



**TECHCOLLEGE**

**ÅRSRAPPORT**

**1. januar – 31. december 2016**

**TECHCOLLEGE**

Øster Uttrup Vej 1  
9000 Aalborg

Institutionsnummer: 851404  
**Undervisningsministeriet**

---

# Indholdsfortegnelse

## Side

<b>Generelle oplysninger om institutionen</b>	2
<b>Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal</b>	
Præsentation af institutionen	7
Årets faglige resultater	8
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	10
Usikkerhed om fortsat drift	12
Usikkerhed ved indregning og måling	12
Usædvanlige forhold	12
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	12
Forventninger til det kommende år	13
<b>Målrapportering</b>	
Det overordnede politiske mål	14
Målrapportering	14
<b>Regnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	18
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	24
Balance pr. 31. december	25
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	27
Noter	28
Særlige specifikationer	33

---

## Generelle oplysninger om institutionen

### Institutionen

TECHCOLLEGE  
Øster Uttrup Vej 1  
9000 Aalborg  
Hjemstedskommune: Aalborg  
Telefon: 72 50 10 00  
Hjemmeside: [www.techcollege.dk](http://www.techcollege.dk)  
E-mail adresse: [mail@techcollege.dk](mailto:mail@techcollege.dk)  
CVR-nr.: 46 99 40 51

### Bestyrelsen

Torben Nørgaard Christensen, formand	Dansk Industri
Allan Winfeld, næstformand	3F Aalborg, byggerigruppen
Frede A. Hansen	HORESTA (Dansk Erhverv)
Jens Kristian Andersen	Dansk El-Forbund, Nordjylland
Jan O. Gregersen	Dansk Metal aalborg
Keld Ramlov	Tekniq
Vidar Plovgaard Pedersen	Dansk Byggeri
Anna Kirsten Olesen	Aalborg Kommune
Kurt Frederiksen	3F Aalborg, Privat Service Hotel og restauration
Lone Mogensen Kaae	Repræsentant for skolens lærere
Holger Rendbæk	Repræsentant for skolens administrative og tekniske personale
Mikkel Lunnemann	Elevrepræsentant
Bjørg Kjærsgaard	Elevrepræsentant

### Daglig ledelse

Direktør Michael Johansson  
Uddannelsesdirektør Keld Skovsgård

### Institutionens formål

Institutionens formål er i overensstemmelse med lovgivningen at udbyde erhvervsrettet grund- og efteruddannelse og anden uddannelse og undervisning. Institutionens udbud omfatter erhvervsuddannelser, arbejdsmarkedsuddannelser og tilgrænsende uddannelser primært inden for det tekniske område og landbrugs- og jordbrugs-området samt den gymnasiale uddannelse til højere teknisk eksamen (HTX).

### Bankforbindelse

Danske Bank

### Revision

PricewaterhouseCoopers, statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 3377 1231  
Skelagervej 1A, 9000 Aalborg  
Tlf. 96 35 40 00  
[www.pwc.dk](http://www.pwc.dk)

---

# Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for TECHCOLLEGE.

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

At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen 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.

Aalborg d. 31. marts 2017

## Daglig ledelse

\_\_\_\_\_  
Michael Johansson  
Direktør

\_\_\_\_\_  
Keld Skovsgård  
Uddannelsesdirektør

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 5 i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse. <sup>1)</sup>

Aalborg d. 31. marts 2017

## Bestyrelse

\_\_\_\_\_  
Torben Nørgaard Christensen  
Formand

\_\_\_\_\_  
Allan Winfeld  
Næstformand

\_\_\_\_\_  
Frede A. Hansen

\_\_\_\_\_  
Jens Kristian Andersen

\_\_\_\_\_  
Jan O. Gregersen

\_\_\_\_\_  
Keld Ramlov

\_\_\_\_\_  
Vidar Plovgaard Pedersen

\_\_\_\_\_  
Anna Kirsten Olesen

\_\_\_\_\_  
Kurt Frederiksen

\_\_\_\_\_  
Lone Mogensen Kaae

\_\_\_\_\_  
Holger Rendbæk

\_\_\_\_\_  
Mikkel Lunnemann

\_\_\_\_\_  
Björg Kjærsgaard

<sup>1)</sup> Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

---

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for TECHCOLLEGE

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TECHCOLLEGE for perioden 1. januar til 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet aflægges efter bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Undervisningsministeriets paradigme og vejledning (i det følgende kaldet "statens regnskabsregler").

