



**Skanderborg-Odder, Center For
Uddannelse**

Højvangens Torv 2
8660 Skanderborg
CVR-nr. 33359217

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 | 19 |
| Anvendt regnskabspraksis | 24 |
| Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020 | 28 |
| Balance pr. 31.12.2020 | 29 |
| Pengestrømsopgørelse | 31 |
| Noter | 32 |
| Særlige specifikationer | 37 |

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

Skanderborg-Odder, Center For Uddannelse

Højvangens Torv 2

8660 Skanderborg

Hjemstedskommune: Skanderborg

Telefonnummer: 87 93 30 20

E-mail: info@scu.dk

Hjemmeside: www.scu.dk

CVR-nr.: 33359217

Institutionsnummer:

Bestyrelsen

Sonja Mikkelsen (HK)

Regitse Rans Nielsen (HK)

Tina Johansen (HK)

Britta Lemming (DI)

Flemming Brich (Handelsstandsforeningerne i Odder og Skanderborg)

Kim Kjær Jørgensen (DE)

Jørgen Naut (Byrådene i Skanderborg og Odder)

Peter Bertholdt (udpeget ved selvsupplering)

Peder Østergaard (udpeget ved selvsupplering)

Torbjørn Skjernov

Mona Johansen Larsson (ej stemmeret)

Sophie Sarah Kragmose Andersen

Mads Holmgaard

Pia Agerbæk Marlo (Direktør)

Daglig ledelse

Pia Agerbæk Marlo, Direktør

Institutionens formål

Skanderborg-Odder Center for Uddannelse er en selvejende institution inden for den offentlige forvaltning med hjemsted i Skanderborg Kommune, Region Midtjylland, og omfattet af lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.

I henhold til vedtægternes § 1, stk. 2 samt § 3 er det skolens formål at tilbyde erhvervsuddannelser, arbejdsmarkedsuddannelser m.v. inden for det merkantile område samt gymnasiale uddannelser (hf, hhx). Endvidere varetager centret opgaven som voksenuddannelsescenter med at sikre udbud af almen voksenuddannelse, forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning. Centret kan i tilknytning til de uddannelser, den er godkendt til at udbyde, gennemføre indtægtsdækket virksomhed.

Centret er oprettet den 1. januar 2007 ved Skanderborg-Odder Handelsskoles inddragelse af VUC Silkeborg-Skanderborg-Odders afdelinger i Skanderborg og Odder.

Bankforbindelse

Jyske Bank, Skanderborg
Adelgade 57
8660 Skanderborg

Danske Bank, Skanderborg
Adelgade 108
8660 Skanderborg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jakob Boutrup Ditlevsen
MNE-nr. mne27725
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 Skanderborg-Odder, Center For Uddannelse.

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.

Skanderborg, den 25.03.2021

Daglig ledelse

Pia Agerbæk Marlo
Direktør

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet den 25.03.2021.

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

Skanderborg, den 25.03.2021

Bestyrelse

Sonja Mikkelsen (HK)

Regitse Rans Nielsen (HK)

Tina Johansen (HK)

Britta Lemming (DI)

**Flemming Brich (Handelsstandsforeningerne i
Odder og Skanderborg)**

Kim Kjær Jørgensen (DE)

Jørgen Naut (Byrådene i Skanderborg og Odder)

Peter Bertholdt (udpeget ved selvsupplering)

Peder Østergaard (udpeget ved selvsupplering)

Torbjørn Skjernov

Mona Johansen Larsson (ej stemmeret)

Sophie Sarah Kragmose Andersen

Mads Holmgaard

Pia Agerbæk Marlo (Direktør)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Skanderborg-Odder, Center For Uddannelse Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skanderborg-Odder, Center For Uddannelse 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, 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, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af. 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den 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 25.03.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne27725

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af Skanderborg-Odder, Center For Uddannelse

SCU, Skanderborg-Odder Center for Uddannelse, blev dannet den 1. januar 2007 ved Skanderborg-Odder Handelsskoles inddragelse af VUC Silkeborg-Skanderborg-Odders afdelinger i Skanderborg og Odder. Institutionen har pr. 31.12 2020 følgende aktiviteter:

- Handelsgymnasiet HHX
- EUD og EUX Business
- HF2 samt Hf-enkeltfag
- Almen voksenuddannelse, AVU, Forberedende voksenundervisning, FVU og Ordblindeundervisning, OBU

Hertil kommer samarbejde om uddannelsesaktiviteter, som varetages af andre uddannelsesinstitutioner på skolens adresse i Skanderborg såsom:

- 10. klassecenter – drives af Skanderborg Kommune.
- Teknisk Gymnasium – drives af Aarhus Tech.

SCU har områdets største samlede udbud af uddannelser til unge og er således en central aktør i Campus Skanderborg og Campus Odder, hvor der er et tæt samarbejde mellem uddannelsesinstitutionerne. Campus Odder blev fysisk en realitet fra august 2016.

Mission

Skolens formål er at tilbyde, udvikle og gennemføre undervisning i overensstemmelse med den gældende lovgivning på de uddannelser, som skolen er godkendt til at udbyde. Vi tilbyder en mangfoldighed af værdiskabende uddannelser for unge og voksne i Skanderborg og Odder kommuner i et miljø af faglig og social rummelighed.

Vision

Vores vision er at tilbyde uddannelser og aktiviteter, der udfolder den enkeltes faglige potentiale og ruster til næste skridt i livet.

Hovedaktiviteter

Skolen har arbejdet med flere overordnede temaer i løbet af året:

- Pædagogik og digitalisering
- Internationalisering
- Branding og markedsføring
- Innovation og samarbejde med erhvervslivet
- Strategiarbejde for organisationen.

Årets faglige resultater

De faglige resultater er opdelt i resultater for skolen som en helhed og for de enkelte afdelinger.

