune), og det gælder udbud af opkvalificerings-forløb for ukrainske flygtninge. Ift. sidstnævnte har vi i efteråret 2022 indgået aftaler med tre af skolens samarbejdskommuner (Norddjurs, Randers og Favrskov) omkring udbud af særligt tilrettelagte forløb for ukrainere. Om end forløbene er forskellige er der for alle et fælles fokus på sproglig opkvalificering (dansk) og introduktion til fag og dansk velfærdskultur. To af disse blev igangsat i 4 kvartal 2022 og det seneste forløb primo 2023.

AMU-aktiviteten har af ovenstående årsager også i 2022 været lav både ift. vurderet behov og i sammenligning med forudgående år. Det samlede resultat for 2022 er således 14,5 årselever mod 20,6 i 2021 og 15,7 i 2020). Allerede med udgangen af 2021 var det fra skolens samarbejdskommuner meldt ud, at antallet af før-SOSU-forløb ville være færre i 2022 (tre forløb i 2021 og kun ét budgetteret i 2022). Den faldende aktivitet var derfor forventet og budgetteret med for 2022.

I 2023 vil vi fortsat bestræbe os på at imødekomme de opkvalificeringsbehov og -muligheder, som vores kommunale samarbejdspartnere måtte have – herunder at udvise den fleksibilitet i leverance, som kommunerne tidligere har udtrykt ønske om. Et særligt fokus for 2023 er dog opkvalificering af ufaglærte til faglærte i form af EUV1-forløb. Her er der med udgangen af 2022 opstået mulighed for at benytte AMU-uddannelsesudbud som

løftestang ift. at lette adgangen til gennemførelse af en social- og sundhedshjælperuddannelse for ufaglærte beskæftiget i særligt ældresektoren. Skolen er i tæt dialog med kommunerne om at udnytte den vej som en alternativ rekrutteringsvej ind i uddannelserne.

Kvalitetsmål og kvalitetssystem

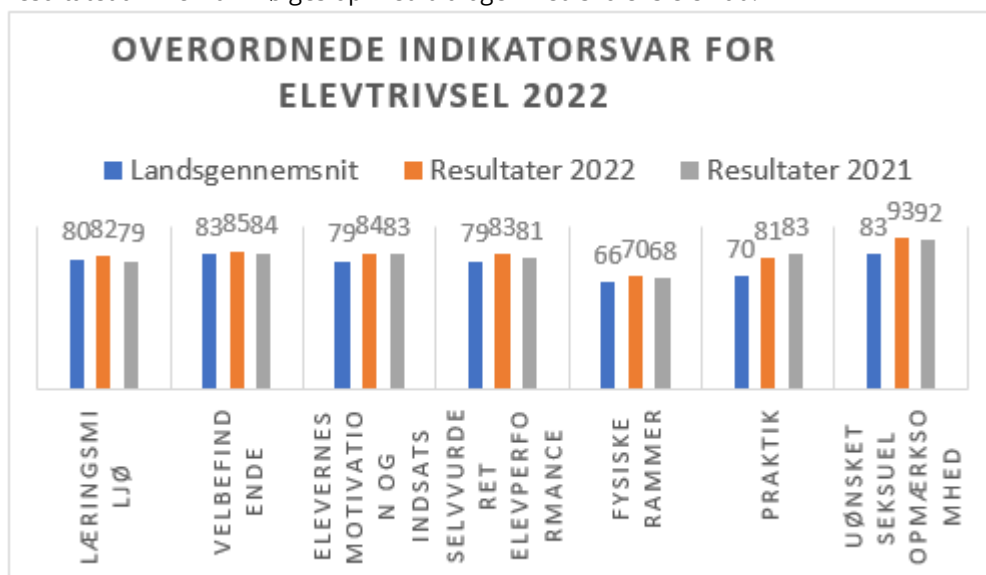
Skolens kvalitetsrapport for 2022 kan læses på skolens hjemmeside:

<https://sosuranders.dk/om-skolen/kvalitet-og-evaluering/kvalitetsrapporter-noegletal-og-indikatorer-for-oeget-rekruttering-og-gennemfoerelse/>

Elevtilfredshed, ETU 2022

Generelt vurderes det, at skolens overordnede indikatorresultater fra elevtrivselsundersøgelsen 2022 er meget tilfredsstillende. Der ses en fremgang fra 2021 til 2022 på alle områder med undtagelse af indikatoren 'praktik', der ligger en anelse lavere i 2022 end i 2021, men dog fortsat på et højt niveau. Selvom skolens indikatorresultater omkring uønsket seksuel opmærksomhed umiddelbart ligger langt mere positivt end landsgennemsnittet, og der ses let fremgang sammenlignet med sidste års resultater, vurderer skolen, at området alligevel giver anledning til særlig opmærksomhed.