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 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 TECHCOLLEGE 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 TECHCOLLEGE 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 TECHCOLLEGE, 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 god offentlig revisionsetik, jf. bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsetik, jf. bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af TECHCOLLEGES interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om TECHCOLLEGES 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 TECHCOLLEGE 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 derudover at overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsetik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved 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 regnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aalborg d. 31. marts 2017

### **PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kim Vorret

statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

## Præsentation af institutionen

### Mission

TECHCOLLEGE skaber viden og hele mennesker gennem pædagogiske læreprocesser, der altid har fokus på aktiv involvering fra elever og kursister.

TECHCOLLEGE er en innovativ, udfordrende og troværdig institution i forhold til interessenter.

TECHCOLLEGE understøtter og udfordrer erhvervslivet med kvalifikationer og kompetencer.

### Vision

TECHCOLLEGE vil i ét fællesskab udvikle én stærk uddannelseskultur.

### Skolens hovedopgave/-aktiviteter

TECHCOLLEGEs hovedaktiviteter består af følgende uddannelsesområder:

- Ungdomsuddannelserne (EUD, HTX, EUX m.v.)
- Skolepraktik
- Voksenuddannelserne (Åben uddannelse, Arbejdsmarkedskurser)
- Indtægtsdækket virksomhed
- Projekter

Desuden indgår TECHCOLLEGE i forskellige samarbejder og projekter med andre undervisningsinstitutioner og virksomheder.

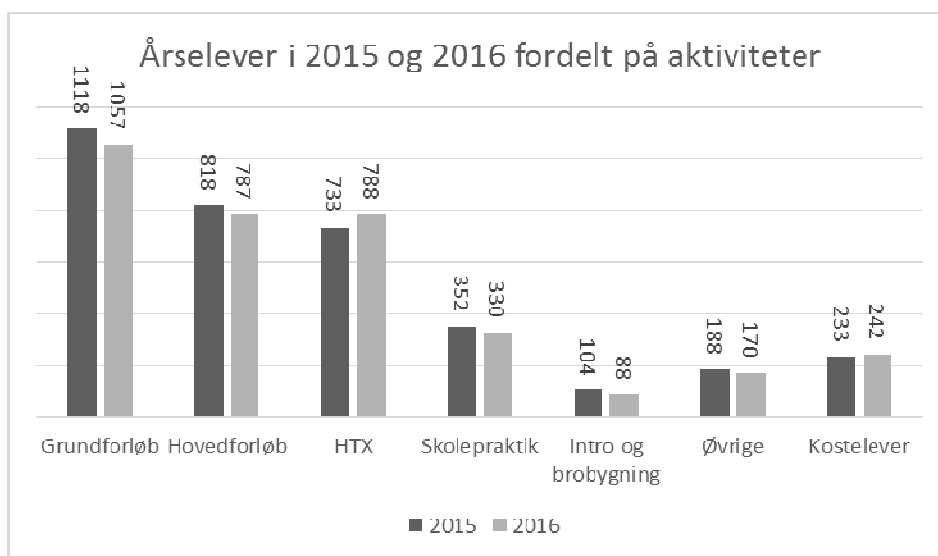
TECHCOLLEGE er værtsinstitution for 2 administrative fællesskaber indenfor henholdsvis IT og indkøb.



## Årets faglige resultater

På TECHCOLLEGE blev der i 2016 gennemført aktiviteter svarende til 3.220 årselever (åe) excl. kostafdeling, hvilket er et fald i forhold til året før på 93 åe eller knapt 3%. På trods af et samlet fald i årselever, ses igen i år en positiv udvikling på HTX, der som følge af et stadigt øget fokus på samarbejde med grundskolen samt udvikling af nye studieretninger, har skabt interesse hos de unge.

Som i 2015 findes faldet primært på erhvervsskoleområdet grundforløb. Ændret søgemønster på øvrige optag end augustoptag, karakterkrav og indførelse af kvoter på enkelte uddannelser har påvirket årselevtallet på grundforløb negativt. Skolen har ligeledes i 2016 oplevet et fald i årselever på intro og brobygning. Elever, der er uddannelsesparate, tilbydes ikke længere brobygning, hvilket påvirker årets samlede brobygnings elever. Endelig ses også et samlet fald i øvrige uddannelser, hvor især ændringer i reglerne om 6 ugers selvvalgt uddannelse til 6 ugers jobrettet uddannelse påvirker skolens AMU aktivitet negativt.