Strategiarbejde

Strategien og de konkrete handlingsplaner tager afsæt i de fire Verdensmål, som SCU har valgt at sætte fokus på fra 2020. De fire udvalgte mål er:

- Sundhed & Trivsel
- Kvalitetsuddannelse
- Ansvarligt forbrug og produktion
- Partnerskaber for handling

Sundhed & Trivsel

Skolen er både elever, kursister og de ansattes arbejdsplads, og vi påvirker hinandens holdninger og vaner – på godt og ondt. Derfor betaler det sig at tænke sundhed og trivsel ind i hverdagen. Der er igangsat forskellige initiativer til fremme af sundhed og trivsel i 2020 blandt andet medarbejder yoga og crossfit samt nedsat et kantineråd for at fremme den sunde mad.

Kvalitetsuddannelse

Kvaliteten af vores uddannelser skal være synlig og gennemsyre alle led af skolen i vores leverancesystem fra service og frontfunktioner i samspil med uddannelsesledelsen. Synlig og tilgængelig ledelse både i dagligdagen og på det strategiske niveau.

Der stræbes efter at give den bedste undervisning til den enkelte, om der arbejdes med specialundervisning, midtergruppen eller med talentarbejde. Det har været fokus på arbejdet med digitalisering i undervisningen. Der er nedsat en arbejdsgruppe af undervisere på tværs af uddannelsesretninger, der arbejder som spydspidser og inspiratorer til hele organisationen, hvilket virkelig har højnet kvaliteten af den digitale undervisning under nedlukningsperioderne.

Ansvarligt for brug og produktion

Det giver mening at arbejde med ansvarligt forbrug og produktion både på bundlinjen og ikke mindst set i lyset af langsigtmæssige klimaforandringer. På den baggrund har skolen arbejdet med at reducere energiforbruget og skubbe forbruget i en mere bæredygtig retning. Fra 1. januar 2020 har SCU omlagt strømforbruget så det fremover hovedsageligt kommer fra vindenergi. Aftalen indebærer, at skolen de kommende år således køber CO2-neutral energi.

Partnerskaber for handling

Som uddannelsesinstitution har vi et stort ansvar for at åbne elever og kursisters udsyn bredere op. Derfor arbejder vi med partnerskaber. På EUD/EUX arbejdes der med det lokale erhvervsliv i hverdagen især i forbindelse med de flerfaglige forløb. På gymnasieområdet har gymnasiereformen gjort det centralt at være tæt på praksis og samarbejde med erhvervslivet for alle skolens uddannelser, idet der på HF nu også lægges særlig vægt på undervisning tæt på praksis. Samtidig har skolen arbejdet med at få flere internationale tiltag ind i uddannelserne. Dette har dog, grundet Corona, haft svære betingelser.

Handelsgymnasiet - HHX

Gymnasiereformen er fortsat et af de store omdrejningspunkter for Handelsgymnasiet i 2020. Vi og dermed eleverne er kommet rigtig godt igennem det første treårige gennemløb. Gruppen af undervisere, som har arbejdet specifikt med implementering af reformen mødes fortsat jævnligt for både at justere og udvikle nye forløb. Alle underviserne samt ledelsen deltager fortsat i mange efteruddannelsesforløb. Grundforløbet er blevet rost af såvel undervisere som elever, særligt det økonomiske grundforløb er blevet fremhævet som godt. Via grundforløbet har eleverne på et langt tidligere tidspunkt end hidtil opnået et økonomisk og sprogligt

begrebsapparat.

Underviserne har fortsat stort fokus på elevernes faglighed, progression i uddannelsen, trivsel og karrierelæring. I 2020 har vi haft en ekstraordinær fokus på den enkelte elevs faglige og sociale trivsel som følge af Corona-situationen med længere perioder med virtuel undervisning.

I forbindelse med talentprogrammet på Handelsgymnasiet har det trods Corona været muligt at sende elever med PIU til Tyskland (Praktik I Udlandet). Endvidere opnåede endnu en elev fra Handelsgymnasiet at blive nomineret inden for det samfundsvidenskabelige område i forbindelse med Projekt Forskerspirer.

EUD og EUX Business

2020 har været et begivenhedsrigt år på EUD og EUX. 15 EUD-elever og 51 EUX-elever afsluttede med aflyste eksamener midt i en Corona tid. Trods Corona lykkedes det at få elevplads for stort set alle de elever, der ønskede at få en elevplads. Overgangsfrekvensen er på over 50 % og dermed langt over landsgennemsnittet for de merkantile uddannelser

Desværre var dette skoleår også afslutningen på forsøgsordningen, hvor vi kunne fordele fagene fra den almindelige EUX-uddannelse mere jævnt over den samlede uddannelsestid, således der sikres en faglig progression. Vores EUX-Business elever må således igen tage det første halve skoleår uden merkantile grundfag som afsætning og virksomhedsøkonomi, men alene med fagene dansk, engelsk og samfundsfag Vi håber vores positive evaluering af forsøget bliver hørt på politisk niveau.

Det nye skoleår blev startet med historisk mange elever. I Skanderborg kunne vi for første gang starte både to EUX-klasser og en EUD-klasse, hvilket har givet et meget positivt skolemiljø på afdelingen. Desværre var det kun tilmeldt 7 i Odder og trods ekstra markedsføring kom der ikke flere elever i løbet af GF1. Klassen i Odder blev derfor lukket og de 7 elever fortsatte på GF2 i Skanderborg. Odder afdelingen er dermed uden elever, når den nuværende 2. års klasse afslutter. Vi håber naturligvis at forudsætningerne for at udbyde en erhvervsuddannelse i Odder igen kan skabes.

HF2 og Hf-enkeltfag

Efter i 2020 at have indrullet målrettede tiltag i forhold til den individuelle timepulje på 80 timer i gymnasireformen står vi nu med en velstruktureret og velfunderet uddannelse med relevante og velafprøvede studieretninger. Derudover har vi i forlængelse af strategiarbejdet på SCU og med afsæt i et stærkt udviklingsdrive i medarbejdergruppen indledt et langsigtet arbejde med vores strategi. Sigtet er først og fremmest at lave den bedst mulige HF-uddannelse. Som et led i dette arbejde valgte vi 2020 bl.a. at sætte fokus på synliggørelse af faglig progression og at overgå helt til at bruge Microsoft Teams og OneNote-klassenotesbøger som læringsplatform.

