



College360

Bredhøjvej 8
8600 Silkeborg
CVR-nr. 17611615
Institutionsnummer 280951

Årsrapport 2021

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	10
Målrapportering	23
Anvendt regnskabspraksis	25
Resultatopgørelse 01.01.2021 - 31.12.2021	30
Balance pr. 31.12.2021	31
Pengestrømsopgørelse	33
Noter	34
Særlige specifikationer	39

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

Helle Præsius Asp Busk

Niels Løgager Nielsen

Rasmus Johannes Juul

Kim Nielsen Barslund

Jesper Simony Breining

Thomas Møldrup Black

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
Dalgasgade 27, 1. sal
7400 Herning

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 2021 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 25.03.2022

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 25.03.2022

Bestyrelse

Peter Stampe Hansen
formand

Viggo Thinggaard
næstformand

Jannie Marie Linnebjerg

Morten Brix

Michael Degn Schölarth

Helle Præsius Asp Busk

Niels Løgager Nielsen

Rasmus Johannes Juul

Kim Nielsen Barslund

Jesper Simony Breining

Thomas Møldrup Black

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for College360

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for College360 for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører 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 25.03.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27725

Tommy Schormand Johansen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne44080

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af 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 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 iværksætteri. 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 videns medarbejdere.

- 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

2021 har igen været præget af den globale pandemi og har vanskeliggjort vores normale drift på mange områder. Med baggrund i vores erfaringer fra 2020 har vi haft intenst fokus på vores elev og medarbejdertrivsel. Særligt har vi haft fundet det nødvendigt at fastholde vores elever i en så genkendelig skolehverdag, som overhovedet mulig. Understøttet af tildelte trivselsmidler til erhvervsuddannelserne. Første prioriteten for os har været at balancere trivslen hos vores elever med den nødvendige indlæring af vores undervisning. Vi har vurderet, at trivslen af den enkelte elev og vores elevhold har været hjørnestenene i undervisningen, der har været mulig at gennemføre igennem de forskellige restriktionsfaser i 2021. Udmøntningen af trivselsmidlerne og prioriteringen af vores medarbejders arbejdstid afspejler indsatsen. Vi har arbejdet med mange tiltag (ikke en udtømmende liste), herunder nogle eksempler:

- Udvidede værkstedstimer, hvor samværet har været vægtet højest og ikke nødvendigvis det faglige niveau.
- Udvidede indsatser fra vores vejledningsteam, herunder også mentorhjælp til vores elever med henblik på at sikre elevernes trivsel på det individuelle niveau.
- Øget indsat på trivselssamtaler med elevernes kontaktlærere.
- Samvær i forbindelse med frokost og morgenmad på de enkelte hold.
- Udlevering af undervisningsmaterialer ved nedlukninger og længerevarende elevfra-vær.

Vi er generelt kommet godt igennem 2021 og vi har fastholdt en god trivsel iblandt vores elever og medarbejdere - omstændighederne taget i betragtning. Den helt ekstraordinære mentorindsats har overbevist os om, at vi skal videreføre den udvidede mentorindsats i det fremtidige arbejde med fastholdelse og trivsel. Endvidere må vi også erkende, at vi efter genåbningen af samfundet igen skal arbejde bredere og revitalisere flere af vores normale indsatsområder herunder, trivsel, frafald, kvalitet og fagligt løft. Vi har ikke haft mulighed for at aktivere og fordele vores indsatser som normalt under pandemien. Vi har måtte prioritere. Derfor ønskes det at videreføre ressource midler til 2022, hvor vi igen kan gennemføre alle vores indsatser på erhvervsuddannelserne.

