



College360

Bredhøjvej 8
8600 Silkeborg
CVR-nr. 17611615
Institutionsnummer 280951

Årsrapport 2020

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	10
Målrapporing	22
Anvendt regnskabspraksis	24
Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020	29
Balance pr. 31.12.2020	30
Pengestrømsopgørelse	32
Noter	33
Særlige specifikationer	38

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

College360

Bredhøjvej 8

8600 Silkeborg

Hjemstedskommune: Silkeborg

Telefonnummer: 75 360 360

E-mail: info@college360.dk

Hjemmeside: www.college360.dk

CVR-nr.: 17611615

Institutionsnummer: 280951

Bestyrelsen

Peter Stampe Hansen, formand

Viggo Thinggaard, næstformand

Jannie Marie Linnebjerg

Morten Brix

Michael Degn Schölarth

Svend Skov Jensen

Helle Præsius Asp Busk

Niels Løgager Nielsen

Rasmus Johannes Juul

Kim Nielsen Barslund

Jesper Simony Breining

Daglig ledelse

Henrik Bülow Toft, direktør

Institutionens formål

Institutionens formål er i overensstemmelse med lovgivningen at udbyde erhvervsrettet grund-, og efteruddannelse og anden uddannelse og undervisning.

Institutionens aktiviteter omfatter erhvervsuddannelser inden for det merkantile område, erhvervsuddannelser inden for det tekniske område, arbejdsmarkedsuddannelser og tilgrænsende uddannelser primært inden for det tekniske område samt gymnasiale uddannelser til højere handelseksamen og højere teknisk eksamen.

Institutionen kan i tilknytning til de uddannelser, den er godkendt til at udbyde, gennemføre indtægtsdækket virksomhed i overensstemmelse med budgetvejledningens regler herom og de regler herom, som er fastsat af undervisningsministeren.

Institutionen kan i tilknytning til uddannelserne, udvikle og gennemføre arbejdsmarkedspolitisk begrundende foranstaltninger. Institutionens formål er endvidere i overensstemmelse med lovgivningen at gennemføre udlagt

undervisning efter aftale med et erhvervsakademi eller en professionshøjskole, der er sammenlagt med et erhvervsakademi.

Institutionens formål er endvidere at drive kostafdelingsvirksomhed (skolehjem) omfattet af § 18, stk. 1, i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.

Institutionens formål er endvidere i henhold til skriftlig aftale herom varetagelse af nærmere bestemte administrative opgaver for andre uddannelsesinstitutioner, jf. § 33 a i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.

Bankforbindelse

Danske Bank
Vestergaard 3
8600 Silkeborg

Revisor

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

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for College360.

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.

Silkeborg, den 26.03.2021

Daglig ledelse

Henrik Bülow Toft
direktør

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

Silkeborg, den 26.03.2021

Bestyrelse

Peter Stampe Hansen
formand

Viggo Thinggaard
næstformand

Jannie Marie Linnebjerg

Morten Brix

Michael Degn Schölarth

Svend Skov Jensen

Helle Præsius Asp Busk

Niels Løgager Nielsen

Rasmus Johannes Juul

Kim Nielsen Barslund

Jesper Simony Breining

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for College360

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for College360 for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2020, 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. 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, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf.

Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale 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 inkonsistente 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 26.03.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27725

Tommy Schormand Johansen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne44080

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af College360

College360 byder velkommen til en verden af stærke, erhvervsrettede uddannelser. Smukke historiske skolebygninger i Silkeborgs bymidte tæt på gågadens butikker peger tilbage til vores historiske rødder og bærer på stolte traditioner inden for handel og håndværk og giver de unge, der vælger os et stærkt fundament. En nytænkende, arkitektonisk markant skole i erhvervskorridoren tæt på byens erhvervsvirksomheder indbyder til udvikling af uddannelser til nutidens og fremtidens erhvervsliv i partnerskab med virksomheder, erhvervsfremmeaktører og lokalsamfund.

Vi siger her i Silkeborg, at vi er mere end en skole. College360 er en stærk ramme for uddannelse og dannelse, forstået som karakterdannelse og faglig stolthed. Faglighed, handlekraft og kreativitet understøttes af unik indretning og et dynamisk studiemiljø, der lever 24/7.

Summen af forandringer er konstant i en mere og mere digitaliseret verden, der kan opleves kompleks. Valget af uddannelse er ikke blevet nemmere nu, hvor der er så meget at vælge imellem. Vi vil have et stærkt kundefokus og byde velkommen ved at kommunikere enkelt og forståeligt og agere gode værter for alle, der kommer i berøring med os. Vi vil give plads til nærvær og anerkendelse i en kultur, hvor vi spiller hinanden gode. Kompetente undervisere, et erhvervsliv der vil være med, et dynamisk studiemiljø og et godt mangfoldigt fællesskab danner en tryk ramme om læring og udvikling, så den enkelte kan realisere sit potentiale.

Vi har ambitioner om, at kompetente og engagerende medarbejdere står klar til at agere gode værter og være en del af noget større – noget der er mere end en skole. Der er samtidig en klar forventning om, at vi gør os umage ud fra de rammer og vilkår, vi har til rådighed. Det kræver ansvarlighed og god forretningssans. At få andre til at føle sig velkomne hos os og sammen med os, er således en særlig kompetence, vi ønsker at arbejde med i strategien 2019 – 2022. Vi står over for unikke muligheder for at udleve vores vision. Nye kolleger, en mangfoldighed af fag og uddannelser, en nybygget, moderne erhvervsskole, der også rummer et erhvervsgymnasialt miljø og to stærke gymnasier samlet i midtbyen er alt sammen noget, vi ser frem byde velkommen til.

Mission

College360 vil med udgangspunkt i Silkeborg udbyde udvikle og kvalitetssikre erhvervsrettede uddannelser på erhvervsuddannelses- og gymnasialt niveau, samt andre ydelser med tilknytning til uddannelsesvirksomheden, på et forsvarligt økonomisk grundlag og med et lokalt, nationalt og internationalt perspektiv.

Vision

College360 vil være kendt og værdsat for at være mere end skole, fordi...