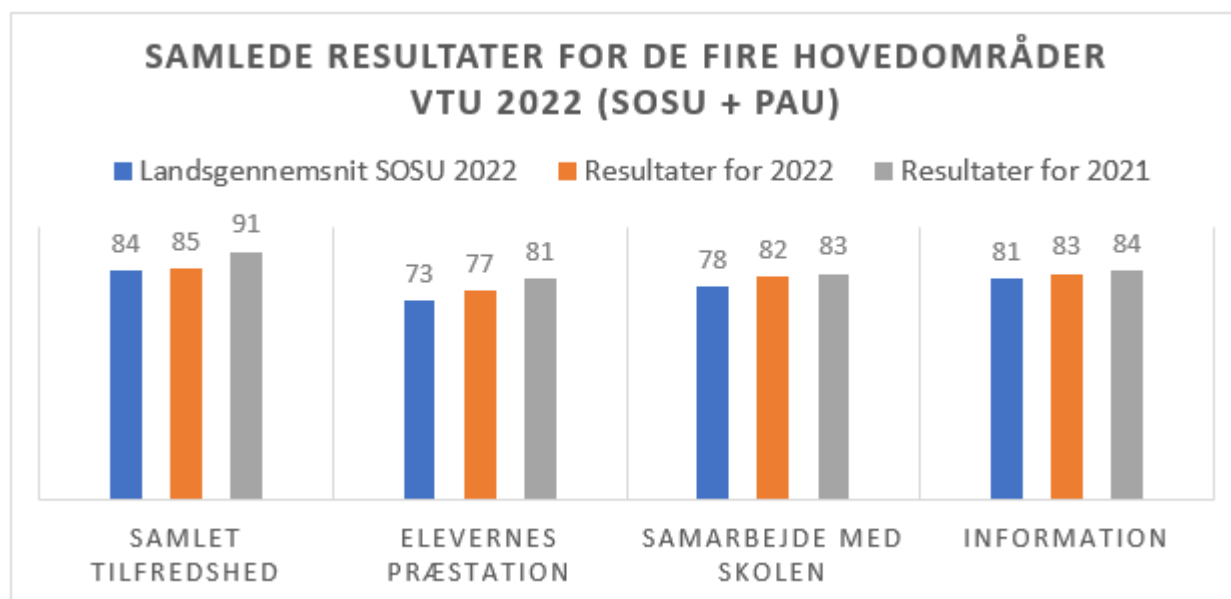
Resultatet af ETU 2022 følges op med dialoger med skolens elevråd.



Virksomhedstilfredshed, VTU 2022

Af kvalitetsresultaterne for 2022 ses en let tilbagegang i resultaterne fra virksomheds-tilfredshedsundersøgelsen i forhold til 2021.

Resultaterne fra virksomhedstilfredshedsundersøgelsen 2022 er fremlagt og drøftet med skolens samarbejdspartnere i de lokale uddannelsesudvalg og skoleoplæringsrådet, hvor særligt forhold omkring elevernes præstation blev udpeget som et videre fokus for udvalgene og rådet. Desuden blev de gode samarbejdsforhold mellem skolen og oplæringen drøftet, hvilket gav anledning til et godt fælles indblik i det, der fungerer godt, og det, der skal arbejdes videre med fremad.



Medarbejdertilfredshed, MTU og APV 2022

I efteråret 2022 afviklede skolen en obligatorisk MTU og APV. Der var en svarprocent på 83. Undersøgelsen var tilrettelagt som et miks mellem en kvantitativ indledende spørgeundersøgelse, men med vægt på en kvalitativ dialogisk opfølgning og uddybning. Undersøgelsen er derfor ikke direkte sammenlignelig med resultat fra undersøgelsen i 2019.

Generelt afspejler undersøgelsen et meget flot resultat med en meget høj grad af tilfredshed blandt skolens medarbejdere. MTU er behandlet og konkretiseret i handleplaner for hvert område, som vil blive evalueret og afsluttet medio 2023.

Projekt- og udviklingsarbejde på skolen

Med et projektreknskab på ca. ½ million kr. i 2017 er årsresultatet for skolens projektarbejde siden steget støt til et årsresultat i 2022 på 1,6 millioner kr. og et budgetteret resultat for 2023 på godt 2,5 millioner kr.

I skolens projektoversigt <https://sosuranders.dk/om-skolen/samarbejde-og-udvikling/udviklingsprojekter/projektoversigt/> ses, at projektporteføljen er mangeartet og indeholder 20+ projekter, som alle strækker sig indad og udad med det mål at skærpe og understøtte kerneopgaven.

Porteføljen indbefatter en række innovative projekter med henblik på at skærpe elevernes kreativitet, kollaboration, kritisk tænkning og kommunikation som projekterne; **Makerspace i en SOSU-faglig kontekst** og **Den entreprenante PAU-elev**.

Der er også fokus på udvikling af elevernes kompetencer i forhold til at sætte et markant miljømæssigt aftryk i sektoren som i projekterne; **Awarenesstræning til bæredygtig omstilling for de social- og sundhedsfaglige erhverv** og **Det bæredygtige valgfag på den pædagogiske assistentuddannelse**.