På College360 har vi tæt forhold til brancheorganisationer, virksomheder og øvrige faglige samarbejdspartnere. Under pandemien har vi været afskåret for de fleste normale samarbejder med netop de partnere. I 2022 vil vi sikre at der gennemføres flere kvalitetsgivende samarbejder med erhvervslivet på de enkelte uddannelser. Vi ønsker at fastholde og udvikle netop denne type partnerskaber, da vi på denne måde sikre ny viden til vores

elever og undervisere. Helt særligt står vi overfor at skulle have indhentet den viden og de forandringer, der er sket under pandemien for mange virksomheder og producenter. Brancheorganisationerne har måtte tilpasse sig pandemien og derigennem gennemføre væsentlige forretningsforandringer for deres medlemmer og deres strategiske indsats. Det betyder, at vi skal være helt tætte på brancherne og være informeret om branchernes nye virkemåder. Vores egne strategiske indsats i udviklingen af uddannelserne, viden og kompetencer læner sig op af branchernes indsats og virke. En erhvervsskole skal sikre at eleverne er forberedte til mødet med virksomhederne i en pågældende branche. Ydermere har det ikke før været så vigtigt med et øget branchesamarbejde og kendskab med de nye trepartsaftaler. Det entydige lærepladsansvar for skolerne kræver en helt anden form for interaktion med brancherne og virksomhederne. Disse ekstraordinære indsats ønskes gennemført i 2022 og de videreførte ressourcer skal dække muliggøre indsatsen.

Skolen vurderer, at vi allerede opnår det maksimalt mulige med de nuværende tilbud og indsats 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. 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 elevevalueringer, holdevalueringer og anvendelsen af vores ETU. De konkrete ETU resultater for 2021 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 2022 viser den samme tendens. Denne indsats er fortsat en del af den samlede indsats for at få flere elever i erhvervsuddannelserne. Skolen er i gang 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, HHX ligesom på andre skoler igen været præget af COVID. Begreber som 'nære kontakter' og 'test' blev hverdagsbegreber. Vi har dog ikke oplevet de samme massive nedlukninger som tidligere.

Ved årsskiftet 2021-22 stod vi for udlevering af test-kit til hjemmetestning, hvilket markerer at vi oplever, at corona er blevet en mere håndterlig og 'almindelig' sygdom, om end stadig ubekvem del af begrænsende del i skolehverdagen.

Mht. håndtering af fravær ifm. corona er vi bedre rustet. 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 tilstræbe variation i pædagogikken, og ikke mindst at kære sig om elevernes trivsel.

Elevernes trivsel er i stigende grad et element vi er 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.

Sommerens eksamen gennemførtes med sædvanlige gode resultater. Der var igen gode oplevelser i forbindelse med de såkaldte 'hue-dage, hvor gården summede af glade studenter med huer og stolte forældre. Skolåret afsluttedes for andet år i træk med festligholdelse af dimission på skolen i modsætning til ude i byen som tidligere. Vores fysiske rammer tillader ikke at samle en hel årgang, hvorfor vi afholdt dimission klassevis. Mange udtrykker stor tilfredshed og glæde med den model, hvorfor det tænkes at forsætte fremover.

Der har igen i år været fokus på fastholdelsesindsatsen, dels ved en målrettet og meget effektiv indsats i studievejledningen og blandet skolens lærere generelt. Tilsammen resulterer dette i et lavt antal udmeldelser i indeværende skoleår, således kan vi konstatere, at blot ca. 2 % af eleverne i første halvdel af skoleåret 2021-22 har forladt uddannelsen; enten til anden uddannelse/skole eller er stoppet pga. personlige årsager. Det er meget tilfredsstillende. Vi opfatter fastholdelses og trivselsindsatsen som fundamentale for at opnå gode faglige resultater.

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. Vi er meget glade for det nyetablerede samarbejde med Silkeborg Business. Samarbejdet med dem bidrager til at styrke skolens iværksætterkultur og elevernes foretagsomhed. Ligeledes ser vi frem til at udbygge vores samarbejde med 'Ungekulturhuset', som også tilbyder faciliteter i den forbindelse.

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

Vi arbejder fortsat målrettet på at 'uddanne' et større antal elever (ca. 30 elever) som ambassadører og tutorer. 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 med 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 med læse og -skriveteknologi, hvilket i realiteten drejer sig om software til oplæsnings- og staveprogrammer.

I efteråret 2021 gennemførte vi pædagogiske udviklingsdage ude af huset. Vi satte fokus på undervisernes personligt udpegede udviklingsønsker i form af 'aktionslæring' og kollegial supervision. Hensigten er at vi 'hjælper' hinanden til at styrke vores pædagogiske praksis. Det er en stor tilfredsstillelse at konstatere at vi interne i lærerstaben oplever stor gejst i det kollegiale samarbejde.