Vi oplevede en stabil søgning til HF-enkeltfag i 2020, og søgningen til HF2 var med tre helt fyldte klasser bedre end året før.

Eleverne fra HF på SCU opnåede i 2020 et karaktergennemsnit på 6,4, hvilket var 0,3 bedre end den socioøkonomiske reference, og 0,3 bedre end det foregående år, hvilket må siges at være tilfredsstillende. For SSO (stor skriftlig opgave) landede vi efter en målrettet pædagogisk indsats i 2020 på et karaktergennemsnit på 6,9 mod 5,4 året før, hvilket vi er meget tilfredse med.

AVU, FVU og OBU

Afdelingen har igangsat et målrettet arbejde med at tilrettelægge SPS-støtte for vores kursister, ligesom vi har styrket indsatsen med at spotte og løfte de ordblinde kursister. Dette har, udover en stigning i OBU-årselever i 2020, også medført, at der er opstået et spirende pædagogisk miljø om SPS og OBU-undervisningen.

Også FVU-området har vi i det forgangne år set udvikle sig i en positiv retning i forhold til årselever. Dette skyldes mestendels at FVU-undervisning i både FVU-dansk og FVU-matematik nu er et tilbud til samtlige af vores kursister på AVU-basisniveauet. Vi ser her, at kursisterne er glade for tilbuddet, og at det understøtter deres læring og faglige progression.

AVU-aktiviteten står stort set uændret siden 2019.

Administration, Bygning, IT og Kantine

I 2020 har skolen arbejdet videre på at opgradere bygningen for at indhente det sidste efterslæb. Derudover er it infrastrukturen i bygningen blevet opgraderet. Det har været muligt at arbejde mere på bygningen, da skolen i perioder har været lukket for medarbejdere og elever pga. Covid-19. Kantinedriften har været stærkt præget af nedlukningen og skolen har derfor arbejdet med at finde alternative arbejdsopgaver til kantinepersonalet.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Årets resultat for 2020 blev på 3,96 mio. kr. i overskud. Således er resultatet for 2020 tilfredsstillende.

Skolen har i 2020 oplevet en stigning i årselever sammenlignet med budget, herunder flere elever på AVU og især optaget på ungdomsuddannelserne har været inde i en stigende udvikling i perioden.

Det positive resultat skyldes også Covid-19 pandemien og dens påvirkning på skolens aktiviteter. Kantinedriften blev negativt påvirket af nedlukningen og aflysning af store sociale arrangementer, og der blev brugt flere midler på rengøring og værnemidler. Til gengæld var der i 2020 en markant nedgang i rejseaktivitet og befordring, færre censuropgaver, færre løntimer til arrangementer og en tom skole, hvilket også resulterede i lavere strøm og energiforbrug. Alt dette har resulteret i besparelser trods skolen stadig har været i drift, blot virtuelt i stedet for ved fremmøde. Resultatet er derfor over det budgetterede.

Overskudsgraden er således steget sammenlignet med tidligere år. For 2020 ligger overskudsgraden på 5,1 %, hvor den for 2019 lå på 3,6 %.

Soliditetsgraden på SCU for 2020 blev på 24,2% mod 20,4 % i 2019. Igen en stigning efter en årrække på et ikke tilfredsstillende niveau. Samtidig steg likviditetsgraden igen, hvilket betyder, at den tidligere udfordring med likviditeten nu befinder sig på et tilfredsstillende niveau.

Forventninger til det kommende år

I 2021 er der budgettet med et årsresultat på 0,8 mio. kr. Omsætningen i 2021 forventes ifølge budgettet således ikke at stige sammenlignet med 2020, men holdes på niveau. Vi ser ind i et år, som stadig vil være præget af Covid-19 og en lang nedlukningsperiode. Der er i skrivende stund ikke klarlagt, hvornår skolen vil åbne for fysisk undervisning.

Samtidig vil 2021 blive præget af skolens planlagte bygningsudvidelse, som tager sin begyndelse i efteråret 2021. Derudover fortsætter vores vedtagne investeringsplan, hvor skolen vil blive opgraderet og forskellige

renoveringstiltag vil blive igangsat.

Aktivitetsudviklingen og investeringerne følges tæt, og der laves løbende opfølgning herpå til uddannelsesledelsen, ligesom bestyrelsen løbende holdes orienteret herom.

I 2021 forventes, som igangsat i 2019, at kunne oprettes en egentlig international linje på Handelsgymnasiet, for at styrke det internationale udsyn på den treårige uddannelse. Det blev ikke igangsat i 2020 grundet Covid-19 pandemien