Desuden er skolen involveret i at udvikle 2 podcast-serier om hhv. bæredygtighed og det at bruge podcast ind i undervisningen.

Skolen er også en anerkendt international samarbejdspartner og har taget initiativ til, og i 2022 fået bevilliget, KA2 projektet **Capacity building in VET**, hvis formål er at opbygge erhvervsskoleledere- og underviseres

kompetencer til at fremme professionelle læringsaktiviteter med henblik på organisatorisk Capacity Building.

Projekter benyttes som middel til at understøtte realiseringen af skolens strategiske arbejde – det gælder fx skolens arbejde med bæredygtighed og udvikling af inspirerende læringsmiljøer.

Deltagelse i projektarbejde giver medarbejdere mulighed for at udvikle specifikke faglige kompetencer som supplement til formaliseret efteruddannelse - det er f.eks. tilfældet med underviseres engagement i projekter med fokus på simulation og praksislæring.

På skolen er målet, at eksternt finansierede udviklingsprojekter dækker en signifikant del af udgifterne til skolens udviklingsarbejde. Selvom nogle projekter giver mulighed for at finansiere arbejdsopgaver, som vi vanligt varetager på skolen, og dermed bidrager til at minimere graden af egenfinansiering, så er der sjældent mulighed for, at projektarbejde kan generere økonomisk overskud til skolens regnskab. Størstedelen af fonde og pulje, som støtter projektarbejde, fordrer nemlig, at finansieringsmodtagere selv bidrager med en vis medfinansiering. Finansiering af projekter muliggør derimod, at vi kan varetage opkvalificering af medarbejdere og udvikling af viden og produkter, som vi ellers ville have arbejdet med, og dels kan opskalere indsatser (projekter) ift., hvad vi ellers ville have haft mulighed for.

Andre særlige resultater

Forskningscenter FoCUS

Skolen har siden 2020 haft en partnerskabsaftale med SOSU Østjylland og Aalborg Universitet ved Institut for Kommunikation & Psykologi samt Institut for Kultur & Læring. I 2022 blev samarbejdet videreført til et fælles forskningscenter for SOSU-uddannelsesforskning. Centeret er det første af sin art i Danmark.

Forsknings Center for Uddannelse på SOSU-området (FoCUS) er et forsknings-, videns- og arbejdsfællesskab for forskere og uddannelsesaktører, der deler en særlig interesse for og viden om SOSU-uddannelserne.

Formålet med FoCUS er at skabe et fælles, nationalt forum for udvikling af social- og sundhedsuddannelserne som et forskningsfelt i sin egen ret og at skabe viden i samarbejde på tværs af uddannelsesinstitutioner, praksisområder og forskningsmiljøer.

I FoCUS er ambitionen at være en attraktiv partner i større projektansøgninger både nationalt og internationalt samt at initiere, drive og formidle forskning af høj kvalitet, der anses som et væsentligt bidrag til udviklingen af fremtidens SOSU-uddannelser. Ambitionen er også at bidrage til styrke SOSU-uddannelsernes vidensgrundlag og SOSU-skolernes kapacitet til at involvere sig i forskningsprojekter for derigennem at skabe de bedste forudsætninger for læring og udvikling på alle niveauer.

FoCUS har et læringsperspektiv på tværfagligt samarbejde og arbejder for at synliggøre og facilitere læring på tværs af organisatoriske kontekster og niveauer - og altid med en bredt forankret kapacitetsopbygning for øje. Vi arbejder med en bred vifte af metoder og med en særlig interesse for samarbejde på tværs af videns- og praksisfelter. SOSU-uddannelserne uddanner til tværfaglighed, og det kalder på forskningsdesigns, der spænder over faglige og organisatoriske kontekster.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Årets oprindelige budget lød på et overskud på 1.000.000 kr. Det samlede resultat for året endte med et overskud på 12.841.000 kr. Af årets overskud vedrører godt 10.234.000 kr. provenu fra låneomlægning, og opgøres årets resultat eksklusivt dette låneprovenu, så udgør årets resultat 2.608.000 kr.

Med årets resultat sker der en konsolidering af skolens økonomiske fundament for tredje år i træk (2020: overskud på 4.600.000 kr.; 2021: overskud på 3.700.000 kr.), hvilket er meget tilfredsstillende. Samtidig er der behov for fremadrettet i endnu højere grad at følge økonomien meget tæt, så skolens evne til at sikre løbende tilpasning mellem økonomi og eventuelle ændringer i aktivitetsniveau konsolideres. Dette behov understreges ikke mindst af vigende optag på EUD og EVU i det forgangne år.