- Vi stræber efter at være det foretrukne uddannelsesvalg - en erhvervsrettet skole, hvor eleverne udvikler stærke kompetencer til fremtiden.
- Vi har ambitionen om at udbyde og udvikle erhvervsrettede uddannelser af høj kvalitet, der er ramme for elevernes dannelse, og giver dem selvværd og stolthed over deres fag og egne kompetencer.

- Vi ønsker at skabe et mangfoldigt og udviklende uddannelsesmiljø, hvor eleverne mødes og inspireres på tværs af fag, uddannelser og fremtidsdrømme.
- Vi engagerer os i at udvikle en særlig kultur, hvor elever og medarbejdere tager et ansvar for fællesskabet og er stolte ambassadører med kompetencen til at få andre til at føle sig velkomne.
- Vi har ambitionen om at udvikle det professionelle samarbejde internt og eksternt, fordi det skaber synergi og nytænkning at arbejde tværfagligt og i partnerskaber i en verden, hvor vores opgaver bliver mere og mere komplekse.
- Vi stræber efter at skabe en robust skole, hvor vores beslutninger er meningsfulde, velfunderede og træffes til gavn for skolens mission. Det betyder, at vi gør os umage ud fra de rammer og vilkår, vi har til rådighed. Det kræver ansvarlighed og god forretningssans.

På College360 kommer vi hele vejen rundt

Hovedaktiviteter

På College360 ses vores værdier tydeligt i vores adfærd:

- Vi har **tillid** til hinanden, og man oplever det gennem åbenhed og nærhed i relationerne
- Vi ser og **anerkender** hinanden, og spiller hinanden gode
- Vi er **professionelle**, så vores beslutninger er meningsfulde, velfunderede og træffes til gavn for skolens mission
- Vi kender og sætter pris på vores **rødder**, historie og traditioner

Strategiske indsatsområder 2019 - 2022

Du er VELKOMMEN 24·7·360



Vi er gode værter



Vi er fagligt stærke og stolte



Vi spiller hinanden gode



Vi er mere end en skole

1. Vi er gode værter

På College360 skal vi give eleverne mulighed for at opbygge den ballast og de kompetencer, der skal til, for at de kan vælge deres videre vej mod et godt arbejdsliv

- Vi styrker eleverne personligt og skaber selvværd og faglig stolthed

Det betyder, at vi inkluderer de unge i en historie og en kultur med stærke håndværksmæssige og erhvervsrettede traditioner, som giver selvværd og motivation til at blive dygtig til sit fag. Vi arbejder med det hele menneske og som kompetente og fagligt stolte medarbejdere videregiver vi vores engagement til en ny generation af unge på vej.

- Vi arbejder tværfagligt

Det betyder at, at vi skaber en skole med fokus på et udviklende miljø, hvor medarbejder og elever oplever at deres særlige kompetencer kommer i spil i dagligdagen, og hvor man udfordres og inspireres af tværfaglige samarbejder til glæde og gavn for alle elever og undervisere.

- Vi indgår partnerskaber lokalt, nationalt og internationalt

Det betyder, at vi ved at åbne skolen op for lokalsamfundet skaber uddannelser, hvor læring kobles på praksis. Det gør eleverne klar til virkeligheden og skaber synergier mellem skole og erhvervsliv, fordi vi kan bruge hinanden innovativt. Når skole, virksomheder, erhvervsfremmeaktører og kommune samarbejder og tager fælles ansvar, vil det fremme efterspørgslen efter vores uddannelser og sikre høj kvalitet. Vi inviterer ind og stiller vores kompetencer og vores bygninger til rådighed for læring, udvikling og events i samarbejde med vores partnere.

- Vi har et dynamisk og spændende studiemiljø

Det betyder at, vi vil være et sted, hvor de unge er en del af et større fællesskab og et studiemiljø, der er kendt for at være erhvervsrettet, fagligt og personligt udviklende samt et attraktivt sted at mødes, være og trives – 24/7.

2. Vi er fagligt stærke og stolte

På College360 skal vi give eleverne mulighed for at opbygge den ballast og de kompetencer, der skal til, for at de kan vælge deres videre vej mod et godt arbejdsliv.

- Vi styrker eleverne personligt og skaber selvværd og faglig stolthed

Det betyder, at vi inkluderer de unge i en historie og en kultur med stærke håndværksmæssige og erhvervsrettede traditioner, som giver selvværd og motivation til at blive dygtig til sit fag. Vi arbejder med det hele menneske og som kompetente og fagligt stolte medarbejdere videregiver vi vores engagement til en ny generation af unge på vej.

- Vi arbejder tværfagligt

Det betyder at, at vi skaber en skole med fokus på et udviklende miljø, hvor medarbejdere og elever oplever at deres særlige kompetencer kommer i spil i dagligdagen, og hvor man udfordres og inspireres af tværfaglige samarbejder til glæde og gavn for alle elever og undervisere.

- Vi indgår partnerskaber lokalt, nationalt og internationalt

Det betyder, at vi ved at åbne skolen op for lokalsamfundet skaber uddannelser, hvor læring kobles på praksis. Det gør eleverne klar til virkeligheden og skaber synergier mellem skole og erhvervsliv, fordi vi kan bruge hinanden innovativt. Når skole, virksomheder, erhvervsfremmeaktører og kommune samarbejder og tager fælles ansvar, vil det fremme efterspørgslen efter vores uddannelser og sikre høj kvalitet. Vi inviterer ind og stiller vores kompetencer og vores bygninger til rådighed for læring, udvikling og events i samarbejde med vores partnere.

- Vi har et dynamisk og spændende studiemiljø

Det betyder at, vi vil være et sted, hvor de unge er en del af et større fællesskab og et studiemiljø, der er kendt for at være erhvervsrettet, fagligt og personligt udviklende samt et attraktivt sted at mødes, være og trives – 24/7.

3. Vi spiller hinanden gode***På College360 vil vi fællesskabet og tager ejerskab for hinandens arbejdsglæde og trivsel.*****- Vi dyrker den gode relation**

Det betyder, at vi søger fællesskabet. Fællesskabet giver os tryghed og nærvær, mulighed for dialog og indflydelse, og ikke mindst gør det os klogere på os selv og hinanden, hvilket er et godt fundament for læring og udvikling.