Hovedtal- og nøgletaloversigt

| | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Resultatopgørelse | | | | | |
| Statstilskud | 68.328.344 | 64.550.524 | 63.153.104 | 61.464.100 | 63.811.539 |
| Omsætning | 77.408.350 | 77.303.625 | 76.308.081 | 73.041.262 | 75.652.451 |
| Omkostninger | 72.400.468 | 73.456.962 | 71.303.555 | 68.072.587 | 70.587.669 |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | 5.007.882 | 3.846.663 | 5.004.526 | 4.968.675 | 5.064.782 |
| Finansielle poster | (1.043.775) | (1.048.051) | (1.154.157) | (1.196.112) | (1.278.153) |
| Resultat før ekstraordinære poster | 3.964.107 | 2.798.612 | 3.850.369 | 3.772.563 | 3.786.629 |
| Ekstraordinære poster | 0 | 0 | 0 | 939.971 | 0 |
| Årets resultat | 3.964.107 | 2.798.612 | 3.850.369 | 4.712.534 | 3.786.629 |
| Balance | | | | | |
| Anlægsaktiver | 76.594.871 | 77.551.355 | 79.446.912 | 81.435.311 | 83.442.392 |
| Omsætningsaktiver | 18.063.359 | 15.666.253 | 14.847.805 | 13.837.718 | 10.840.814 |
| Balancesum | 94.658.230 | 93.217.608 | 94.294.717 | 95.273.029 | 94.283.206 |
| Egenkapital | 23.142.560 | 19.178.452 | 16.596.343 | 12.745.974 | 8.033.442 |
| Hensatte forpligtelser | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 49.608.981 | 53.265.973 | 53.700.298 | 55.911.697 | 58.057.305 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 21.906.689 | 20.773.183 | 23.998.076 | 26.615.358 | 28.192.459 |
| Pengestrømsopgørelse | | | | | |
| Driftsaktivitet | 4.971.122 | 3.859.412 | 2.344.480 | 5.495.172 | 6.766.575 |
| Investeringsaktivitet | (846.387) | 0 | 0 | 4.883 | 271.175 |
| Finansieringsaktivitet | (1.899.524) | (2.431.740) | (2.148.400) | (2.118.435) | (5.140.050) |
| Pengestrøm, netto | 2.225.211 | 1.427.672 | 196.080 | 3.381.620 | 1.897.700 |
| Likvider, primo | 13.427.849 | 12.000.177 | 11.804.094 | 8.422.476 | 6.524.776 |
| Likvider, ultimo | 15.653.060 | 13.427.849 | 12.000.176 | 11.804.094 | 8.422.476 |
| Resterende trækningsmulighed, kassekredit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resterende trækningsmulighed, byggekredit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Værdipapirer | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samlet likviditet til rådighed | 15.653.059 | 13.427.851 | 12.000.176 | 11.804.094 | 8.422.476 |

Finansielle nøgletal

| | | | | | |
|-----------------|------|------|------|------|------|
| Overskudsgrad | 5,1 | 3,6 | 5,0 | 6,7 | 5,0 |
| Likviditetsgrad | 82,5 | 75,4 | 61,9 | 52,1 | 38,5 |
| Soliditetsgrad | 24,4 | 20,6 | 17,6 | 13,3 | 8,5 |

Årselever

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Årselever hovedområde, Uddannelse | 781 | 764 | 753 | 740 | 744 |
| Årselever eksklusive kostelever i alt | 781,0 | 764,0 | 753,0 | 740,0 | 744,0 |
| Årselever i alt | 781,0 | 764,0 | 753,0 | 740,0 | 744,0 |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-) | 2,2 | 1,5 | 1,8 | (0,5) | (6,4) |
| Erhvervsuddannelses- årselever udlagt til andre | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | 2020 kr. | 2019 kr. | 2018 kr. | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Årsværk | | | | | |
| Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt | 99,7 | 99,5 | 96 | 96 | 101 |
| Andel i procent ansat på sociale vilkår | 7,2 | 7,0 | 6,0 | 7,0 | 7,0 |
| Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen | 3,4 | 0,9 | | | |
| Ledelse og administration pr. 100 årselever | 2,6 | 2,6 | 2,7 | 2,8 | 2,7 |
| Øvrige årsværk pr. 100 årselever | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,3 | 1,3 |
| Lønomkostninger | | | | | |
| Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever | 5.245 | 5.399 | 5.281 | 5.007 | 4.876 |
| Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever | 1.508 | 1.328 | 1.395 | 1.395 | 1.361 |
| Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever | 6.753 | 6.727 | 6.676 | 6.402 | 6.237 |
| Lønomkostninger i pct. af omsætning. | 68,2 | 66,7 | 65,0 | 65,0 | 64,0 |
| Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring | | | | | |
| Aktivitetsstyring | | | | | |
| Årsværk pr. 100 årselever | 13,0 | 13,0 | 13,0 | 13,1 | 13,1 |
| Undervisningsårsværk pr. 100 årselever | 9,2 | 9,2 | 9,1 | 9,0 | 9,1 |
| Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen | 6,6 | 5,4 | | | |
| Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen | 780.093 | 692.800 | | | |

Kapacitetsstyring

| | | | |
|---|-------|-------|-------|
| Kvadratmeter pr. årselev | 11,5 | 11,7 | 11,9 |
| Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter | 439 | 489,8 | 523,9 |
| Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter | 114,6 | 122,5 | 125,1 |

Finansiel styring

| | | | | | |
|---|------|------|------|------|------|
| Finansieringsgrad | 67,6 | 69,0 | 68,0 | 69,0 | 70,0 |
| Andel af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument | 64,1 | 64,7 | 65,0 | 65,2 | 65,4 |
| Andel af realkreditlån med afdragsfrihed | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke usikkerhed om fortsat drift, hvorfor regnskabet er aflagt og værdiansat med fortsat drift for øje.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som kan have indflydelse på årsresultatet eller skolens fremtid

Forventninger til det kommende år

I 2021 er der budgettet med et årsresultat på knap en mio. kr. Omsætningen i 2021 forventes, ifølge budgettet, at fortsætte den stigning, som skolen har oplevet de sidste par år. Stigningen skyldes et budgetteret højere elevtal på især ungdomsuddannelserne. Vi ser ind i et år, som stadig vil være præget af Covid-19 og en lang nedlukningsperiode. Der er i skrivende stund ikke klarlagt, hvornår skolen vil åbne for fysisk undervisning.

Samtidig vil 2021 blive præget af skolens planlagte bygningsudvidelse, som tager sin begyndelse i efteråret 2021.

Derudover fortsætter vores vedtagne investeringsplan, hvor skolen vil blive opgraderet og forskellige renoverings tiltag blive igangsat.

Aktivitetsudviklingen og investeringerne følges tæt, og der laves løbende opfølgning herpå til uddannelsesledelsen, ligesom bestyrelsen løbende holdes orienteret herom.

I 2021 forventes, som igangsat i 2019, at kunne oprettes en egentlig international linje på Handelsgymnasiet, for at styrke det internationale udsyn på den treårige uddannelse. Det blev ikke igangsat i 2020 grundet Covid-19 pandemien.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den uddannelsespolitiske målsætning lyder bl.a., at mindst 90 pct. af de 25-årige skal have gennemført en ungdomsuddannelse.