I 2022 tilkom en ny udfordring i forhold til budgetoverholdelse, da året blev præget af generelt stigende udgiftsniveauer for varekøb og tjenesteydelser. Dette medførte behov for økonomisk tilbageholdenhed og dermed stærk prioritering. Trods disse økonomiske udfordringer indeholder årets regnskab omkostninger relateret til øget kompetenceudvikling af skolens undervisere samt aktiviteter til understøttelse af elevernes uddannelsesforløb. Regnskabet indeholder også i år indtægter fra tilskud til medfinansiering af smitteforebyggende foranstaltninger og delvis kompensation for reducerede indtægter vedrørende efteruddannelsesaktivitet.

Som modvægt til ovennævnte økonomiske udfordringer er ledelsen lykkedes med at tilpasse personaleudgifter til det realiserede aktivitetsniveau, og desuden er der pr. 1. november 2022 indført et ansættelsesstop, foreløbig frem til 1. maj 2023. Ligeledes er der i regnskabet realiseret øgede projektindtægter, og endelig har ledelsens beslutning om straksafskrivning i sidste års regnskab medført væsentligt reducerede udgifterne til af- og nedskrivninger i regnskabet for 2022.

Skolens egenkapital udgør 42.300.000 kr. pr. 31.12.2022, svarende til 35% af balancesummen, mod 30.200.000 kr. pr. 31.12.2021 svarende til 26% af daværende balancesum.

De likvide beholdninger udgør 20.300.000 kr. pr. 31.12.2022, hvilket er en forøgelse på 1.100.000 kr., idet de likvide beholdninger udgjorde 19.200.000 kr. pr. 31.12.2021.

Skolen er således i 2022 igen lykkedes med yderligere konsolidering af sit økonomiske fundament. Skolen vil fremadrettet have fokus på meget tæt økonomiopfølgning, særligt set i relation til udviklingen i aktivitetsniveauet på visse af skolens uddannelser.

Dette inkluderer fortsat:

- Månedsvis opfølgning på udgiftsbudgettet, såvel løn- som andre driftsomkostninger.
- Månedsvis opfølgning på indtægtsbudgettet, hovedsagelig båret af elev- og kursusaktiviteterne (til- og afgang) samt tilretning af estimat vedrørende indtægterne.
- Kvartalsvis tilretning af lønbudget iht. realiseret og prognosticeret aktivitetsniveau og dertilhørende indtægter indenfor budgetrammen.

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2022	2021	2020	2019	2018
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	61.589.521	62.866.406	54.954.613	52.938.452	56.784.450
Heraf statstilskud	54.560.496	55.164.554	47.447.025	42.247.480	47.171.198
Omkostninger	57.616.839	58.061.178	49.263.577	54.446.122	57.436.216
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	3.972.682	4.805.228	5.691.036	(1.507.670)	(651.766)
Finansielle poster	8.868.754	(1.141.576)	(1.131.412)	(6.186.737)	(2.305.707)
Resultat før ekstraordinære poster	12.841.436	3.663.652	4.559.624	(7.694.407)	(2.957.473)
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	12.841.436	3.663.652	4.559.624	(7.694.407)	(2.957.473)
Balance					
Anlægsaktiver	96.144.646	97.716.553	100.394.398	102.959.953	105.632.276
Omsætningsaktiver	22.344.891	21.940.994	18.665.497	15.261.238	6.426.495
Balancesum	118.489.537	119.657.547	119.059.895	118.221.191	112.058.771
Egenkapital	43.027.359	30.185.923	26.522.271	21.962.647	32.614.527
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	61.586.836	72.673.191	75.240.991	81.070.008	70.579.499
Kortfristede gældsforpligtelser	13.875.342	16.798.433	17.296.633	15.188.536	11.822.222
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	3.710.957	6.768.617	9.382.703	3.974.551	(12.768.532)
Investeringsaktivitet	0	562.735	(107.489)	(30.000)	(2.010.951)
Finansieringsaktivitet	(2.551.991)	(2.596.628)	(5.582.162)	6.062.045	(2.476.252)
Pengestrøm, netto	1.158.966	4.734.724	3.693.052	10.006.596	(17.255.735)
Likvider, primo	19.167.111	14.432.387	10.739.335	732.739	17.988.474
Likvider, ultimo	20.326.077	19.167.111	14.432.387	10.739.335	732.739
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	0	0	0	0	
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	20.326.077	19.167.111	14.432.387	10.739.335	732.739
Finansielle nøgletal					

Overskudsgrad	20,9	5,8	8,3	(14,5)	(5,2)
Likviditetsgrad	161,0	130,6	107,9	100,5	54,4
Soliditetsgrad	36,3	25,2	22,3	18,6	29,1

Årselever

Ordinær aktivitet	422,0	436,4	407,7	358,0	349,0
Kursus aktivitet	18,5	22,3	17,6	32,0	36,0
Før uddannelsesaktivitet	55,9	80,9	94,7	123,0	133,0
Årselever eksklusive kostelever i alt	496,4	539,6	520,0	513,0	518,0
Årselever i alt	496,4	539,6	520,0	513,0	518,0