### Erhvervsuddannelser

I 2016 har der været et særligt fokus på skolens fælles pædagogiske og didaktiske udvikling ved blandt andet at udvikle teamsamarbejdet hen imod professionelle læringsfællesskaber. Derudover har TECHCOLLEGE i 2016 forsat succesen med screening af alle grundforløbs elever ved skolestart. På baggrund af screeningen kan der ligeledes afholdes en samtale til afklaring af elevens faglige niveau. Lærerne får en tilbagemelding på det almen faglige niveau for den enkelte elev og samlet for den enkelte klasse. Alle tiltag er med til at kvalificere elevens udbytte af skoleforløbet.

TECHCOLLEGE har i 2016 gennemført elevtrivselsundersøgelse såvel som virksomhedstilfredshedsundersøgelse. Overordnet betragtes resultaterne som ganske tilfredsstillende. Dog giver sådanne undersøgelser anledning til fokuspunkter i det fremadrettede arbejde, såsom øget socialisering blandt eleverne og tværgående samarbejde. Resultatet af elevtrivselsundersøgelsen samt andre evalueringer og statistikker findes på skolens hjemmeside; <http://techcollege.dk/om-techcollege/kvalitet/>

### *HTX*

I foråret udviklede Aalborg Tekniske Gymnasium studieretningen GAMETECH. En studieretning, der kombinerer teori med de unges stigende interesse for e-sport og spiludvikling. Studieretningen startede op i august med to spor og påvirker således den positive udvikling på årseleverne. Der er ligeledes med tilfredsstillende resultat gennemført elevtrivselsundersøgelse blandt skolens HTX-elever. Resultaterne heraf findes på skolens hjemmeside.

### *Skolepraktik*

Der er såvel fra skolens ledelse som bestyrelse fokus på, at kvaliteten og aktiviteterne i praktikcenteret løbende kvalificeres således, at det lever op til intentionerne om at skabe uddannelsesgaranti for de elever, der ikke er sikret en ordinær praktikaftale med en virksomhed. Årets indgåede uddannelsesaftaler er steget med 28 fra 1.351 i 2015 til 1.379 i 2016.

Efter fuld implementering af erhvervsuddannelsesreformen oplevede praktikcenteret et fald i antallet af elever på praktikcenteret, som skyldtes færre elever fra grundforløbet primært fra de områder, hvor der er tale om 4 overgangskrav. Ligeledes er det stigende antal indgåede uddannelsesaftaler en faktor i faldet af årselever i Praktikcenteret. Praktikcenterets konsulenter har i 2016 indgået 1.707 uddannelsesaftaler, men på grund af ophævelser vil taxameteret kun udmøntes i 1.379 af de indgåede uddannelsesaftaler. Grundet disse årsager oplevede centeret et generelt fald i skolepraktiksøgende elever i forhold til 2015.

Dog oplever vi, på nogle af de uddannelser praktikcenteret udbyder indenfor skolepraktik, en stigning i elevmassen, primært som følge af områderne ikke længere er kvotebelagt – her er der tale om elektriker og data området.

### *Strategi*

Skolens strategi trådte i kraft i 2015. Der er fortsat fokus på, at strategien understøtter intentionerne i erhvervsuddannelsesreformen. Strategiens målsætning er at samle alle uddannelser om én uddannelseskultur og dermed skabe et fælles og bedre grundlag for målsætningerne:

- Et aktivt valg: TECHCOLLEGE er en skole for de elever, der aktivt har valgt at tage en erhvervsuddannelse, eller en teknisk gymnasial uddannelse på stedet.
- Et attraktivt studiemiljø kombineret med endnu mere kvalitet i undervisningen.
- Prioriterede indsatser: der skæres kraftigt ned på projekter, der ikke har direkte relevans for undervisningen og samtidig styrkes aktiviteterne omkring rekruttering og samarbejde med grundskolen.

## Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

TECHCOLLEGEs driftsresultat for regnskabsåret 2016 udviser et overskud på 6,3 mio. kr., hvilket er en stigning på ca. 6 mio kr. i forhold til realiseret 2015. Årets resultat er 6,3 mio. kr. højere end det budgetterede resultat på 0 kr. for 2016.