- Vi skaber og udviser tillid

Det betyder, at vi søger at skabe tillid ved at være ordentlige i vores tilgang til hinanden som mennesker. At du er ok, og jeg er ok i en ligeværdig relation. Vi holder det, vi lover, og søger en åben og anerkendende dialog, hvor der netop er plads til, at vi kan udvikle os sammen, også selv om vi er uenige. At søge og give hinanden indsigt i fagligheder og kompetencer skaber tillid. Vi skal stole på at nogen griber den gode aflevering og kaster bolden videre.

- Vi samarbejder og udviser ansvarlighed

Det betyder, at vi løfter i flok, tager ansvar for at bringe den gode løsning i spil, tager én for holdet, når det er nødvendigt, fordi netop samarbejdet skaber merværdi i relationen og løfter kvaliteten af det resultat, vi opnår.

- Vi søger det professionelle samarbejde

Det betyder at, vi fokuserer på kvaliteten og effektiviteten i opgaveløsningen. Vi søger sammen de bedste løsninger indenfor de rammer og midler vi har til rådighed. Professionelle løsninger kræver et godt samarbejde og høj tillid, fordi vores opgaver bliver mere og mere komplekse og kræver at vi arbejder på tværs.

- Vi vil skabe arbejdsglæde

Det betyder at, vi tager ejerskab for vores egen, vores elever og kollegers trivsel. Du kan forvente at andre tager ansvar for din trivsel, hvis du bidrager til deres.

4. Vi er mere end en skole***På College360 er vi en kultur- og dannelsesinstitution som rummer det hele menneske*****- Vi udvikler hele mennesker gennem uddannelse og dannelse**

Det betyder at, vi rummer både den faglige, personlige og sociale udvikling. Vi skal arbejde for at vores elever får et solidt fundament, hvad end fremtiden byder på læreplads, job, selvstændig virksomhed eller videregående uddannelse. Vi skaber sammen med eleverne grundlaget for et godt arbejdsliv.

- Vi ved, hvem vi er

Det betyder at, vi kender og sætter pris på vores rødder, historie og traditioner og er stolte af vores oprindelse inden for håndværk og handel. College360 er dermed en stærk ramme for dannelse, forstået som

karakterdannelse og faglig stolthed. Vi udvikler vedholdenhed, handlekraft og respekt for håndens arbejde.

- Vi er vejen til virkeligheden

Det betyder at, vi arbejder praksisnært og anvendelsesorienteret og i tæt samarbejde med det lokale erhvervsliv og det omkringliggende samfund, så eleverne oplever en tæt kobling mellem teori og praksis, lærer at begå sig på en arbejdsplads og ruster sig til at kunne begå sig i erhvervslivet og på de videregående uddannelser.

- Vi er et klogt valg

Det betyder at, vi skaber værdi, fordi vores uddannelser kobler sig direkte på erhvervslivet, videregående uddannelser og iværksætterier. Vores elever får under uddannelsen viden om erhvervslivet og lærer, hvordan man begår sig på en arbejdsplads. Det er vigtigt element i dannelsesprocessen og letter overgangen fra uddannelse til job. Det giver mening for den unge og for de virksomheder, som efterspørger flere dygtige faglærte og vidensmedarbejdere.

- Vi er 360´ere

Det betyder, at vi er en del af en stærk kultur og indgår i et mangfoldigt fællesskab, der rækker ud over uddannelsen og ind i arbejdslivet, hvor vi er ambassadører for skolen og 360-kulturen. Den er en tryk base og en sikker havn, hvor man altid føler sig velkommen, og som sætter os i stand til at stævne ud mod nye destinationer og udforske nye muligheder.

Årets faglige resultater

College360 har i 2020, trods den globale pandemi, generelt opnået gode resultater ved de afsluttende svendeprøver og ved studentereksamen på HHX og HTX.

Skolen vurderer, at vi allerede opnår det maksimalt mulige med de nuværende tilbud og indsatser på de merkantile erhvervsuddannelser. Dog skal det bemærkes at de merkantile EUD/EUX uddannelser nationalt fortsat har nedadgående tilmeldingstal. Det er vi særlige opmærksomme på i vores nuværende og fremtidige rekrutteringsarbejde.

På de tekniske erhvervsuddannelser udbydes fortsat fag på højere niveau på uddannelsen til personvognsmekaniker i form af en valgfri skoleperiode (erhvervsrettet påbygning), hvor der undervises i op til fire ugers valgfrie uddannelsesspecifikke fag på ekspertniveau. Der har været stor søgning til den valgfrie skoleperiode og lærestederne har valgt at tilmelde næsten alle elever. Fremadrettet planlægges det at udbyde lignende valgfrie skoleperioder med fag på højere niveau på flere uddannelser. Denne mulighed er en del af den fremtidige rekrutteringsindsats. I 2020 har de tekniske erhvervsuddannelser startet et koncentreret arbejde for at kvalitetssikre undervisningsindhold og et helt særligt fokus på evaluering og feedback til vores elever. Processen forventes at være gennemgående i 2021 og afsluttet ultimo 2021. Vi vurderer, at en øget gennemsigtighed i vores undervisning og undervisningsindhold øger muligheden for målrettet feedback og en øget indlæring for vores elever. Indsatsen følges nøje via uddannelsesledernes daglige dialog med underviserne og eleverne. Derudover vil vi være systematiske i vores elevervalueringer, holdevalueringer og anvendelsen af vores ETU. De konkrete ETU resultater for 2020 viser, at vi er på rette vej. Der er en øget tilfredshed blandt eleverne målrettet vores indsatsområder.

Skolen har fastholdt vores udbud af EUX på flere uddannelser og den tidligere iværksatte oplysnings- og vejledningsindsats mod grundskolerne har båret frugt. Vores EUX tilmeldingstal er øget gradvist og vores seneste opgørelse pr. 1 marts 2021 viser den samme tendens. Denne indsats er fortsat en del af den samlede indsats for at få flere elever i erhvervsuddannelserne. Skolen er igang med, at opbygge et EUX-miljø på skolen og

en EUX-identitet hos underviserne og hos eleverne. Skolens nye faciliteter og især de fysiske rammer indbyder til et EUX-studiemiljø, der kan tilgodese de behov, specielt set i forhold til de gymnasiale fag, som vil være optimale for EUX-elever.