Kapacitet kostpladser

Kapacitet kostpladser, totale antal kostpladser, som institutionen råder over i sin bygningskapacitet	0,0	0,0	0,0	0,0	0
Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(8,0)	3,8	1,4	(1,0)	(9,6)
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre	0	0	0	0	0
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre	0	0	0	0	0

	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	86,8	80,7	74,8	86,4	92,2
Andel i procent ansat på sociale vilkår	9,2	9,9	10,7	11,6	10,8
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	4,0	2,9	2,7	3,5	3,7
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	3,6	3,1	3,0	3,7	4,0
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.880.765	5.093.586	4.695.127	4.810.965	5.123.155
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	2.160.078	2.051.523	2.135.133	2.882.043	2.934.907
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	8.040.843	7.145.109	6.830.260	7.693.008	8.058.062
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	64,8	61,3	64,6	73,5	66,9
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	17,5	14,1	13,5	15,7	16,7
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,9	8,1	9,2	9,8	10,4
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	24,9	19,1	19,9	20,6	19,9
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	(566)	415	316	802	443
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	64	65	59	70	87
Finansiel styring					
Finansieringsgrad	64,1	74,4	74,9	78,7	66,8

Gældsfaktor (gearing)	100,0	115,6	136,9	153,1	124,3
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	56,0	47,4	47,6	0	0
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0	0	0	0

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

I 2023 forventer skolen, at aktiviteten på de ordinære uddannelser ligger på niveau med 2022 eller let stigende. Der knytter sig dog fortsat flere usikkerheder til forventningen.

Der budgetteres med et budget i balance i 2023 med et beskedent overskud på 100.000 kr.

I henhold til skolens strategi for finansiel risiko tilstræbes en gennemsnitlig likviditet på ca. 10.000.000 kr. svarende til to måneders gennemsnitlig lønudbetaling og drift.

Skolens overordnede strategiske fokuspunkter vil, ud over fortolkning og implementering af strategi 2023, i 2023 særligt være;

- Understøttelse og videreudvikling af beslutningsunderstøttende økonomistyring
- Rekruttering til alle skolens uddannelser
- Øget gennemførelse, særligt på social- og sundhedsuddannelserne
- Genetablering og udvikling af skolens efter- og videreuddannelsesaktiviteter
- Fastholdelse af skolens aktivitetsniveau på projekter

Den største udfordring i det kommende år bliver helt entydigt rekruttering til skolens grundlæggende uddannelser.

Skolens muligheder for at øge aktiviteten bliver begrænsede, når der kommer færre unge at rekruttere, og når kommunerne ikke kan afse medarbejdere til opkvalificering eller efter-videreuddannelse. Den demografiske udvikling med faldende ungdomsårgange hen imod 2030 udfordrer dels den direkte rekruttering af de unge, men den udfordrer også kommunernes mulighed for at rekruttere ind til at dække ufaglærte medarbejdere, som skal afsted på uddannelse. Udfordringen gør sig gældende både til den sundhedsfaglige og den pædagogiske sektor.

Det bliver afgørende i årene, der kommer, at skolen fortsat positionerer sig som en troværdig og kreativ samarbejdspartner, der sammen med kommunerne kan tænke ud af boksen med nye uddannelsesmodeller til at løse det vilde problem, som rekrutteringen af faglige medarbejdere til velfærdssektoren udgør.

Tilsyn i årets løb

Tilsyn	Type	Udtagelse	Status
Tilsyn med inddækkning af risiko for frafald	Tematisk	Skolen blev d. 30. september 2022 udtaget til tilsyn. Statusredegørelse sendt d. 27. oktober 2022	Af brev fra styrelsen d. 6. januar 2023 fremgår det, at skolens redegørelse godkendes uden videre tilsyn. Tilsynet afsluttet
Tilsyn med minimumstallet for lærerstyret undervisning på grundforløbet	Tematisk	Skolen fik d. 2. juni 2020 påbud om at rette op på institutionens minimumstallet.	På baggrund af tre halvårslige statusopgørelser af timetalsdata afsluttes tilsynet med skolen d. 3. januar 2023
Tilsyn med institutionernes kvalitetssystem	Undersøgende	Skolen blev d. 24. juni 2022 udvalgt som en af de ti institutioner som skulle indgå i det undersøgende tilsyn.	Det blev vurderet, at skolen opfylder kravene til offentliggørelse og indhold af kvalitetssystemet jf. bekendtgørelse om erhvervsuddannelser. Tilsynet afsluttet
Tilsyn med AMU-udbydernes afholdelse af prøver	Risikobaseret	D. 13. juni udtog Styrelsen skolen til indledende screening omkring afholdelse af AMU-prøver.	Oktober 2022 godkendte Styrelsen skolens redegørelse. Tilsynet afsluttet
Prædiktivt eftersyn	Undersøgende	D. 20. december 2020 henvendte Styrelsen sig til skolens bestyrelse og øverste ledelse angående risiko for økonomiske udfordringer for skolen, som skolen blev bedt om at redegøre for. Skolen sendte d. 6. april 2021 en redegørelse til Styrelsen.	D. 23. maj 2022 afsluttede Styrelsen det prædiktive eftersyn 2020.