Årets omsætning udgør 401,5 mio. kr., hvilket er et fald på 9,3 mio. kr. i forhold til 2015, dog ses en positiv afvigelse på 4,8 mio. kr. i forhold til budget. Den negative afvigelse i forhold til 2015 skyldes hovedsagelig den samlede nedgang i årselever. Den positive afvigelse i forhold til budget skyldes til dels, at skolen har lykkedes med at kompencere for den faldende aktivitet ved at deltage i udviklingsprojekter. Derudover påvirker IV aktiviteten positivt, idet den budgetteres forsigtig, og endelig har skolen modtaget engangsindtægter i 2016 bl.a. i form af rotationspuljemidler, tilbageførsel af fraflytningsforpligtelser samt periodiserede puljemidler.

Personaleomkostninger udgør 259,0 mio. kr. i 2016 mod 276,0 mio. kr. i 2015, hvilket er et fald på 17,0 mio. kr. Dette skal ses i sammenhæng med, at skolen i 2015 gennemførte to organisationstilpasninger som følge af ændret aktivitetsniveau. Niveaue for personaleomkostninger ligger på niveau med budget.

Driftsomkostninger udgør 116,6 mio. kr., hvilket er en stigning på godt 4,0 mio. kr i forhold til 2015. Denne stigning skal igen ses i forhold til det ændrede aktivitetsniveau i 2015, hvor der blev fundet besparelser på driftsomkostninger i forhold til året før på 30 mio. kr. Stigningen ses især på de undervisningsrelaterede aktiviteter samt indkøb af IT udstyr, der er udskudt fra 2015. Niveaue for driftsomkostninger ligger på niveau med budget.

Skolens samlede likvide beholdning udgør ultimo 2016 48,2 mio. kr., hvilket er en stigning på 23,7 mio. i forhold til ultimo 2015. Denne stigning sker på baggrund af det positive resultat, at planlagte investeringer er udskudt samt at skolen har modtaget tilskud til afholdelse i kommende år.

Skolens ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

**Hoved- og nøgletal**

	2016	2015	2014	2013	2012
<b>TDKK</b>					
<b>Resultatopgørelse</b>					
Omsætning	401.547	410.883	447.074	446.319	427.982
Heraf statstilskud	332.388	343.064	355.986	362.724	353.439
Omkostninger	391.559	406.178	440.891	437.530	419.212
Resultat før finansielle og ekstarordinære poster	9.989	4.704	6.183	8.790	8.770
Finansielle poster	-3.719	-4.335	-4.994	-5.354	-4.167
Resultat før ekstraordinære poster	6.270	369	1.189	3.436	4.603
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	6.270	369	1.189	3.436	4.603
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver	497.345	510.524	522.241	513.223	500.657
Omsætningsaktiver	65.985	50.092	45.821	47.501	58.901
Balancesum	563.330	560.616	568.061	560.724	559.558
Egenkapital	262.734	257.942	256.520	259.270	255.834
Langfristede gældsforpligtelser	156.879	167.899	181.112	159.136	169.840
Kortfristede gældsforpligtelser	139.553	129.929	125.582	137.471	129.037
<b>Pengestrømsopgørelse</b>					
Driftsaktivitet	38.789	22.168	4.211	24.626	13.590
Investeringsaktivitet	-2.894	-5.948	-25.309	-28.282	-13.702
Finansieringsaktivitet	-12.150	-11.799	19.268	-10.010	-9.316
Pengestrøm, netto	23.745	4.422	-1.830	-13.666	-9.427
Samlet likviditet til rådighed	78.182	54.436	50.015	51.844	65.511
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad (%)	1,6%	0,1%	0,3%	0,3%	0,8%
Likviditetsgrad (%)	47,3%	38,6%	36,5%	34,6%	45,6%
Soliditetsgrad (%)	46,6%	46,0%	45,2%	46,2%	45,7%
Finansieringsgrad (%)	31,9%	33,2%	35,0%	31,3%	34,2%