Brobygningen blev i år gennemført fysisk på skolen. Det er en stor fornøjelse at byde dem fysisk velkommen på skolen. Ca. 600 grundskolelever deltog i et to eller tredages forløb på skolen i efteråret og i skrivende stund i (foråret 2022) gennemføres brobygning for ca. 400 8.klasseselever. Brobygningen har overordentlig høj prioritet. Den er en del af vores målrettede værtsskab og vi har stor passion, når det gælder vejledning og præsentation af vores uddannelse. Alle; elever, lærere, vejledere, administrativt personale og ledelse præsenterer stolt uddannelse og skolemiljø, når vi byder de potentielle kommende elever indenfor. Derfor er det meget tilfredsstillende, at brobygningseleverne kvitterer med positive evalueringer.

Også åbent hus fik fysisk form i år med over 300 besøgende på HHX og HTX tilsammen. Vi har ud over det traditionelle åbent hus produceret online virtuel materiale som kan tilgås via hjemmesiden. Således oplever vi os godt rustet ift. information før det kommende optag.

På vores åbent hus havde vi lejlighed til at fortælle om vores satsninger i form tre studieretningstilbud; jura, innovation og ledelse og sprog. Vi ser frem til eleverne kvitterer for det nye udbud ved at vælge de nye studieretninger.

2021 startede med en massiv nedlukning pga. corona. Undervisningen fortsatte i en lang periode virtuelt med bekymringer for det faglige og praktiske udbytte af undervisningen og for elevernes trivsel på HTX. Heldigvis var der stor politisk velvilje til at skolerne kunne finde lokale løsninger for afholdelse af elsaminer i sommerterminen 2021.

Alle elever kom tilbage til den fysiske undervisning igen inden sommer og skoleåret blev afsluttet og lukket på bedste vis.

Optaget i 2021 blev igen på 3 klasser med 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. Udover nedlukning og virtuel undervisning har corona også påvirket elevernes trivsel, og der arbejdes vedvarende på fastholdelse og trivsel. Med midlerne fra trivselspuljen er der lige op til sommerferien og hen over efteråret taget initiativer til sociale og faglige arrangementer, og der er i enkelte fag iværksat midlertidig dobbeltlærerundervisning.

Skoleåret august 2021 indledtes for 1.g'erne med introetur til Fort Østerlund. Og elevrådet fik endelig mulighed for igen at arrangere fredagscafé, hvor de hygger sammen på tværs af klasser og årgange. Også den traditionsrige Volleyturnering blev gennemført for hele HTX.

En fælles idrætsdag HHX/HTX gav en dags afbræk for den almindelige hverdag, hvor HHX/HTX-eleverne fyldte godt op i det nære og fjerne byrum med alle mulige, sjove aktiviteter. 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 konkurrencer, hvor de afprøver deres idéer og viden af og bliver udfordret ud over hverdagen: HTX deltog bl.a. i biologiolympiaden og Georg Mohr (matematik). Og så sikrede et blandet hold på 6 elever fra alle tre årgange HTX DM i Cyberskills!

3. g bliver tilbudt studiepraktik på de videregående uddannelser. På skolen deltog 2. og 3. g i samme periode i masterclasses på skolen. I 3 dage brydes skemaet op, og eleverne tilvælger workshops med gamification, Bose-Einstein Kondensater – Et kvantemekanisk fænomen, Lær at kode din egen hjemmeside og dans

Det erhvervsrettede element i HTX udfoldes bl.a. gennem virksomhedssamarbejder. Det har pga. coronarestriktioner ikke været muligt med mange besøg på virksomheder eller virksomhedsbesøg på skolen. Men der har været gennemført samarbejder: bl.a. var Patent- og varemærkestyrelsen på besøg og fortælle om patenter, designbeskyttelse og varemærker. I innovationsdagene deltog Grundfos, Silkeborg Kommune, Muskelsvindsfonden og Grøn Koncert med reelle udfordringer, som eleverne arbejdede med at løse.

Også i 2021 kunne HTX lukke dørene op for livestreaming fra Århus Universitet med spændende naturvidenskabelige emner: Magtfulde mikrober der gavner dig, sære sanser, Big bang og det usynlige univers, Yngre med årene, Pandemier i de sidste 200 år, Den inderste kerne, Vores cellers saltbalance.