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.

I årsrapporten angives, hvorledes institutionen bidrager til opfyldelse af den uddannelsespolitiske målsætning.

Antal årselever

Tabel 1 - Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2022	2021	2020	2019	2018
Erhvervsuddannelser, grundforløb	156	173	181	147	152
Erhvervsuddannelser, hovedforløb	259	258	216	201	190
Erhvervsuddannelser, EUX	6	5	6	5	3
Arbejdsmarkedskurser	19	22	18	30	36
Andet	56	81	99	130	137
Antal årselever i året	496,0	539,0	520,0	513,0	518,0

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Tabel 2 - Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald opgjort i %	2021	2020	2019	2018
Erhvervsuddannelser, grundforløb1		7,00		9,40
Erhvervsuddannelser, grundforløb2	4,40	7,90	10,40	10,30

Som det fremgår ledelsesberetning og målrapportering har skolens samlede aktivitet (målt i ÅE) været lavere i år 2022 end tidligere år, hvilket har og fortsat medfører stærk fokus på rekruttering og gennemførelse. Samtidig ses med tilfredshed en tendens i tallene for gennemførelse, hvor frafaldet ser ud til at være faldende over en årrække.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Randers Social- og Sundhedsskole er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2022 med tilhørende vejledning.

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.

Omregning af fremmedvaluta

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 finansiel 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 finansiel post.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

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

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og u-realiserede 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 (scrapværdi 50%)	40 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011 (scrapværdi 50%)	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV	10 - 20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3 - 15 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

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

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.

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.

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 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 nominal 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 materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

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.

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 01.01.2022 - 31.12.2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Statstilskud	1	54.560.496	55.164.554
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	7.029.025	7.701.852
Omsætning i alt		61.589.521	62.866.406
Undervisningens gennemførelse	3	(36.287.532)	(35.799.667)
Markedsføring	4	(306.613)	(326.545)
Ledelse og administration	5	(8.542.996)	(7.930.667)
Bygningsdrift	6	(7.306.727)	(9.605.239)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(5.172.971)	(4.399.060)
Omkostninger i alt		(57.616.839)	(58.061.178)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		3.972.682	4.805.228
Finansielle indtægter	8	10.295.924	387
Finansielle omkostninger	9	(1.427.170)	(1.141.963)
Finansielle poster i alt		8.868.754	(1.141.576)
Resultat før ekstraordinære poster		12.841.436	3.663.652
Årets resultat		12.841.436	3.663.652

Balance pr. 31.12.2022

Aktiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Grunde og bygninger	10	95.554.531	96.969.272
Udstyr	11	84.060	217.826
Inventar	12	506.055	529.455
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		96.144.646	97.716.553
Anlægsaktiver i alt		96.144.646	97.716.553
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		338.049	1.321.569
Andre tilgodehavender		1.539.480	1.430.292
Periodeafgrænsningsposter		141.285	22.022
Tilgodehavender i alt		2.018.814	2.773.883
Likvide beholdninger		20.326.077	19.167.111
Omsætningsaktiver i alt		22.344.891	21.940.994
Aktiver i alt		118.489.537	119.657.547

Passiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Opskrivninger	13	11.881.334	11.881.334
Egenkapital i øvrigt	14	31.146.025	18.304.589
Egenkapital i alt		43.027.359	30.185.923
Realkreditgæld	15	61.586.836	72.673.191
Langfristede gældsforpligtelser i alt		61.586.836	72.673.191
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		1.340.515	2.635.307
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		6.805.821	5.880.535
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.993.445	5.092.660
Anden gæld	16	3.422.057	2.958.037
Periodeafgrænsningsposter		313.504	231.894
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.875.342	16.798.433
Gældsforpligtelser i alt		75.462.178	89.471.624
Passiver i alt		118.489.537	119.657.547
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Årets resultat		12.841.436	3.663.652
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		1.571.908	2.115.110
Andre ikke kontante driftsposter		(9.829.156)	204.811
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		755.068	1.459.227
Ændring i kortfristet gæld		(1.628.299)	(674.183)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		3.710.957	6.768.617
Køb af materielle anlægsaktiver		0	(552.058)
Salg af materielle anlægsaktiver		0	1.114.793
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	562.735
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld		(2.551.991)	(2.596.628)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.551.991)	(2.596.628)
Ændringer i likvider		1.158.966	4.734.724
Likvider primo		19.167.111	14.432.387
Likvider ultimo		20.326.077	19.167.111
Samlet likviditet til rådighed ultimo		20.326.077	19.167.111