Året har på Handelsgymnasiet Silkeborg ligesom på andre skoler været præget af COVID. Forud for nedlukningen i marts havde vi en periode, hvor vi måtte vende os til at tage stilling til hvordan smitte skulle håndteres. Begreber som 'nære kontakter' og 'test' blev hverdagsbegreber. Vi måtte tage stilling til hvor mange klassekammerater der skulle karakteriseres som nære kontakter, og dermed sendes i isolation. Udmeldingerne undervisningsministeriet kom af gode grunde i den periode ofte i sidste øjeblik og tiden bar præg af, at udfordringer blev løst ad hoc fra dag til dag.

Det lykkedes at gennemføre sommereksamen med meget fine resultater, særligt i studieområdeprojektet (SOP) blev demonstreret høj standard. I den forbindelse blev det til en mindeværdig begivenhed fordi gården summede af glade studenter med huer og stolte forældre med kransekage og boblevand. Det var en kærkommen opløftende begivenhed i en tid, der var præget af tvivl om, hvordan eleverne kunne få en festlig afslutning deres studentertid.

Den sædvanlige dimission i Jysk Musikteater måtte aflyses til fordel for klassevise dimissioner i vores eget auditorie. Alt i alt lykkedes at dimittere de 230 studenter i festlig stil.

Under den anden nedlukning i efteråret var vi didaktisk langt mere virtuel rustet til at overgå til online undervisning. Mange erfaringer var gjort i foråret, bl.a. fungerede programmerne bedre og vi var blevet mere vant med at løse udfordringerne, der opstod undervejs.

Kvaliteten af undervisningen har derfor været høj. Dette skyldes ikke mindst indsatsen fra lærerne. De fortjener stor ros for vedholdende og med stor kompetence både at fastholde høje faglige standarder og tilstræbe variation i pædagogikken, og ikke mindst at kære sig om elevernes trivsel.

Elevernes trivsel er i stigende grad et element vi bør være opmærksomme på i forbindelse med virtuel undervisning. Ingen elever gennemlever denne tid uden, at det har omkostninger i en eller anden form, - dog har det meget forskellige udtryk blandt eleverne, og de reagerer forskelligt. Vi er fortsat i færd med at kvalificere dette arbejde i skrivende stund. Det er en udfordring, der altid ligger os på sinde.

På HHX arbejdes fortsat med målsætningen om at bringe 'virkeligheden ind i skolen' og 'skolen ud i virkeligheden' i form af større arbejde med at 'booste' den merkantile vinkel på uddannelsen. Herunder styrke deltagelse DM i erhvervs-case, DM i nationaløkonomi, samarbejde påbegyndes med Dania. Måltal for et forventet konkret virksomhedsbesøg for en HHX-elev på tre år.

Jyske Bank sponsorerer vores ATU-elever, dvs. elever der er tilknyttet 'akademiet for talent-fulde unge'. Vi sender i år fire elever afsted.

Der har igen i år været massivt fokus på fastholdelsesindsatsen, dels ved en målrettet og meget effektiv indsats i studievejledningen. Tilsammen resulterer dette i et lavt antal udmeldelser i indeværende skoleår. Vi opfatter fastholdelses og trivselsindsatsen som fundamentale for at opnå gode faglige resultater.

Vi arbejder fortsat målrettet på at 'uddanne' et større antal (ca. 30 elever) som ambassadører. Der er typisk tale om ældre elever der gerne vil bidrage til at sociale og faglige aktiviteter på bedst vis opleves som relevante for eleverne. I studie caféen er de sparringspartnere for elever der skal have assistance ved skriftlige opgaver eller blot har brug for hjælp.

Læse- og matematikvejledningen er opgraderet til henholdsvis to og én vejledere. Med en tidlig og vedholdende indsat er det muligt at hjælpe til en bedre og mere tryk gennemførelse. Fordelt på alle tre årgang har vi tilsammen ca. 35 elever tilknyttet læsevejledning. Dette indebærer, at eleverne udstyres læse og -skriveteknologi,

hvilket i realiteten drejer sig om software til oplæsnings- og staveprogrammer.

Brobygningen blev pga. COVID gennemført i et nyt set-up. Sammen med Silkeborg kommune (UU) aftaltes det, at vi ligesom de øvrige uddannelser producere en vejledningsvideo som kort i elev-til-elev form introducerer Handelsgymnasiet. Videoen bearbejdes ude på grundskolerne. Visningstallet på YouTube fortæller at videoen benyttes flittigt.

Også åbent hus fik virtuel form. Efter en del overvejelse endte vi med at etablere et interimistisk og samtidig ret professionelt udseende studie med gågaden som baggrund på skolen. Her producerede vi 'online' åbent hus. Og her er fine seertal.

Begge dele forventes sammen med den stabile og engagerede indsats fra alle medarbejdere hver eneste dag at bidrage til at vi fremstår som en godt uddannelsesvalg og dermed kan se frem til at godt optag i kommende skoleår.

HTX flyttede ind på Bindslevs Plads i efteråret 2019. I slutningen af 2019/begyndelsen af 2020 stod det klart at en del af ventilationssystemet til faglokalerne ikke var projekteret korrekt, hvilket betød projektering og etablering af et supplerende ventilationssystem, inden faglokalerne kunne tages i brug. Dette supplerende ventilationssystem var færdig etableret i marts 2020, netop som COVID19 ramte Danmark og omlagde vores undervisning til online-/virtuel undervisning i marts 2019. Konkluderende kan skoleåret 2019/20 for HTX kortfattet beskrives som det skoleår hvor byggeri, flytning og COVID19 satte sine egne dagsordener, der udfordrede afviklingen af almindelig undervisning og hverdag på skolen.

På trods af disse udfordringer dimitterede det forventede antal studenter i sommeren 2019. 1. og 2. g'erne fik afsluttet deres skoleår på bedste vis. Og endelig blev optaget 2020 igen på 3 klasser. Dermed er der tre klasser på alle tre HTX-årgange og fire studieretninger repræsenteret.

Der er fortsat et stort fokus på fastholdelse af elever på HTX. Der samarbejdes mellem ledelsen, studievejledningen, mentor og lærerne om målrettede og koordinerede tilbud til de frafaldstruede elever. HTX har fortsat kontakt til en række eksterne mentorer, der løses særlige fastholdelsesopgaver med nogle af eleverne.