Åbent hus i januar 2021 måtte pga. nedlukningen aflyses i fysisk form. I stedet livestreamede HTX åbent hus. Ikke det samme som det gode, nære fysiske møde på skolen med fremvisning af faglokaler mm. Men bedre end ikke at tilbyde information om uddannelsesvalget. I foråret 2021 var der lukket for brobygningsaktiviteter på skolen. I stedet arrangerede HTX i samarbejde med Ungeguiden virtuel brobygning for alle 8. klasser i Silkeborg Kommune. Det viste sig at blive en glimrende platform til at vise HTX frem for en større målgruppe end normalt. I efteråret kunne der igen bydes velkommen til brobygning på skolen. HTX fordoblede sit besøgstal på brobygning for 9./10.kl. i forhold til tidligere år. I efteråret kunne HTX igen lukke dørene op for Girls Day in Science. 70 piger deltog en dag i workshops med naturvidenskab som omdrejningspunkt.

Selv i endnu et år med corona som bagtæppe for hverdagen, blev der mulighed for ture ud af skolen: 1. og 2. g holdt sommerafslutning i Baboon City. 3. g'erne holdt afslutningsdag ved en af søerne, 1. g'erne var i teatret og se "Krigen har ikke et kvindeligt ansigt", 1.g'erne var på besøg på iværksætterprojektet Institut X og på Povertywalk i Århus i forløb om medborgerskab og demokrati. 2021 var kommunalt og regionalt valgår, og HTX-eleverne deltog i valgarrangement arrangeret af BeSTEM Silkeborg. Og nogle klasser havde besøg af regionsråds kandidater til den nære dialog.

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 7.047 t.kr. mod estimeret et overskud på 3.047 t.kr.

Skolens ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende. Det positive resultat er bl.a. medvirkende til at skolen igen har positiv likviditet, og skolens likvide situation er knap så sårbar som tidligere. Den forholdsvis store gæld og forholdsvis stramme finansielle situation i forhold til årselevtal sætter efter ledelsens mening fortsat skolen i en situation hvor undervisningens kvalitet og udviklingskraft skal hænge sammen med den finansielle situation. Skolens likviditet giver derved fortsat ikke rum til store udsving i investeringer eller forskydninger i tilgodehavender og gæld.

Hovedtal- og nøgletaloversigt

	2021	2020	2019	2018	2017
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Statstilskud	156.667.097	151.758.470	150.240.159	155.555.744	168.132.371
Omsætning	178.039.861	174.102.622	179.025.661	185.614.676	201.017.158
Omkostninger	164.652.590	167.823.825	173.889.373	182.503.459	203.243.565
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	13.387.271	6.278.797	5.136.288	3.111.217	(2.226.407)
Finansielle poster	(6.341.075)	(7.275.848)	(6.141.473)	(3.361.381)	(2.507.651)
Resultat før ekstraordinære poster	7.046.196	(997.051)	(1.005.185)	(250.164)	(4.734.058)
Ekstraordinære poster	0	0	(33.815.808)	0	0
Årets resultat	7.046.196	(997.051)	(34.820.993)	(250.164)	(4.734.058)
Balance					
Anlægsaktiver	511.410.663	527.664.232	533.039.736	468.959.476	386.983.590
Omsætningsaktiver	29.183.943	32.213.713	80.031.242	52.738.942	46.665.133
Balancesum	540.594.606	559.877.945	613.070.978	521.698.418	433.648.723
Egenkapital	79.789.293	65.981.802	68.327.884	118.336.589	118.461.250
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	397.824.637	422.743.331	170.088.271	164.894.878	171.834.840
Kortfristede gældsforpligtelser	62.980.676	71.152.812	374.654.823	238.466.947	143.043.694
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	20.740.813	32.329.852	10.894.204	3.341.407	3.341.407
Investeringsaktivitet	(292.500)	(7.164.748)	(119.699.705)	(2.729.599)	(2.729.599)
Finansieringsaktivitet	(18.077.320)	(37.694.692)	88.504.934	4.711.658	4.711.658
Pengestrøm, netto	2.370.993	(12.529.588)	(20.300.567)	5.323.466	5.323.466
Likvider, primo	1.566.909	14.096.497	32.478.982	24.653.755	47436082 52.749.549
Likvider, ultimo	3.937.902	1.566.909	12.178.415	29.977.221	58.073.015
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	20.000.000	604.443	9.000.000	9.000.000	9.000.000
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	146.467.169	241.782.123	241.782.123
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	23.937.902	2.171.352	167.645.584	280.759.344	308.855.138