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

	2022 kr.	2021 kr.
Undervisningstaxameter	37.520.630	37.630.164
Fællesudgiftstaxameter	8.150.443	7.939.808
Bygningstaxameter	6.104.555	5.505.457
Særlige tilskud	2.784.868	4.089.125
Statstilskud i alt	54.560.496	55.164.554

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2022 kr.	2021 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	675.568	1.805.334
Anden ekstern rekvirentbetaling	32.031	11.380
Andre indtægter	6.321.426	5.885.138
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	7.029.025	7.701.852

3 Undervisningens gennemførelse

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	29.195.526	27.486.710
Afskrivninger	133.766	578.358
Øvrige omkostninger	6.958.240	7.734.599
Undervisningens gennemførelse i alt	36.287.532	35.799.667

4 Markedsføring

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	0	65.312
Øvrige omkostninger	306.613	261.233
Markedsføring i alt	306.613	326.545

5 Ledelse og administration

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	5.836.108	5.710.681
Afskrivninger	23.400	67.748
Øvrige omkostninger	2.683.488	2.152.238
Ledelse og administration i alt	8.542.996	7.930.667

6 Bygningsdrift

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	984.766	1.377.190
Afskrivninger	1.414.742	1.469.004
Øvrige omkostninger	4.907.219	6.759.045
Bygningsdrift i alt	7.306.727	9.605.239

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	3.903.004	3.917.527
Øvrige omkostninger	1.269.967	481.533
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	5.172.971	4.399.060

8 Finansielle indtægter

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	62.127	387
Kursgevinster på værdipapirer	10.233.797	0
Finansielle indtægter i alt	10.295.924	387

9 Finansielle omkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.427.170	1.141.963
Finansielle omkostninger i alt	1.427.170	1.141.963

10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2022
	kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	103.643.300
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	103.643.300
Opskrivninger primo, Grunde og bygninger	11.881.334
Opskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	11.881.334
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(18.555.361)
Årets af- og nedskrivninger, Grunde og bygninger	(1.414.742)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(19.970.103)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	95.554.531
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 2020:	72.800.000
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering:	0

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2022
	kr.
Kostpris primo, Udstyr	4.527.977
Kostpris ultimo, Udstyr	4.527.977
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(4.310.151)
Årets af- og nedskrivninger, Udstyr	(133.766)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(4.443.917)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	84.060

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

	2022
	kr.
Kostpris primo, Inventar	6.119.428
Kostpris ultimo, Inventar	6.119.428
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(5.589.973)
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	(23.400)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	(5.613.373)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	506.055

13 Opskrivninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Saldo primo	11.881.334	11.881.334
Opskrivninger saldo ultimo	11.881.334	11.881.334

14 Egenkapital i øvrigt

	2022	2021
	kr.	kr.
Saldo primo	18.304.589	14.640.937
Årets resultat	12.841.436	3.663.652
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	31.146.025	18.304.589

15 Realkreditgæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Nykredit obligationslån var. rente hovedstol 39.632.000	35.552.986	36.810.710
Nykredit obligationslån fast rente hovedstol 43.650.000	0	41.071.788
Nykredit obligationslån fast rente hovedstol 29.870.000	29.750.365	0
Næste års afdrag på realkreditlån	(1.340.515)	(2.635.307)
Renteloft	(2.376.000)	(2.574.000)
Realkreditgæld i alt	61.586.836	72.673.191
Afdrag efter 5 år	58.294.156	
Afdrag mellem 1 og 5 år	3.292.680	
Langfristet realkreditgæld	61.586.836	
Afdrag inden for et år	1.340.515	

16 Anden Gæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Skyldig løn	297.000	297.000
Skyldig feriepengeforpligtelse	2.325.900	2.062.177
Øvrige gældsposter	799.157	598.860
Anden gæld i alt	3.422.057	2.958.037

17 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Realkreditgælden er amortiseret ved modregning af renteloft til sikring af renten på 2.376 t.kr samt amortiseringstillæg på 175 t.kr. Realkreditlån er sikret ved pant i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 98.637.505 kr. pr. 31.12.2022, hvoraf den

armotiserede prioritetsgæld udgør 65.479.188 kr. pr. 31.12.2022.

Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser i alt 0

Særlige specifikationer

Personaleomkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Lønninger	35.433.343	34.420.145
Pension	4.486.061	4.137.275
Personaleomkostninger i alt	39.919.404	38.557.420

Lønomkostninger til chefløn

	2022	2021
	kr.	kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	0	0
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	0	0
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	0
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	0

Honorar til revisor

	2022	2021
	kr.	kr.
Honorar for lovpligtig revision	150.000	145.000
Andre ydelser end revision	290.000	158.700
Honorar til revisor i alt	440.000	303.700