SCU har fokus på bidraget hertil via optag af elever samt fokus på fravær og frafald undervejs. Lykkedes det ikke for eleven at gennemføre en uddannelse, er det vigtigt, at eleven kommer bedst muligt videre.

- Vi har som mål, at flere unge vælger en af vores uddannelser som deres førstevalg. Det fordrer øget kendskab til uddannelserne, og hvad de kan føre til hos både eleverne i grundskolens ældste klasser og hos deres forældre.
- Skolen har meget fokus på minimering af frafald og fravær på uddannelserne via en lang række af forskellige tiltag. Målet er, at eleverne som udgangspunkt færdiggør den ungdomsuddannelse, som de er i gang med.
- Afbryder en elev sin ungdomsuddannelse, kan eleven ofte vejledes over på en af de øvrige uddannelser på campus. Lykkes det ikke, følges eleven direkte over til UU, som også har vejledere siddende på skolen – og som har mulighed for at hjælpe eleven videre i uddannelsessystemet.

Antal årselever

Tabel 1 - Antal årselever i året

| Uddannelsesområde | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Erhvervsuddannelser, grundforløb | 70,2 | 65,3 | 58,2 | 56,2 | 80,3 |
| Erhvervsuddannelser, EUX | 49,8 | 48,2 | 45 | 36,4 | 13,8 |
| Gymnasiale uddannelser, HF | 144,5 | 141,5 | 142,5 | 143 | 147,2 |
| Gymnasiale uddannelser, HHX | 342,9 | 323,8 | 335,9 | 321,3 | 362,5 |
| Gymnasiale enkeltfagsundervisning (HF-e) | 55,0 | 53,7 | 49,8 | 62,8 | 69,5 |

| | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| VUC - Almen voksenuddannelse | 99,9 | 108 | 104,3 | 101,9 | 82,7 |
| VUC - Forberedende voksenuddannelse | 9,9 | 6,5 | 4,4 | 4,3 | 5,3 |
| VUC - Ordblinde undervisning for voksne | 0,7 | 0,3 | 0,2 | 0,1 | 0,4 |
| Andet | 8,0 | 16,6 | 12,9 | 14,0 | 11,8 |
| Antal årselever i året | 781 | 764 | 753 | 740 | 773 |

Nedenfor kort gennemgang af de enkelte områder;

- Erhvervsuddannelsesreformen har betydet, at særligt optag af elever, der ikke kommer direkte fra grundskolen, er i antal. Dog er antal af elever på EUD/EUX nu ved at finde et stabilt leje.
- På Handelsgymnasiet har der tidligere været et stabilt optag på fire klasser de seneste år. Dog med 2020 som højdespringer med hele seks klasser. I 2021 budgetterer vi med fem klasser.
- Antallet af hf-enkeltfagselever er faldet over årene. På HF2 har skolen haft en svagt faldende tendens hen over årene. Den kurve er dog langsomt ved at vende, og på SCU har vi oplevet en lille stigning
- Tilsvarende er antallet af avu-elever steget betydeligt, primært fordi vi har fået mange flygtninge- og indvandrere.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Tabel 2 - Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

| Frafald opgjort i % | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|----------------------------------|-------|-------|------|--------|
| Erhvervsuddannelser, grundforløb | 2,8%* | 8,9 % | 8,0% | 10,1 % |

*) Det har ikke været muligt at trække oplysninger i Uddannelsesstatistik, som vi tidligere har gjort. Tallet dækker over frafald isoleret på GF2.

Udviklingen i fastholdelse på grundforløb har efter erhvervsuddannelsesreformen været tilfredsstillende. Forventningerne blandt både underviserne og ledelsen er, at frafaldet fortsat vil være lavt fremadrettet. Det lille frafald i 2019 giver os tro på, at vi arbejder i den rigtige retning, hvorfor vores kommende indsats primært er en forbedring af de tiltag, vi har sat i gang:

- Samtale med alle ansøgere og test for ordblindhed eller andre udfordringer inden studiestart.
- Studievejleder, SPSU-koordinator og leder på uddannelserne som en del af dagligdagen.
- Alle klasser har en fast knyttet kontaktlærer, som har den nære relation til eleverne i klassen .
- Sammenhold i klassen: Fra studiestart er der fokus på etablering af et stærkt sammenhold blandt eleverne bl.a. via "ryste-sammen"-aktiviteter og studietur til København, samt Projekt Network.
- Internationalt tilbud: Skolen har udviklet et tilbud om 14 dages forlagt undervisning som et samarbejde mellem

skolens uddannelser.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 3 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

| Uddannelse | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|------------|-------|------|------|------|------|
| HF | 70%** | 79% | 75% | 77% | 74% |
| HHX | 81% | 84% | 83% | 82% | 83% |

***) Det har ikke været muligt at trække oplysninger i uddannelsesstatistik, som vi tidligere har gjort. Ved opgørelse for de elever, der har afsluttet deres uddannelse i 2019, har vi opgjort tallet ved hjælp af udtræk fra det studieadministrative system, Lectio. Tallene er aktive elever på opgørelsestidspunktet. Der er ikke taget højde for elevtilgang/-frafald i løbet af året.

Vi har stort fokus på fuldførelsesprocenten på alle skolens uddannelser – og igangsætter løbende initiativer, der har som mål at øge fuldførelsesprocenten.

Handelsgymnasiet

Hvornår sker frafaldet?

- Frafaller sker som regel i begyndelsen af 1. g og i slutningen af et skoleår.
- De elever, der falder fra i begyndelsen af 1. g, overgår hovedsageligt til en anden gymnasial uddannelse. Elever, der falder fra ved slutningen af et skoleår, går skoleåret om eller vejledes til en anden uddannelse fx EUX.

Hvad er karakteristisk for elever, der falder fra?