Selv om COVID-19 blev den nye følgesvend i verden, var der relativt få udbrud på HTX i efteråret. Det betød at en stor del af den almindelige undervisning kunne foregå det meste af tiden på skolen. COVID-19 fik dog stor betydning for alt det andet: ekskursioner, virksomhedsbesøg, samarbejde på tværs af klasser/årgange og rejser blev stort set alt sammen sat på pause. Men selv så trist en baggrund blev dagsordensat i dagligdagen: hele HTX fik mulighed for at tage en antistoftest som led i en landsdækkende undersøgelse og en førsteårs klasse gennemgik temaforløbet: "Da verden ændrede sig" – et fremtidsskriveværksted, hvor eleverne skriver nyhedsartikler i 2029 om corona-pandemien i 2020.

Der blev mulighed for få ture ud af huset i efteråret: Mols laboratorierne, AQUA og kvinde-museet blev besøgt. Og 1.årselever fik gennemført deres intro-tur til Fort Østerlund. Mens eleverne i idéhistorie studerede romersk teknologi og byggekunst via spillet Assassins Creed-Brotherhood hjemmefra skolen!

Det erhvervsrettede element i HTX udfoldes bl.a. gennem virksomhedssamarbejder.

I 2020 afholdt HTX innovationsdage på skolen med deltagelse af Grundfos, Stevanata Group, Bucher International og Silkeborg Kommune.

Ligeledes får elever gennem deltagelse i forskellige konkurrencer, prøvet deres idéer af og bliver udfordret i anvendelsen af deres teoretiske viden. I 2020 sikrede HTX-elever sig en 2. plads i DM i cybersikkerhed.

I løbet af skoleåret har HTX-eleverne samarbejdet med forskellige foreninger, organisationer og virksomheder,

bl.a.: Folkehøjskolernes forening, GRIM festival, Herning Kommune/Herning som attraktiv uddannelsesby, Århus Maskinmesterskole/reklamefilm, Lyngsøe EDB/programmeringsopgaver

I skoleåret 2020/21 er stort set alle brobygningsaktiviteter på skolen aflyst. Det har betydet, at skolen sammen med Ungeguiden har tænkt i andre vejledningsbaner for at få vejledt særligt 9. kl. elever om deres kommende valg af ungdomsuddannelse. Der er blevet produceret brobygningsvideoer, som er sendt ud til alle 9. kl. elever i Silkeborg Kommune sammen med vejledningsmateriale fra Ungeguiden.

Ligesom brobygningen er også arrangementet, Girls Day in Science, som Naturvidenskabernes Hus står bag, blevet aflyst i skoleåret 2020/21.

Med flytningen til Bindslevs Plads er samarbejdet med Århus Universitet om livestreaming af de Offentlige foredrag om naturvidenskab blevet genoptaget. I efteråret 2020 inviterede HTX indenfor til foredragene: Rejsen ud i rummet, Dybhavet – nyt fra en ukendt verden, Smagen af øl, Grønlands indlandsis.

Som et led i talentudviklingen deltager HTX fortsat i samarbejdet med Akademiet for Talentfulde Unge (ATU) om særlige talentudviklingsforløb for udvalgte elever. Men også i hverdagen arbejdes der med talentunderstøttelsen i fagene. Eleverne bliver bl.a. tilbudt deltagelse i matematikkonkurrencen Georg Mohr. I efteråret afholdt HTX igen Masterclasses, hvor det almindelige skema i tre dage er brudt op for 2. og 3.g, og der gives tid til fordybelse i andre emner. I 2020 gennemførtes masterclasses i: spiludvikling og gamification, skak, kodning af hjemmesider, den specielle relativitetsteori, programmering og opbygning af robotter, musik-krop-bevægelse, rumtosset om design og arkitektur

College360 råder over 9 FKB'er (Fælles kompetence beskrivelser), som er AMU godkendelser inden for de områder, hvor College360 har hovedforløb. Efteruddannelsesområdet udbyder således voksenuddannelser som AMU, Akademi og IDV (indtægtsdækket virksomhed). Der er et åbent udbud til ledige og beskæftigede og desuden oprettes uddannelsesforløb for virksomheder.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Årets resultat udgør -997 t.kr. mod estimeret et overskud på 166 t.kr. Underskuddet hidrører primært fra ændret regnskabspraksis omkring opgørelsen af feriepengeforpligtelsen, der ved en primo korrektion over egenkapitalen pr. 01.01.2020 ville udgøre 1,4 mio.kr. Korrektionen er medtaget i årets resultat.

Skolens ledelse anser derfor årets resultat for tilfredsstillende. Den fortsat store gæld og svage tilmeldingstal sætter efter ledelsens mening fortsat skolen i en meget vanskelig finansiel situation, hvor undervisningens kvalitet kommer i fare grundet manglende udviklingskraft og driftslikviditet.

Skolens likviditet pr. 31.12.20 er 1.567 t.kr. mod 16.582 t.kr. pr. 31.12.19. Udviklingen herimellem skyldes i høj grad afslutning af byggeriet hvor endelig afregning på leverandører mv. er sket i løbet af 2020. Skolens gæld til pengeinstitutter udgør pr. 31.12.2020 19.396 t.kr. og har en resterende trækingsret på 604 t.kr. Skolens reelle likviditetsmæssige situation pr. 31.12.2020 er således 2.171 t.kr. hvorfor skolens likvide situation er særdeles sårbar.