## Årselever

	2016	2015	2014	2013	2012
<b>Årselevtal</b>					
Grundforløb	1.077	1.134	1.423	1.481	1.523
Hovedforløb	785	816	758	790	771
HTX	833	789	774	752	724
Skolepraktik	353	386	355	283	211
Intro og brobygning	88	104	118	121	138
MVU/KVU uddannelser	0	0	0	0	0
<b>I alt ordinære uddannelser</b>	<b>3.136</b>	<b>3.229</b>	<b>3.428</b>	<b>3.427</b>	<b>3.367</b>
Åben uddannelse	3	8	12	13	14
AMU	90	102	137	148	158
IDV	79	78	89	79	85
<b>I alt øvrige uddannelser</b>	<b>172</b>	<b>188</b>	<b>238</b>	<b>240</b>	<b>257</b>
<b>I alt</b>	<b>3.308</b>	<b>3.417</b>	<b>3.666</b>	<b>3.667</b>	<b>3.624</b>
Årselever gennemført for andre*	13	12	3	1	0
Årselever udlagt til andre*	-101	-116	-113	-81	-56
Kostafdeling	242	233	257	258	250
<b>Total</b>	<b>3.462</b>	<b>3.546</b>	<b>3.813</b>	<b>3.845</b>	<b>3.818</b>

\* Grundforløb og hovedforløb EUD, HTX og skolepraktik

### Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke going concern problemer.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

### **Forventninger til det kommende år**

Skolen budgetterer med et samlet negativt resultat i årene frem til 2021, hvoraf resultatet i 2017 udgør et underskud på 2,7 mio. kr. Det forventede underskud skal ses i sammenhæng med en femårsplan, hvor skolen forventer der skal ske større ressourcetilpasninger som følge af omprioriteringsbidrag og ændringer i aktiviteter. Fokus vil være på at sikre kvalitet i uddannelserne for at kunne tilbyde attraktive uddannelser.

TECHCOLLEGEs forventninger til det samlede antal årselever vedrørende de ordinære elever (incl. skolepraktik) udgør 3.142 i 2017, hvilket er en stigning på 92 årselever sammenlignet med regnskab 2016. Øget fokus og konstruktivt samarbejde med folkeskolerne samtidig med en positiv tendens i forhold til de elever, der starter direkte på G2 gør, at skolen tror på en stigning på erhvervsuddannelsernes grundforløb. Endvidere forventes der i overensstemmelse med tidligere beskrevet en positiv udvikling i HTX elever, hvorimod TECHCOLLEGE forventer et fald i intro- og brobygningselever samt skolepraktik.

Såvel lønomkostninger som driftsomkostninger er tilpasset det forventede aktivitetsniveau. Det vedtagne omprioriteringsbidrag betyder, at taxametrene årligt reduceres med 2% frem til og med 2020. Skolen arbejder løbende på at tilpasse såvel lønomkostninger som øvrige driftsomkostninger til det lavere indtægtsgrundlag.

Investeringer er i 2017 budgetlagt til 8,3 mio. kr., heraf 3 mio. kr. i bygningsinvesteringer bestående af mindre ombygninger. Derudover har TECHCOLLEGE modtaget midler fra puljen til et generelt løft af udstyrsniveauet på erhvervsuddannelserne, disse midler investeres i overensstemmelse med strategiske beslutninger i forhold til at tilbyde attraktive uddannelser.

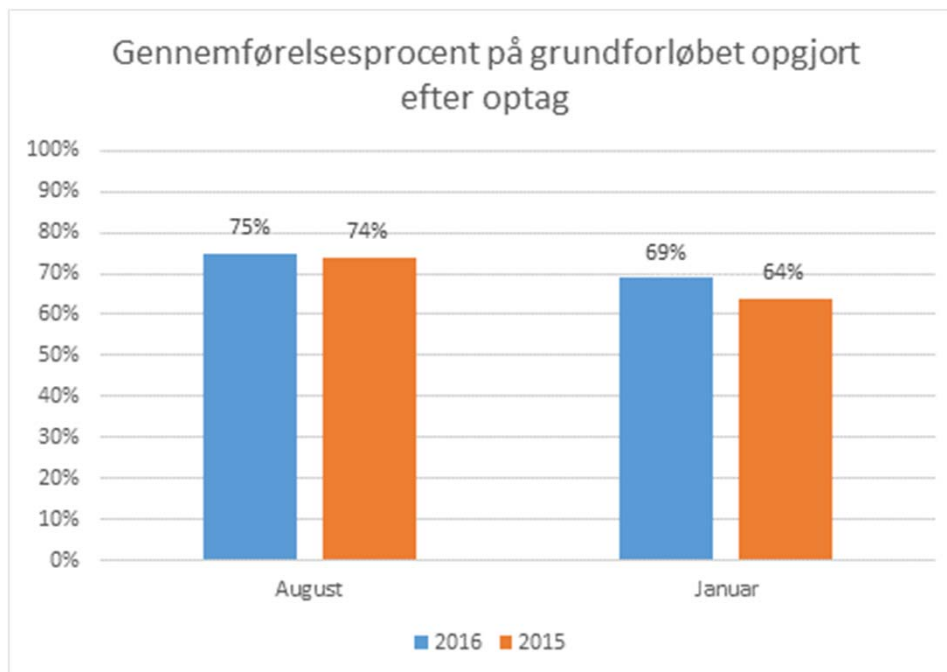
Likviditeten forventes fortsat positiv i 2017, men på et lavere niveau end i 2016.