- Forkert valg af gymnasial uddannelse, alternativt forkert valg af uddannelsesniveau, selv om eleven var erklæret uddannelsesparat til gymnasiet.
- Ønske om at flytte til samme uddannelse på en anden skole oftest af hensyn til transport.
- Vi oplever sjældent, at elever falder fra på grund af klassekulturen. Der er klasselærere tilknyttet alle klasser, som er ekstra opmærksomme på miljøet i klassen. Vi opdager således hurtigt, hvis en klasse ikke fungerer optimalt og kan sætte ind med diverse tiltag.
- Vi har en del elite håndboldspillere, som spiller i SHEA (Skanderborg Håndhold Elite Akademi). De kommer fra hele landet, og vi oplever, at de ofte vender tilbage til deres hjemby i 2. eller 3. g.

Hvordan arbejdes der med frafald – på uddannelsesniveau, lærerteams, hos den enkelte lærer?

- Vi har en opfølgingsstrategi, som involverer klasselærer, faglærer, studievejleder og uddannelsesledelsen.
- Opfølgning på studieaktiviteten går både på elevens tilstedeværelse, aflevering af skriftlige opgaver og elevens

indlæring/karakterer.

- Hvis en elev har store personlige problemer, tilbyder vi samtaler med en af skolens undervisere, som er psykologuddannet, eller henviser til relevante netværk og prøver således på den måde at fastholde eleven i uddannelsen evt. med ekstra undervisningshjælp fx i vores Studiecamp (lektiecafé).
- Siden 2018 har SCU øget fokus på fastholdelse og trivsel. I den forbindelse har vi valgt i 1. g at indgå i Projekt Netwerk, som handler om at skabe stærke fællesskaber og god klassekultur, så alle føler sig trygge og velkommen i klassen.
- Endvidere har vi et øget fokus på digital dannelse.

HF

Hvornår sker frafaldet?

- Der er ikke et entydigt billede på, hvorfor og hvornår HF-eleverne falder fra.
- En del af de elever, der falder fra HF2-forløbet, vejledes over mod HFe.

Hvad er karakteristisk for elever, der falder fra?

- I starten falder nogle fra pga. forkert valg af gymnasial uddannelse, alternativt forkert valg af uddannelsesniveau, selv om eleven var erklæret uddannelsesparat.
- Vi oplever sjældent, at elever falder fra på grund af klassekulturen. Der er klasseledere tilknyttet alle klasser, som er ekstra opmærksomme på miljøet i klassen. Vi opdager således hurtigt, hvis en klasse ikke fungerer optimalt og kan sætte ind med diverse tiltag.
- Vi har en del elever fra uddannelsesfremmede hjem, hvor det kræver en ekstra indsats at fastholde disse elever.
- Vi har en gruppe af elever, der ikke bor hjemme, og som kommer fra resourcesvage familier. Denne gruppe har udfordringer i forhold til deres studieaktivitet, og ender på den baggrund med et højt fravær, der gør det svært at fastholde dem i uddannelse.

Hvordan arbejdes der med frafald – på uddannelsesniveau, lærerteams, hos den enkelte lærer?

- Vi har en opfølgingsstrategi, som involverer klasseleder, faglærer, studievejleder og uddannelsesledelsen.
- Opfølgning på studieaktiviteten går både på elevens tilstedeværelse, aflevering af skriftlige opgaver og elevens trivsel i klassen.
- Elever, der er frafaldstruede, opsøges af enten en klasseleder eller af en studievejleder, hvorefter der laves en aftale omkring elevens fremadrettede studieaktivitet.
- For skoleåret 2017/18 har vi et øget fokus på fastholdelse og trivsel. I den forbindelse har HF været en del af Projekt Netwerk, som handler om at skabe stærke fællesskaber, så alle føler sig trygge og velkommen i klassen.
- For skoleåret 2018/19 har vi haft en øget mængde af elever med diagnoser og ordblindhed, og vi har derfor

fokus på at udvikle en ny praksis omkring SPSU. Ambitionen er at søge flere midler gennem SPSU for på den måde at støtte eleverne bedre, hvilket gerne skulle bevirke, at de også kan fastholdes i deres uddannelse.

- Endvidere har vi et øget fokus på digital dannelse med god opførsel på nettet og på de sociale medier.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Skanderborg-Odder, Center For Uddannelse 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.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år, med enkelte reklassifikationer.

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.

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

Omkostningerne er så vidt mulig henført direkte til de enkelte formål. Hvor det ikke har været muligt at henføre omkostningerne direkte, er der anvendt fordelingsnøgler, der er baseret på omsætning, lønninger/løntimer eller antal årselever. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Omkostningerne er så vidt mulig henført direkte til de enkelte formål. Hvor det ikke har været muligt at henføre omkostningerne direkte, er der anvendt fordelingsnøgler, der er baseret på omsætning, lønninger/løntimer eller antal årselever. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

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

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 | 60 år |
| Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011 | 50-50 år |
| Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV | 3-15 år |
| Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV | 3-5 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.

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.

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).

Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|------|---------------------|---------------------|
| Statstilskud | 1 | 68.328.344 | 64.550.524 |
| Deltagerbetaling og andre indtægter | 2 | 9.080.006 | 12.753.101 |
| Omsætning i alt | | 77.408.350 | 77.303.625 |
| Undervisningens gennemførelse | 3 | (47.468.461) | (50.305.737) |
| Markedsføring | 4 | (605.544) | (460.004) |
| Ledelse og administration | 5 | (11.057.028) | (11.210.494) |
| Bygningsdrift | 6 | (11.221.195) | (11.036.384) |
| Aktiviteter med særlige tilskud | 7 | (2.048.240) | (435.847) |
| Omkostninger i alt | | (72.400.468) | (73.448.466) |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | | 5.007.882 | 3.855.159 |
| Finansielle indtægter | 8 | 17 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 9 | (1.043.792) | (1.048.051) |
| Finansielle poster i alt | | (1.043.775) | (1.048.051) |
| Resultat før ekstraordinære poster | | 3.964.107 | 2.807.108 |
| Årets resultat | | 3.964.107 | 2.807.108 |