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	4,0	(0,6)	(0,6)	(0,1)	(2,4)
Likviditetsgrad	46,3	45,3	21,4	22,1	32,6
Soliditetsgrad	14,8	11,8	11,1	22,7	27,3

Årselever

Årselever ekskl. kostelever	1.683,0	1.638,0	1.663,0	1.714,0	1.816,0
Årselever eksklusiv kostelever i alt	1.683,0	1.638,0	1.663,0	1.714,0	1.816,0
Årselever, som samtidig bor på kostafdeling	114,0	109,0	115,0	106,0	120,0
Årselever, indtægtsdækket virksomhed i Danmark	3,0	5,0	8,0	10,0	20,0
Årselever i alt	1.800,0	1.752,0	1.786,0	1.830,0	1.956,0

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	2,7	(1,9)	-2,4	-7,9	
Erhvervsuddannelses- årselever gennemført for andre (kan kun anvendes af AMU-Centre)	0	0	0	4,0	0
Erhvervsuddannelses- årselever udlagt til andre	0	0	0	34,0	0

	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	213,5	221,0	251,0	266,0	288,0
Andel i procent ansat på sociale vilkår	4,5	4,7	5,0	5,0	5,1
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	9,4	5,1	2,2	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,8	0,9	1,1	1,3	1,5
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	2,0	2,1	1,8	19,0	1,9
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	4.855.044	5.165.645	5.049.350	5.171.863	5.141.739
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.552.512	1.431.188	1.496.239	1.440.430	1.583.163
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.407.556	6.596.833	6.545.589	6.612.293	6.724.902
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	61,6	63,0	65,3	98,3	101,1
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	11,9	12,6	14,1	14,5	14,5
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,1	9,7	11,1	11,3	11,2
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	8,2	7,8	6,8		
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	758.864,0	751.744	806.676		

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	25,3	26,0	24,1	23,5	24,3
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	446	227	235	270	219
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	94,5	101,7	128,2	136,6	122,2

Finansiel styring

Finansieringsgrad	77,8	80,2	31,9	35,2	47,9
Gældsfaktor (gearing)	2,2	2,4	1,0	0,9	0,9
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	77,8	79,0	100,0	100,0	100,0
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	15,0	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 2022 er der budgetteret et årselevtal på 1.817 årselever, og et forventet overskud på 1.471.kr.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Antal årselever

Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2021	2020	2019	2018	2017
Erhvervsuddannelser, grundforløb	355	340	384	369	397
Erhvervsuddannelser, hovedforløb	198	208	195	205	212
Erhvervsuddannelser, EUX	57	65	82	95	121
Erhvervsuddannelser, skolepraktik	57	44	35	75	136
Gymnasiale uddannelser, HHX	755	724	724	734	728
Gymnasiale uddannelser, HTX	213	203	171	156	170
Arbejdsmarkedskurser	15	19	38	53	58
Andet	150	149	157	143	164
Antal årselever i året	1.800	1.752	1.786	1.830	1.986

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 ansøgertal 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 %	2020	2019	2018	2017	2016
Erhvervsuddannelser, Grundforløb 1	9,9	7,1	8,4	11,9	7,0
Erhvervsuddannelser, Grundforløb 2	11,5	10,5	12,5	11,7	14,1

Frafaldsprocenten er fra 2019 til 2020 steget på såvel Grundforløb 1 som Grundforløb 2., hvilket antages at skyldes Corona-situationen. På GF1 klarer skolen sig signifikant bedre end landsgennemsnittet som er på 13,4%.

På GF2 følger skolen landsgennemsnittet som er på 11,8%.

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 skolepraktik og fortsætter uddannelsen dér, indtil de finder en praktikplads.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2020	2019	2018	2017
HHX	84	93	86	83
HTX	87	83	78	65

Fuldførelsesprocenten i 2020 er faldet på Hhx og steget 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 2021 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. 01.01.2021 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.