## Målrapportering

### Det overordnede politiske mål

Det overordnede politiske mål er at 95% af en ungdomsårgang skal have en ungdomsuddannelse. TECHCOLLEGES arbejde med denne målsætning er generelt koordineret ud fra skolens ”Handlingsplan for øget gennemførelse”, som findes på skolens hjemmeside. Her har TECHCOLLEGE gennem årene arbejdet med et mangfoldigt udviklingsprojektkatalog i et fastholdelses- og gennemførelsesøjemed.

Ser vi på udviklingen i fuldførelse, ser vi en positiv tendens. Den store udfordring ligger i fastholdelse af grundforløbseleverne. Som det fremgår af nedenstående diagram har TECHCOLLEGE haft en relativ flot fuldførelsesprocent, hvor januar viser en positiv fremgang, og august tallene anses som tilfredsstillende. Tabellen viser den samlede gennemførelsesprocent for optaget i august (GF1 og GF2) og optaget i januar på normeret tid. Tallene er i konstant fokus, og vidner blandt andet om en større uddannelsesparathed hos de unge.



### Målrapportering

Målrapportering er en redegørelse og afrapportering omhandlende fastsatte mål af Undervisningsministeriet. De fastsatte mål vedrører resultatkrav. For 2016 har Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens fastsat at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

**Tilgang m.v. på erhvervsuddannelser - grundforløb**

Uddannelse Grundforløb	2012 (11/12)	2013	2014	2015	2016
<b>Tilgang *</b>					
Omsorg, sundhed og pædagogik	215	205	195	235	
Fødevarer, jordbrug og oplevelser	929	867	859	613	
Teknologi, byggeri og transport	1.820	1.783	1.908	1.320	
<b>Tilgang i alt</b>	<b>2.964</b>	<b>2.855</b>	<b>2.962</b>	<b>2.168</b>	<b>0</b>
<b>Antal årselever i året **</b>					
Omsorg, sundhed og pædagogik	120	93	102	110	130
Fødevarer, jordbrug og oplevelser	451	428	402	311	228
Teknologi, byggeri og transport	934	940	896	692	688
<b>Antal årselever i året i alt</b>	<b>1.505</b>	<b>1.461</b>	<b>1.399</b>	<b>1.112</b>	<b>1.046</b>

\* Det antal elever, der er tilmeldt grundforløb - fratrukket "ej påbegyndte", opgjort pr. kalenderår. Beregnet på træk fra EASY-A Z425. Tallene er ikke direkte sammenlignelige med tal oplyst i årsregnskab 2012 og tidligere, da disse er opgjort pr. skoleår

\*\* Opgjort pr. kalenderår i overensstemmelse med indberetning

**Tilgang m.v. på erhvervsuddannelser - hovedforløb**

Uddannelse Hovedforløb	2012 (11/12)	2013 (12/13)	2014 (13/14)	2015 (14/15)	2016 (15/16)
<b>Tilgang *</b>					
Omsorg, sundhed og pædagogik	113	98	120	108	
Fødevarer, jordbrug og oplevelser	280	285	360	346	
Teknologi, byggeri og transport	707	721	728	732	
<b>Tilgang i alt</b>	<b>1.100</b>	<b>1.104</b>	<b>1.208</b>	<b>1.186</b>	<b>0</b>
<b>Antal årselever i året **</b>					
Omsorg, sundhed og pædagogik	77	73	70	69	66
Fødevarer, jordbrug og oplevelser	126	136	158	143	136
Teknologi, byggeri og transport	560	565	524	605	579
<b>Antal årselever i året i alt</b>	<b>762</b>	<b>774</b>	<b>752</b>	<b>817</b>	<b>780</b>