Hovedtal- og nøgletaloversigt

	2020	2019	2018	2017
	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse				
Statstilskud	151.758.470	150.240.159	155.555.744	168.132.371
Omsætning	174.102.622	179.025.661	185.614.676	201.017.158
Omkostninger	167.823.825	173.889.373	182.503.459	203.243.565
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	6.278.797	5.136.288	3.111.217	(2.226.407)
Finansielle poster	(7.275.848)	(6.141.473)	(3.361.381)	(2.507.651)
Resultat før ekstraordinære poster	(997.051)	(1.005.185)	(250.164)	(4.734.058)
Ekstraordinære poster	0	(33.815.808)	0	0
Årets resultat	(997.051)	(34.820.993)	(250.164)	(4.734.058)
Balance				
Anlægsaktiver	527.664.232	533.039.736	468.959.472	358.578.858
Omsætningsaktiver	32.213.713	80.031.242	52.738.942	74.760.926
Balancesum	559.877.945	613.070.978	521.698.414	433.339.784
Egenkapital	65.981.802	68.327.884	118.336.589	118.461.249
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	422.743.331	170.088.271	164.894.878	171.834.840
Kortfristede gældsforpligtelser	71.152.812	374.654.823	238.466.947	143.043.694
Pengestrømsopgørelse				
Driftsaktivitet	32.329.852	(17.420.959)	10.894.204	3.341.407
Investeringsaktivitet	(7.164.748)	(128.415.705)	(119.699.705)	(2.729.599)
Finansieringsaktivitet	(37.694.692)	127.454.179	88.504.934	4.711.658
Pengestrøm, netto	(12.5295.88)	(18.382.485)	(20.300.567)	5.323.466
Likvider, primo	14.096.497	32.478.982	52.749.549	47.426.082
Likvider, ultimo	1.566.909	14.096.497	32.478.982	52.749.549
Resterende trækningsmulighed, kassekredit	604.443	2.471.737	9.000.000	9.000.000
Resterende trækningsmulighed, byggekredit	0	14.138	146.467.169	241.782.123
Værdipapirer	0	0	0	28.095.793
Samlet likviditet til rådighed	2.171.352	16.582.372	187.946.151	331.627.465
Finansielle nøgletal				
Overskudsgrad	(0,6)	(0,6)	(0,1)	(2,4)

Likviditetsgrad	45,3	21,4	22,1	52,3
Soliditetsgrad	11,8	11,1	27,3	27,3
Årselever				
Årselever ekskl. kostelever	1.638,0	1.663,0	1.714,0	1.816,0
Årselever eksklusive kostelever i alt	1.638,0	1.663,0	1.714,0	1.816,0
Årselever, som samtidig bor på kostafdeling	109,0	115,0	106,0	120,0
Årselever, indtægtsdækket virksomhed i Danmark	5,0	8,0	10,0	20,0
Årselever i alt	1.752,0	1.786,0	1.830,0	1.956,0
Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(1,9)	(2,4)	(7,9)	
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre (kan kun anvendes af AMU-Centre)	0	0	0	4,0
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre	0	0	0	34,0

	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.
Årsværk				
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	221,0	251,0	266,0	288,0
Andel i procent ansat på sociale vilkår	4,7	5,0	5,0	5,1
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	5,16	2,21		
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,9	1,1	1,3	1,5
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	2,1	1,8	1,9	1,9
Lønomkostninger				
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.165.645	5.049.350	5.171.863	5.141.739
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.431.188	1.496.239	1.440.430	1.583.163
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.596.833	6.545.589	6.612.293	6.724.902
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	63,0	65,3	65,2	66,4
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring				
Aktivitetsstyring				
Årsværk pr. 100 årselever	12,6	14,1	14,5	14,5
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,7	11,1	11,3	
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	7,8	6,8		
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	751.744	806.676		
Kapacitetsstyring				
Kvadratmeter pr. årselev	26,0	24,1	23,5	24,3
Bygningsudgifter/Huslejudgifter pr. kvadratmeter	227	235	270	219
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	101,7	128,2	136,6	122,2
Finansiel styring				
Finansieringsgrad	85,0	86,3	67,7	48,0
Andel af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	79,0	100,0	100,0	100,0
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	14,5	33,0	30,9	29,7

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 af regnskabsposterne i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold, som har væsentlig indvirkning på årsrapporten.

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

For året 2021 er der budgetteret et årselevtal på 1.800 årselever, og et forventet overskud på 1.954.kr. efter afskrivninger. Skolen har udarbejdet likviditetsbudget fordelt på måneder for aktiviteten i 2021, der viser et netto træk på likviditeten på 479 t.kr. for året. Ledelsen forventer således at likviditeten afledt af driften for 2021 udgør 1.692 t.kr. inklusive uændret trækingsret på skolens kassekredit. Skolen udarbejder løbende opfølgning og rapportering herpå.

Skolens likviditet giver derved ikke rum til store udsving i driften, investeringer eller forskydninger i tilgodehavender og gæld.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Antal årselever

Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2020	2019	2018	2017
Erhvervsuddannelser, grundforløb	340	384	369	397
Erhvervsuddannelser, hovedforløb	208	195	205	212
Erhvervsuddannelser, EUX	65	82	95	121
Erhvervsuddannelser, skolepraktik	44	35	75	136
Gymnasiale uddannelser, HHX	724	724	734	728
Gymnasiale uddannelser, HTX	203	171	156	170
Arbejdsmarkedskurser	19	38	53	58
Andet	40	42	37	44
Antal årselever i året	1.643	1.671	1.724	1.866

Antallet af elever der søger direkte ind på grundforløbet fra 9. og 10. klasse har været faldende siden 2015 og det samlede antal årselever på grundforløbet har siden været faldende. Det faldende ansøgstal til erhvervsuddannelserne er ikke tilfredsstillende for College360 og ikke tilfredsstillende set i forhold til den nationale målsætning om 25% skal vælge en erhvervsuddannelse direkte fra 9 eller 10. klasse i 2020 og 30% i 2025.

College360 oplever i højere og højere grad problemer med at skaffe kvalificerede unge til de virksomheder, der står og mangler elever.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald opgjort i %	2019	2018	2017	2016
Erhvervsuddannelser, grundforløb	14,9	17,1	16,8	17,3

Frafaldsprocenten er over perioden faldet til 14,9%, og skolen klarer sig signifikant bedre end landsgennemsnittet som er på 17,5%.

College360 bruger mange ressourcer på praktikpladsopsøgende arbejde for de elever, der går på grundforløbet. Derudover er skolen meget opmærksom på at sikre, at de elever, der ikke har en underskrevet uddannelsesaftale ved afslutningen af grundforløbet kommer i skole-praktik og fortsætter uddannelsen dér, indtil de finder en praktikplads

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**

Uddannelse	2019	2018	2017	2016
HHX	87	84	88	89
HTX	80	66	70	79

Fuldførelsesprocenten i 2019 er forbedret på Hhx og markant på Htx.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for College360 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 2020 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabsprincip som sidste år, bortset fra ændret regnskabspraksis omkring opgørelse af feriepengeforpligtelsen. Den ændrede regnskabspraksis på feriepengeforpligtelsen, medfører en primo korrektion pr. 01.01.2020 på -1.470 t.kr. Denne primokorrektion er imidlertid i overensstemmelse med Børne- og Undervisningsministeriets udmelding udgiftsført over driften frem for en regulering af egenkapitalen primo. Inkl. årets regulering er der i 2020 netto udgiftsført 1.192 t.kr. vedrørende feriepengeforpligtelsen.