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 (kurstabet) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Finansielle instrumenter

Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under langfristede gældsforpligtelser. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

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 trækingsmulighed 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 01.01.2021 - 31.12.2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Statstilskud	1	156.667.097	151.758.470
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	21.372.764	22.344.152
Omsætning i alt		178.039.861	174.102.622
Undervisningens gennemførelse	3	(97.906.029)	(101.245.529)
Markedsføring	4	(787.013)	(961.753)
Ledelse og administration	5	(11.677.095)	(11.734.750)
Bygningsdrift	6	(30.931.947)	(37.018.306)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(15.093.768)	(7.531.363)
Kostafdeling	8	(8.256.738)	(9.332.124)
Omkostninger i alt		(164.652.590)	(167.823.825)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		13.387.271	6.278.797
Finansielle indtægter	9	0	137.268
Finansielle omkostninger	10	(6.341.075)	(7.413.116)
Finansielle poster i alt		(6.341.075)	(7.275.848)
Resultat før ekstraordinære poster		7.046.196	(997.051)
Årets resultat		7.046.196	(997.051)

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		491.822.734	505.228.046
Udstyr		19.073.304	22.199.435
Inventar		277.874	0
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt	11	511.173.912	527.427.481
Deposita		236.751	236.751
Finansielle anlægsaktiver i alt		236.751	236.751
Anlægsaktiver i alt		511.410.663	527.664.232
Varebeholdninger		220.700	121.378
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.675.017	2.889.361
Andre tilgodehavender		22.932.628	27.229.721
Periodeafgrænsningsposter		417.696	406.344
Tilgodehavender i alt		25.025.341	30.525.426
Likvide beholdninger		3.937.902	1.566.909
Omsætningsaktiver i alt		29.183.943	32.213.713
Aktiver i alt		540.594.606	559.877.945

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Opskrivninger	12	18.031.507	18.031.507
Egenkapital i øvrigt	13	61.757.786	47.950.295
Egenkapital i alt		79.789.293	65.981.802
Realkreditgæld	14	327.690.140	340.103.273
Finansielle instrumenter	15	15.113.684	21.875.555
Anden langfristet gæld	16	44.645.427	50.360.979
Skyldige indefrosne feriemidler		10.375.386	10.403.524
Langfristede gældsforpligtelser i alt		397.824.637	422.743.331
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		18.117.389	18.280.535
Gæld til pengeinstitutter	17	0	19.395.557
Skyldig løn		281.910	650.292
Feriepengeforpligtelse		6.269.296	4.736.336
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		16.378.603	9.252.049
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.077.028	8.632.619
Anden gæld		7.293.899	6.053.242
Periodeafgrænsningsposter		7.562.551	4.152.182
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		62.980.676	71.152.812
Gældsforpligtelser i alt		460.805.313	493.896.143
Passiver i alt		540.594.606	559.877.945
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	2021 kr.	2020 kr.
Årets resultat		7.046.196	(997.051)
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		16.546.064	12.540.252
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i varebeholdninger		(97.320)	202.247
Ændring i tilgodehavender		5.413.827	45.587.478
Ændring i kortfristet gæld		(8.167.954)	(25.003.074)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		20.740.813	32.329.852
<hr/>			
Køb af materielle anlægsaktiver		(292.500)	(7.137.061)
Ændring i finansielle anlægsaktiver		0	(27.687)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(292.500)	(7.164.748)
<hr/>			
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(18.077.320)	(324.007.692)
Optagelse, realkreditlån		0	226.313.000
Optagelse, anden langfristet gæld		0	60.000.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(18.077.320)	(37.694.692)
<hr/>			
Ændringer i likvider		2.370.993	(12.529.588)
<hr/>			
Likvider primo		1.566.909	14.096.497
Likvider ultimo		3.937.902	1.566.909
<hr/>			
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	17	20.000.000	604.443
Samlet likviditet til rådighed ultimo		23.937.902	2.171.352

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

	2021 kr.	2020 kr.
Undervisningstaxameter	115.689.425	112.115.352
Fællesudgiftstaxameter	19.383.170	19.725.699
Bygningstaxameter	12.008.911	12.347.537
Øvrige driftsindtægter	(1.088.997)	(2.719.170)
Særlige tilskud	6.288.304	5.769.807
Kostafdeling	4.386.284	4.519.245
I alt	156.667.097	151.758.470