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2022 kr.
Statstilskud i alt	54.560.496
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	7.029.025
Omsætning i alt	61.589.521
Erhvervsuddannelser	(34.173.939)
EUX	(1.375.327)
AMU og TAMU	(436.126)
Introduktionskurser mm.	(302.140)
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	(36.287.532)
Markedsføring	(306.613)
Institutionsledelse	(1.857.637)
Bestyrelsehonorerer	(90.877)
Administration	(6.594.482)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(8.849.609)
Rengøring	(1.801.245)
Forsyning	(784.552)
Øvrig drift	(1.437.308)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(1.564.803)
Indvendig vedligeholdelse	(1.405.433)
Udvendig vedligeholdelse	(313.386)
Bygningsinventar og -udstyr	0
Statens selvforsikring	0
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(7.306.727)
Særbevillinger Forsøgs- og Udviklingsmidler (FOU)	(508.957)
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(316.511)
Øvrige projekter	(265.411)
Strategisk kompetenceløft	(4.082.092)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(5.172.971)
Omkostninger kantinedrift i alt	0
Omkostninger kostafdeling i alt	0

Omkostninger administrativt fællesskab i alt	0
Finansielle poster i alt	8.868.754
Ekstraordinære poster i alt	0
Årets resultat	12.841.436

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark

	2022	2021	2020	2019	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indtægter	67.608	12.500	38.280	194.122	312.510
Direkte og indirekte lønomkostninger	(11.758)	(2.403)	(15.219)	(30.850)	(60.230)
Andre direkte og indirekte omkostninger	(13.057)	(1.838)	(11.642)	(61.499)	(88.036)
Resultat i Danmark	42.793	8.259	11.419	101.773	164.244
Akkumuleret resultat (egenkapital) Danmark	689.907	647.114	638.855	627.436	

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt

	2022	2021	2020	2019	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indtægter	67.608	12.500	38.280	194.122	312.510
Direkte og indirekte lønomkostninger	(11.758)	(2.403)	(15.219)	(30.850)	(60.230)
Andre direkte og indirekte omkostninger	(13.057)	(1.838)	(11.642)	(61.499)	(88.036)
Resultat samlet	42.793	8.259	11.419	101.773	164.244
Akkumuleret resultat (egenkapital) samlet	689.907	647.114	638.855	627.436	

It-omkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	369.950	0
It-systemdrift	1.103.951	0
It-vedligehold	632.510	841.645
It-udviklingsomkostninger	2.305	364.467
Udgifter til it-varer til forbrug	566.053	1.342.299
I alt	2.674.769	2.548.411

PENNEO

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

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

Jakob B. Ditlevsen

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:98835136

IP: 217.116.xxx.xxx

2023-03-28 10:05:00 UTC

NEM ID 

Stinne Thorsen Kvorning

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 91d5e43c-ca73-4844-85e8-ae759616ef15

IP: 185.107.xxx.xxx

2023-03-28 10:17:51 UTC

Mit  

Anette Degn Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 43541863-6c92-4454-a2f0-fd0832bbde3a

IP: 185.26.xxx.xxx

2023-03-28 11:22:28 UTC

Mit  

Poul Bak Søe Jeppesen

Bestyrelsesformand

Serienummer: dcff355b-e13a-42f5-9b1f-045c3252adf1

IP: 178.157.xxx.xxx

2023-03-28 15:52:34 UTC

Mit  

Maria Dyhrberg Rasmussen

Adm. direktør

Serienummer: d8d72fdb-33f1-4202-9109-b6b189608fe5

IP: 77.33.xxx.xxx

2023-03-29 05:19:07 UTC

Mit  

Christian Vrist Holm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 8c3ee7b8-0e57-4b4d-9fce-337b19e59bad

IP: 185.26.xxx.xxx

2023-03-29 06:50:42 UTC

Mit  

Lotte Helbo Kristiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 5afaf393-73bd-41c2-a14b-d58d68c323ef

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-03-29 14:47:36 UTC

Mit  

Kirsten Holmgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-604708368780

IP: 92.246.xxx.xxx

2023-03-29 16:57:44 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8L20P-6GZGP-XAVSO-5G8E8-DFMAC-JMIPO

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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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

Penneo

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

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

Else Søjmark

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 61eafd8d-5db1-437b-8a8c-8f92dfa2f901

IP: 193.163.xxx.xxx

2023-03-30 10:21:54 UTC



John Sandfeld Daugbjerg Strøm

Økonomiansvarlig

Serienummer: CVR:29548145-RID:12082254

IP: 185.26.xxx.xxx

2023-03-30 10:25:50 UTC



Niels Thomas Krarup

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: be77e8a7-6283-42a9-a3c1-47813b01058f

IP: 185.46.xxx.xxx

2023-03-30 11:04:13 UTC



Bia Leach Ndamukunda

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 9ce4ee0d-0914-4986-84ac-a711a8178c17

IP: 5.33.xxx.xxx

2023-03-30 11:08:43 UTC



Kirstine Kahr Kvorning

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 1334d4f9-48cf-417e-bd1f-c9bc4518cbfe

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-30 15:20:04 UTC



Penneo dokumentnøgle: 8L20P-6GZGP-XAVSO-5G8E8-DFMAC-JMIPO

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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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