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.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operativ leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtigelsen oplyses i en note.

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 segmenter.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der 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
- Kostafdeling

Fordelingsnøgle

De indirekte lærerløns omkostninger, dvs. de lønomkostninger der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årselever.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og IT medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles efter samme fordelingsnøgle.

Finansielle poster

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

Ekstraordinære poster

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

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

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

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

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV	50 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	5 - 15 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

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

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper.

Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver under 1 mio. kr. driftsføres under øvrige indtægter.

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

Finansielle anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og

finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider, institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning samt institutionens samlede likviditet til rådighed ved årets slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger samt betalt vedrørende ekstraordinære poster. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

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

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

Overskudsgrad	=	Resultat før ekstraordinære poster x 100/ Omsætning i alt
Likviditetsgrad	=	Omsætningsaktiver x 100/ Kortfristede gældsforpligtelser i alt
Soliditetsgrad	=	Egenkapital ultimo x 100/ Samlede aktiver
Finansieringsgrad	=	Langfristede gældsforpligtelser x 100/ Materielle anlægsaktiver
Årselever	=	Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.
Årsværk	=	Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.

Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Statstilskud	1	151.758.470	150.240.159
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	22.344.152	28.785.502
Omsætning i alt		174.102.622	179.025.661
Undervisningens gennemførelse	3	(101.245.529)	(110.268.163)
Markedsføring	4	(961.753)	(971.313)
Ledelse og administration	5	(11.734.750)	(14.058.685)
Bygningsdrift	6	(37.018.306)	(30.590.982)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(7.531.363)	(6.413.717)
Kostafdeling	8	(9.332.124)	(11.586.513)
Omkostninger i alt		(167.823.825)	(173.889.373)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		6.278.797	5.136.288
Finansielle indtægter	9	137.268	1.006
Finansielle omkostninger	10	(7.413.116)	(6.142.479)
Finansielle poster i alt		(7.275.848)	(6.141.473)
Resultat før ekstraordinære poster		(997.051)	(1.005.185)
Ekstraordinære omkostninger	11	0	(33.815.808)
Ekstraordinære poster i alt		0	(33.815.808)
Årets resultat		(997.051)	(34.820.993)

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		505.228.046	508.729.246
Udstyr		22.199.435	24.101.426
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt	12	527.427.481	532.830.672
Deposita		236.751	209.064
Finansielle anlægsaktiver i alt		236.751	209.064
Anlægsaktiver i alt		527.664.232	533.039.736
Varebeholdninger		121.378	325.625
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.889.361	3.538.358
Andre tilgodehavender		27.229.721	61.638.864
Periodeafgrænsningsposter		406.344	431.898
Tilgodehavender i alt		30.525.426	65.609.120
Likvide beholdninger		1.566.909	14.096.497
Omsætningsaktiver i alt		32.213.713	80.031.242
Aktiver i alt		559.877.945	613.070.978

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Opskrivninger	13	18.031.507	18.031.507
Egenkapital i øvrigt	14	47.950.295	50.296.377
Egenkapital i alt		65.981.802	68.327.884
Realkreditgæld	15	340.103.273	148.610.205
Anden langfristet gæld	16	72.236.534	21.478.066
Skyldige indefrosne feriemidler		10.403.524	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		422.743.331	170.088.271
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		18.280.535	6.893.870
Gæld til pengeinstitutter	17	19.395.557	307.514.125
Skyldig løn		650.292	584.328
Feriepengeforpligtelse		4.736.336	14.185.735
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		9.252.049	8.464.709
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.632.619	22.425.015
Anden gæld		6.053.242	11.425.551
Periodeafgrænsningsposter		4.152.182	3.161.490
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		71.152.812	374.654.823
Gældsforpligtelser i alt		493.896.143	544.743.094
Passiver i alt		559.877.945	613.070.978
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		
Andre forpligtelser	19		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Årets resultat		(997.051)	(34.820.993)
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		12.540.252	5.995.443
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i varebeholdninger		202.247	458.823
Ændring i tilgodehavender		45.587.478	1.702.606
Ændring i kortfristet gæld		(25.003.074)	9.243.162
Pengestrømme fra driftsaktivitet		32.329.852	(17.420.959)
Køb af materielle anlægsaktiver		(7.137.061)	(155.526.317)
Salg af materielle anlægsaktiver		0	27.100.613
Ændring i finansielle anlægsaktiver		(27.687)	9.999
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(7.164.748)	(128.415.705)
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(324.007.692)	0
Optagelse, realkreditlån		226.313.000	0
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld		0	(9.999.317)
Optagelse, anden langfristet gæld		60.000.000	137.453.496
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(37.694.692)	127.454.179
Ændringer i likvider		(12.529.588)	(18.382.485)
Likvider primo		14.096.497	32.478.982
Likvider ultimo		1.566.909	14.096.497
Resterende trækningmulighed (kassekredit)	17	604.443	2.471.737
Resterende trækningmulighed (byggecredit)	17	0	14.138
Samlet likviditet til rådighed ultimo		2.171.352	16.582.372

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 af regnskabsposterne i årsrapporten.