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	1.514.665	2.810.532
Anden ekstern rekvirentbetaling	3.485.372	3.325.264
Kostafdeling	3.986.848	4.797.384
Andre indtægter	12.385.879	11.410.972
I alt	21.372.764	22.344.152

3 Undervisningens gennemførelse

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	81.710.390	84.613.263
Afskrivninger	3.059.841	1.826.510
Øvrige omkostninger	13.135.798	14.805.756
I alt	97.906.029	101.245.529

4 Markedsføring

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	112.585	180.391
Øvrige omkostninger	674.428	781.362
I alt	787.013	961.753

5 Ledelse og administration

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	7.984.510	8.860.683
Afskrivninger	14.625	0
Øvrige omkostninger	3.677.960	2.874.067
I alt	11.677.095	11.734.750

6 Bygningsdrift

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	3.330.793	3.860.902
Afskrivninger	12.866.116	10.713.742
Øvrige omkostninger	14.735.038	22.443.662
I alt	30.931.947	37.018.306

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	11.098.134	6.334.845
Afskrivninger	605.482	0
Øvrige omkostninger	3.390.152	1.196.518
I alt	15.093.768	7.531.363

8 Kostafdeling

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	5.419.199	5.837.584
Øvrige omkostninger	2.837.539	3.494.540
I alt	8.256.738	9.332.124

9 Finansielle indtægter

	2021	2020
	kr.	kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	0	137.268
I alt	0	137.268

10 Finansielle omkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	6.341.075	7.413.116
I alt	6.341.075	7.413.116

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Grunde og bygninger kr.	Udgifter til igangværende byggeri kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.
Kostpris primo	0	562.099.382	0	36.853.266	914.298
Tilgang i årets løb	0	0	0	0	292.500
Kostpris ultimo	0	562.099.382	0	36.853.266	1.206.798
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	0	(56.871.340)	0	(14.653.831)	(914.299)
Årets af- og nedskrivninger	0	(13.405.308)	0	(3.126.131)	(14.625)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	0	(70.276.648)	0	(17.779.962)	(928.924)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021	0	491.822.734	0	19.073.304	277.874
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	0	0		0	0

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 2021: 227.850.000kr.
 Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering: 292.962.052 kr.

12 Opskrivninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Saldo primo	18.031.507	18.031.507
Saldo ultimo	18.031.507	18.031.507

13 Egenkapital i øvrigt

	2021	2020
	kr.	kr.
Saldo primo	47.950.295	50.296.377
Årets resultat	7.046.196	(997.051)
Værdiregulering af afledte finansielle instrumenter	6.761.295	(1.349.031)
Øvrige bevægelser i alt	6.761.295	(1.349.031)
Saldo ultimo	61.757.786	47.950.295

14 Realkreditgæld

	2021	2020
	kr.	kr.
Realkredit Danmark	231.454.149	241.975.099
Nykredit	96.235.991	98.128.174
Realkreditgæld i alt	327.690.140	340.103.273

Restgæld efter 5 år 227.521.824

15 Finansielle instrumenter (gæld)

	2021	2020
	kr.	kr.
Nykredit: Aftale om renteloft	3.366.169	4.967.771
Danske Bank: Danske Bank: Aftale om renteloft	11.747.515	16.907.784
Finansielle instrumenter i alt	15.113.684	21.875.555

Aftale om renteloft hos Nykredit har udløb 30.09.2026

Aftale om renteloft hos Danske Bank har udløb 30.12.2039.

16 Anden langfristet gæld

	2021	2020
	kr.	kr.
Huslejedepositum lejere	569.408	963.256
Anlægs lån	44.076.019	49.397.723
Anden langfristet gæld i alt	44.645.427	50.360.979
Restgæld efter 5 år	21.685.427	

17 Gæld til pengeinstitutter

	2021	2020
	kr.	kr.
Oplysning om samlet trækingsret 31. december, kassekredit	20.000.000	20.000.000
Anvendt kassekredit ultimo	0	(19.395.557)
Resterende trækingsmulighed kassekredit	20.000.000	604.443
Oplysning om samlet trækingsret 31. december, byggekredit	0	0
Anvendt byggekredit ultimo	0	0
Anvendt kassekredit og byggekredit ultimo i alt	20.000.000	604.443