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 76.045.459 | 77.360.504 |
| Udstyr | | 505.636 | 8.470 |
| Inventar | | 43.776 | 182.381 |
| Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt | 10 | 76.594.871 | 77.551.355 |
| Anlægsaktiver i alt | | 76.594.871 | 77.551.355 |
| Varebeholdninger | | 104.833 | 109.980 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 177.453 | 243.045 |
| Andre tilgodehavender | | 1.951.751 | 1.414.034 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 176.262 | 471.345 |
| Tilgodehavender i alt | | 2.305.466 | 2.128.424 |
| Likvide beholdninger | | 15.653.060 | 13.427.849 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 18.063.359 | 15.666.253 |
| Aktiver i alt | | 94.658.230 | 93.217.608 |

Passiver

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Opskrivninger | 11 | 3.705.566 | 3.705.566 |
| Egenkapital i øvrigt | 12 | 19.436.994 | 15.472.886 |
| Egenkapital i alt | | 23.142.560 | 19.178.452 |
| Realkreditgæld | 13 | 49.608.981 | 51.459.540 |
| Anden langfristet gæld | 14 | 0 | 1.806.433 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 49.608.981 | 53.265.973 |
| Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser | | 2.193.660 | 2.242.624 |
| Skyldig løn | | 307.693 | 423.075 |
| Feriepengeforpligtelse | | 8.010.266 | 5.401.682 |
| Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet | | 7.143.021 | 8.400.801 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.913.261 | 1.942.376 |
| Anden gæld | | 2.338.788 | 2.362.625 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 21.906.689 | 20.773.183 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 71.515.670 | 74.039.156 |
| Passiver i alt | | 94.658.230 | 93.217.608 |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 15 | | |
| Andre forpligtelser | 16 | | |
| 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 | | 3.964.107 | 2.807.109 |
| <i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i> | | | |
| Af- og nedskrivninger | | 1.802.871 | 1.895.556 |
| <i>Ændringer i driftskapital:</i> | | | |
| Ændring i varebeholdninger | | 5.147 | 1.078 |
| Ændring i tilgodehavender | | (177.041) | 608.147 |
| Ændring i kortfristet gæld | | (623.962) | (1.452.478) |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 4.971.122 | 3.859.412 |
| <hr/> | | | |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | (846.387) | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | (846.387) | 0 |
| <hr/> | | | |
| Afdrag/indfrielse, realkreditlån | | (1.899.524) | (2.206.740) |
| Optagelse, anden langfristet gæld | | 0 | (225.000) |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | (1.899.524) | (2.431.740) |
| <hr/> | | | |
| Ændringer i likvider | | 2.225.211 | 1.427.672 |
| <hr/> | | | |
| Likvider primo | | 13.427.849 | 12.000.177 |
| Likvider ultimo | | 15.653.060 | 13.427.849 |
| <hr/> | | | |
| Samlet likviditet til rådighed ultimo | | 15.653.060 | 13.427.849 |

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

III. Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der har ikke været begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kunne have indvirket på årets resultat.

1 Statstilskud

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Undervisningstaxameter | 54.996.243 | 53.453.544 |
| Fællesudgiftstaxameter | 6.617.794 | 5.863.781 |
| Bygningstaxameter | 5.298.229 | 4.627.176 |
| Øvrige driftsindtægter | 1.174.166 | 606.023 |
| Særlige tilskud | 241.912 | 0 |
| I alt | 68.328.344 | 64.550.524 |

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| Deltagerbetaling, uddannelser | 187.280 | 319.040 |
| Anden ekstern rekvirentbetaling | 1.945.190 | 3.230.779 |
| Andre indtægter | 6.947.536 | 9.203.282 |
| I alt | 9.080.006 | 12.753.101 |

3 Undervisningens gennemførelse

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Løn og lønafhængige omkostninger | 40.967.403 | 41.250.750 |
| Øvrige omkostninger | 6.501.058 | 9.054.987 |
| I alt | 47.468.461 | 50.305.737 |

4 Markedsføring

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 189.915 | 162.158 |
| Øvrige omkostninger | 415.629 | 297.846 |
| I alt | 605.544 | 460.004 |

5 Ledelse og administration

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 7.270.195 | 7.327.642 |
| Afskrivninger | 55.750 | 19.374 |
| Øvrige omkostninger | 3.731.083 | 3.863.478 |
| I alt | 11.057.028 | 11.210.494 |

6 Bygningsdrift

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 2.451.504 | 2.535.390 |
| Afskrivninger | 1.733.238 | 1.876.183 |
| Øvrige omkostninger | 7.036.453 | 6.624.811 |
| I alt | 11.221.195 | 11.036.384 |

7 Aktiviteter med særlige tilskud

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 1.895.909 | 311.612 |
| Afskrivninger | 13.882 | 0 |
| Øvrige omkostninger | 138.449 | 124.235 |
| I alt | 2.048.240 | 435.847 |

8 Finansielle indtægter

| | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| | kr. | kr. |
| Renteindtægter og andre finansielle indtægter | 17 | 0 |
| I alt | 17 | 0 |

9 Finansielle omkostninger

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | 1.043.792 | 1.048.051 |
| I alt | 1.043.792 | 1.048.051 |

10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger kr. | Indretning af lejede lokaler kr. | Udstyr kr. | Inventar kr. |
|--|--|---|-----------------------|-------------------------|
| Kostpris primo | 96.711.071 | 77.125 | 2.184.451 | 6.876.740 |
| Tilgang i årets løb | 284.570 | 0 | 561.817 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | 0 | (659.317) | (26.679) |
| Kostpris ultimo | 96.995.641 | 77.125 | 2.086.951 | 6.850.061 |
| Opskrivninger primo | 3.705.566 | 0 | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 3.705.566 | 0 | 0 | 0 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger primo | (23.056.133) | (77.125) | (2.175.980) | (6.694.360) |
| Årets af- og nedskrivninger | (1.599.615) | 0 | (64.651) | (138.604) |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger | 0 | 0 | 659.316 | 26.679 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo | (24.655.748) | (77.125) | (1.581.315) | (6.806.285) |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020 | 76.045.459 | 0 | 505.636 | 43.776 |
| Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver | 0 | 0 | 0 | 0 |

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2020:

83.175.000 kr.