III. Usædvanlige forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold, som har væsentlig indvirkning på årsrapporten.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

1 Statstilskud

	2020 kr.	2019 kr.
Undervisningstaxameter	112.115.352	111.215.113
Fællesudgiftstaxameter	19.725.699	20.212.520
Bygningstaxameter	12.347.537	11.987.475
Øvrige driftsindtægter	(2.719.170)	(1.162.823)
Særlige tilskud	5.769.807	3.072.822
Kostafdeling	4.519.245	4.915.052
I alt	151.758.470	150.240.159

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2020 kr.	2019 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	2.810.532	4.905.485
Anden ekstern rekvirentbetaling	3.325.264	4.020.378
Kostafdeling	4.797.384	6.238.811
Andre indtægter	11.410.972	13.620.828
I alt	22.344.152	28.785.502

3 Undervisningens gennemførelse

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	84.613.263	90.181.397
Afskrivninger	1.826.510	693.609
Øvrige omkostninger	14.805.756	19.393.157
I alt	101.245.529	110.268.163

4 Markedsføring

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	180.391	325.265
Øvrige omkostninger	781.362	646.048
I alt	961.753	971.313

5 Ledelse og administration

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	8.860.683	9.987.342
Afskrivninger	0	5.167
Øvrige omkostninger	2.874.067	4.066.176
I alt	11.734.750	14.058.685

6 Bygningsdrift

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	3.860.902	5.452.228
Afskrivninger	10.713.742	5.262.783
Øvrige omkostninger	22.443.662	19.875.971
I alt	37.018.306	30.590.982

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	6.334.845	4.162.627
Øvrige omkostninger	1.196.518	2.251.090
I alt	7.531.363	6.413.717

8 Kostafdeling

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	5.837.584	6.795.359
Afskrivninger	0	33.885
Øvrige omkostninger	3.494.540	4.757.269
I alt	9.332.124	11.586.513

9 Finansielle indtægter

	2020	2019
	kr.	kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	137.268	1.006
I alt	137.268	1.006

10 Finansielle omkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	7.413.116	6.142.479
I alt	7.413.116	6.142.479

11 Ekstraordinære omkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Nedskrivning grunde og bygninger til videresalg	0	37.168.732
Omdisponering byggerier	0	10.000.000
Realisering solgt ejendomme, netto	0	(13.352.924)
I alt	0	33.815.808

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Grunde og bygninger kr.	Udgifter til igangværende byggeri kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.
Kostpris primo	0	536.930.819	0	36.853.266	914.299
Tilgang i årets løb	0	7.137.061	0	0	0
Kostpris ultimo	0	544.067.880	0	36.853.266	914.299
Opskrivninger primo	0	18.031.507	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	18.031.507	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	0	(46.233.080)	0	(12.751.840)	(914.299)
Årets af- og nedskrivninger	0	(10.638.261)	0	(1.901.991)	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	0	(56.871.341)	0	(14.653.831)	(914.299)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020	0	505.228.046	0	22.199.435	0
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	0	0		0	0

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 2019:

271.350.000kr.

Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige
ejendomsvurdering:

292.962.052 kr.

13 Opskrivninger

	2020 kr.	2019 kr.
Saldo primo	18.031.507	18.031.507
Saldo ultimo	18.031.507	18.031.507

14 Egenkapital i øvrigt

	2020 kr.	2019 kr.
Saldo primo	50.296.377	100.305.082
Årets resultat	(997.051)	(34.820.993)
Værdiregulering af afledte finansielle instrumenter	(1.349.031)	(15.187.712)
Øvrige bevægelser i alt	(1.349.031)	(15.187.712)
Saldo ultimo	47.950.295	50.296.377

15 Realkreditgæld

	2020	2019
	kr.	kr.
Realkredit Danmark	241.975.099	64.563.050
Nykredit	98.128.174	84.047.155
Realkreditgæld i alt	340.103.273	148.610.205

Restgæld efter 5 år 290.441.188

16 Anden langfristet gæld

	2020	2019
	kr.	kr.
Markedsværdi af renteswap	21.875.555	20.526.524
Huslejedepositum lejere	963.256	951.542
Anlægs lån	49.397.723	0
Anden langfristet gæld i alt	72.236.534	21.478.066
Restgæld efter 5 år	48.080.534	

17 Gæld til pengeinstitutter

	2020	2019
	kr.	kr.
Kassekredit maksimum	20.000.000	20.000.000
Anvendt kassekredit ultimo	(19.395.557)	(17.528.263)
Resterende trækningmulighed kassekredit	604.443	2.471.737
Bygge kredit maksimum	0	290.000.000
Anvendt byggekredit ultimo	0	(289.985.862)
Resterende trækningmulighed byggekredit	0	14.138
I alt	604.443	2.485.875

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter og bankgæld:

	2020	2019
	kr.	kr.
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12	505.228.046	465.847.432
Ejerpantebrev til sikkerhed for bankgæld	233.000.000	233.000.000
	738.228.046	698.847.432

19 Andre forpligtelser

Skolen har leje forpligtelser vedrørende Kejlstrupvej 85 (Truckcenter). Den årlige leje udgår 366.000 kr. Lejemålet udløber i 2030.

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

	2020 kr.	2019 kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	3.040.464	3.086.186
Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	321.995	1.923.363

Praktikpladsopsøgende arbejde

	2020 kr.	2019 kr.
Lønninger	5.057.328	2.788.100
Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde	333.260	304.414
Omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde i alt	5.390.588	3.092.514

Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Lønninger	92.449.320	98.712.277
Pension	15.975.510	16.922.404
Andre omkostninger til social sikring	1.262.838	1.269.537
Personaleomkostninger i alt	109.687.668	116.904.218

Lønomkostninger til chefløn

	2020 kr.	2019 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	3.879.002	1.782.753
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	13.535.196	12.210.414

Honorar til revisor

	2020 kr.	2019 kr.
Honorar for lovpligtig revision	208.000	204.000
Andre ydelser end revision	17.100	235.150
Honorar til revisor i alt	225.100	439.150

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt

	2020	2019	2018	2017	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indtægter	626.230	1.100.273	1.475.011	2.429.723	5.631.237
Direkte og indirekte lønomkostninger	(188.500)	(911.534)	(422.500)	(592.357)	(2.114.891)
Andre direkte og indirekte omkostninger	(249.286)	(318.793)	(856.155)	(1.734.350)	(3.158.584)
Resultat	188.444	(130.054)	196.356	103.016	357.762
Akkumuleret resultat (egenkapital)	357.762	169.318	299.372	103.016	

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Immaterielle anlægsaktiver	Bygninger	Udstyr	Inventar	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Nyt	0	7.137.061	0	0	7.137.061
Brugt	0	0	0	0	0
I alt	0	7.137.061	0	0	7.137.061

It-omkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.748.691	1.905.725
It-systemdrift	2.291.099	3.125.638
It-vedligehold	442.599	485.644
It-udviklingsomkostninger	23.736	60.130
Udgifter til it-varer til forbrug	119.778	120.868
I alt	4.625.903	5.698.005