18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter og bankgæld:

	2021	2020
	kr.	kr.
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12	491.822.734	505.228.046
Ejerpantebrev til sikkerhed for bankgæld	60.040.523	233.000.000
	551.863.257	738.228.046

19 Andre forpligtelser

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

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

	2021	2020
	kr.	kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	1.122.604	3.040.464
Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	33.607	321.995

Personaleomkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Lønninger	92.485.488	92.449.320
Pension	16.013.396	15.975.510
Andre omkostninger til social sikring	1.156.727	1.262.838
Personaleomkostninger i alt	109.655.611	109.687.668

Lønomkostninger til chefløn

	2021	2020
	kr.	kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	14.592.575	13.535.196
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	7.118.144	3.879.002
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	8.356.954	0
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	0

Honorar til revisor

	2021	2020
	kr.	kr.
Honorar for lovpligtig revision	220.000	208.000
Andre ydelser end revision	62.600	17.100
Honorar til revisor i alt	282.600	225.100

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2021 kr.
Statstilskud i alt	156.667.097
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	21.372.764
Omsætning i alt	178.039.861
Erhvervsuddannelser	(39.863.558)
EUX	(2.818.644)
AMU og TAMU	(2.230.964)
Gymnasiele uddannelser (EGYM og AGYM)	(49.181.348)
Introduktionskurser mm.	(1.654.155)
Skolepraktik	(1.921.699)
Indtægtsdækket virksomhed	(235.661)
Omkostninger til undervisnings gennemførelse i alt	(97.906.029)
Markedsføring	(787.013)
Institutionsledelse	(1.970.508)
Bestyrelseshonorarer	(87.631)
Administration	(9.618.956)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(12.464.108)
Rengøring	(2.790.510)
Forsyning	(4.303.595)
Øvrig drift	(4.969.826)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(13.379.001)
Indvendig vedligeholdelse	(3.333.533)
Udvendig vedligeholdelse	(619.794)
Bygningsinventar og -udstyr	(542.512)
Statens selvforsikring	(993.176)
Omkostninger bygningsdrift i alt	(30.931.947)
Særbevillinger FOU	(1.366.818)
Speciel pædagogisk støtte	(1.145.332)
EU-projekter	(116.081)
Lærepladsopsøgende arbejde, AUB	(7.795.649)
Øvrige projekter	(2.005.419)
Fagligt løft	(1.245.752)
Faglige udvalg, AUB	(1.418.717)

Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(15.093.768)
<hr/>	
Omkostninger kantinedrift i alt	
Omkostninger kostafdeling i alt	(8.256.738)
Omkostninger administrativt fællesskab i alt	0
Finansielle poster i alt	(6.341.075)
Ekstraordinære poster i alt	0
Årets resultat	7.046.196
<hr/>	

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark

	2021	2020	2019	2018	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indtægter	394.228	626.230	1.100.273	1.475.011	3.595.742
Direkte og indirekte lønomkostninger	(149.943)	(188.500)	(911.534)	(422.500)	(1.672.477)
Andre direkte og indirekte omkostninger	(85.719)	(249.286)	(318.793)	(856.155)	(1.509.953)
Resultat	158.566	188.444	(130.054)	196.356	413.312
Akkumuleret resultat (egenkapital)	413.312	254.746	66.302	196.356	

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt

	2021	2020	2019	2018	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indtægter	394.228	626.230	1.100.273	1.475.011	3.595.742
Direkte og indirekte lønomkostninger	(149.943)	(188.500)	(911.534)	(422.500)	(1.672.477)
Andre direkte og indirekte omkostninger	(85.719)	(249.286)	(318.793)	(856.155)	(1.509.953)
Resultat	158.566	188.444	(130.054)	196.356	413.312
Akkumuleret resultat (egenkapital)	413.312	254.746	66.302		

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	0			292.500	292.500
Brugt	0	0	0	0	0
I alt	0	0	0	292.500	292.500

It-omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.565.935	1.748.691
It-systemdrift	2.481.268	2.291.099
It-vedligehold	443.575	442.599
It-udviklingsomkostninger	32.325	23.736
Udgifter til it-varer til forbrug	95.352	119.778
I alt	4.618.455	4.625.903