11 Opskrivninger

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo primo | 3.705.566 | 3.705.566 |
| Saldo ultimo | 3.705.566 | 3.705.566 |

12 Egenkapital i øvrigt

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo primo | 15.472.887 | 12.890.778 |
| Årets resultat | 3.964.107 | 2.807.108 |
| Øvrige bevægelser | 0 | (225.000) |
| Øvrige bevægelser i alt | 0 | (225.000) |
| Saldo ultimo | 19.436.994 | 15.472.886 |

13 Realkreditgæld

| | 2020 | 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| LR Realkredit, lånenr. 20 | 8.223.513 | 8.550.817 |
| LR Realkredit, lånenr. 61 | 6.146.319 | 6.518.815 |
| LR Realkredit, lånenr. 62, 63 & 64 | 17.167.842 | 18.122.645 |
| LR Realkredit, lånenr. 67 | 0 | 18.267.263 |
| LR Realkredit, lånenr. 68 | 18.071.307 | 0 |
| Realkreditgæld i alt | 49.608.981 | 51.459.540 |

Restgæld efter 5 år 40.749.679

14 Anden langfristet gæld

| | 2020 | 2019 |
|-------------------------------------|-------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Skyldige indefrosne feriepenge | 0 | 1.806.433 |
| Anden langfristet gæld i alt | 0 | 1.806.433 |

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12. udgør 76.045.459 kr. (77.360.504 i 2019)

Mellemværende med Jyske Bank er sikret ved deponering af ejerpantebreve og skadesløsbrev nom. 3.921 t.kr. i ejendomme samt virksomhedspant nom. 2.000 t.kr. i udstyr og inventar, debitorer, lagerbeholdning mv. Regnskabsmæssig værdi heraf udgør pr. 31.12. udgør 76.877.158 kr. (77.904.379 i 2019)

16 Andre forpligtelser**Kontraktretlige forpligtelser**

Skolen har indgået nedenfor nævnte kontraktretslige forpligtelser.

Lejeforpligtelser

Skolen har indgået aftale om leje af lokaler på Østermarksvej 25, 8300 Odder. Lejekontrakten er opsigelig med 3 måneders varsel. Husleje i opsigelsesperioden udgør 80.786 kr., (64.000 kr. i 2019).

Lejeforpligtelser

Skolen har indgået aftale om leje af opsatte pavillioner på Højvangens Torv 2, 8660 Skanderborg. Lejekontrakten er uopsigelig frem til den 31. december 2022. Husleje i uopsigelsesperioden udgør 931.200 kr., (464.100 kr. i 2019).

Rengøring

Skolen har indgået aftale om rengøring af skolen frem til 30. september 2021. Kontrakten er uopsigeligt i hele perioden.

Omkostning i uopsigelighedsperioden udgør 651.598 kr., (1.705.898 kr. i 2019).

IMS Digital post og arkiv

Skolen har indgået aftale om leje af IMS system til brug for digital post og arkivering frem til 31. maj 2021.

Kontrakten er uopsigelig i hele perioden.

Omkostning i uopsigelighedsperioden udgør 37.500 kr., (217.500 kr. i 2019).

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|-------------|-------------|
| Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre | 3.567.540 | 3.959.947 |

Praktikpladsopsøgende arbejde

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|----------------|---------------|
| Lønninger | 388.239 | 49.000 |
| Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde | 152.330 | 1.559 |
| Omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde i alt | 540.569 | 50.559 |

Personaleomkostninger

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger | 44.688.514 | 43.696.564 |
| Pension | 7.817.905 | 7.439.401 |
| Andre omkostninger til social sikring | 268.508 | 264.209 |
| Personaleomkostninger i alt | 52.774.927 | 51.400.174 |

Personaleårsværk

| | | |
|---|------|-----|
| Antal årsværk inkl. ansatte på sociale klausuler | 99,7 | 100 |
| Andel i procent, ansatte på sociale vilkår | 7% | 7% |
| Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen | 3,4 | |

Der henvises til afsnit 4.6 "Vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statsfinansierede selvejende institutioner under Undervisningsministeriet".

Lønomkostninger til chefløn

| | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|-------------|-------------|
| De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde | 5.127.809 | 4.211.881 |
| De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen | 2.667.919 | 637.355 |

Honorar til revisor

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Honorar for lovpligtig revision | 176.750 | 175.000 |
| Andre ydelser end revision | 67.750 | 45.500 |
| Honorar til revisor i alt | 244.500 | 220.500 |

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt

| | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | I alt |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Indtægter | 70.000 | 126.500 | 163.900 | 68.163 | 428.563 |
| Direkte og indirekte lønomkostninger | (40.224) | (60.933) | (109.448) | (38.918) | (249.523) |
| Andre direkte og indirekte omkostninger | (10.745) | (22.976) | (26.711) | (5.591) | (66.023) |
| Resultat | 19.031 | 42.591 | 27.741 | 23.654 | 113.017 |
| Akkumuleret resultat (egenkapital) | 2.077.157 | 2.058.126 | 2.015.535 | 1.987.794 | |

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

| | Bygninger | Udstyr | I alt |
|--------------|------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. |
| Nyt | 284.570 | 561.817 | 846.387 |
| I alt | 284.570 | 561.817 | 846.387 |

It-omkostninger

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling) | 1.505.964 | 1.430.775 |
| It-systemdrift | 1.000.862 | 1.314.704 |
| It-vedligehold | 13.980 | 28.740 |
| It-udviklingsomkostninger | 0 | 0 |
| Udgifter til it-varer til forbrug | 646.489 | 427.616 |
| I alt | 3.167.295 | 3.201.835 |