\* UNI-C's statistik pr. skoleår

\*\* Opgjort pr. kalenderår i overensstemmelse med indberetning



**Fuldførelsesprocent på erhvervsgymnasiale uddannelser**

	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
HTX mv.	65	65	77	77	80

**Bestand på erhvervsgymnasiale uddannelser**

Uddannelse	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Erhvervsgymnasiale uddannelser</b>					
Antal årselever i året *	724	752	774	789	833

\* Opgjort pr. kalenderår i overensstemmelse med indberetning

**Opgørelse af anden aktivitet**

Årselever	2012	2013	2014	2015	2016
AMU	158	148	137	102	90
Åben uddannelse	14	13	12	8	3
Anden aktivitet	85	79	89	78	78

**Aktivitet udført på andre institutioners godkendelse**

Årselever	2012	2013	2014	2015	2016
Erhvervsuddannelser	0	1	3	10	7
AMU-uddannelser	21	21	16	11	8

**Aktivitet udført af andre på institutionens godkendelse**

Årselever	2012	2013	2014	2015	2016
Erhvervsuddannelser	56	81	113	116	101
AMU-uddannelser	8	5	6	4	4

## Antal uddannelsesaftaler

### Optagne, indgåede og afbrudte aftaler

	2012	2013	2014	2015	2016
Antal optagne på hovedforløb i året *	977	1.029	1.028	1.062	1.165
Antal indgåede aftaler**	1.179	1.240	1.238	1.351	1.379
Afbrudte aftaler***	819	824	887	1.025	921

\* Det antal elever, der er tilmeldt hovedforløb i kalenderåret, inkl. "ej påbegyndte", fratrukket dobbeltgængere. Beregnet på træk fra EASY-A Z425

### Antal elever med uddannelsesaftale ultimo året

	2012	2013	2014	2015	2016
Antal elever m/ praktikpladsaftaler ultimo *	2.588	2.517	2.474	2.529	2.640

\* Beregnet på træk fra EASY-P

# Regnskab

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for TECHCOLLEGE er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning ([www.oav.dk](http://www.oav.dk)) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2016 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtelsen oplyses i en note.

### **Omregning af fremmed valuta**

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

## Resultatopgørelsen

### Omsætning

Omsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle indregningskriterier 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 mv. af anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution
- Kostafdeling

### *Fordelingsnøgler*

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

Indirekte lønomkostninger til ledelse og IT medarbejdere 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 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 10-60 år
- Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011 50 år
- Bygningsinstallationer mv. 10-20 år
- Særlige installationer 10-20 år
- Udstyr og inventar 3-15 år
- Indretning af lejede lokaler over lejeperiode

På bygninger anvendes en scrapværdi svarende til grundværdien.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 50.000 excl. 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 til finansiering af anlægsaktiver indregnes under langfristede gældsforpligtelser, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

### Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der omfatter deposita vedr. lejemål måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Der foretages nedskrivning på ukurante varer.

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

Landbrugsbeholdninger er værdiansat til normalhandelsværdier.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til fraflytningsforpligtelser i forbindelse med fraflytning af lejemål mv.

Hensatte forpligtelser indregnes, når skolen på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af skolens ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdi af de forventede betalinger.

### **Gældsforpligtelser**

For 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**

Finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten "Realkreditgæld" under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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 samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

#### **Pengestrøm fra driftsaktivitet**

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

#### **Pengestrøm fra investeringsaktivitet**

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### **Pengestrøm fra finansieringsaktivitet**

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

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger under omsætningsaktiver.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Statstilskud	1	332.388.062	343.064
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	69.159.334	67.818
<b>Omsætning i alt</b>		<b>401.547.396</b>	<b>410.882</b>
Undervisningens gennemførelse	3	244.928.279	254.025
Markedsføring	4	2.801.506	3.067
Ledelse og administration	5	34.212.086	38.156
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	10.945.714	12.033
Bygningsdrift	7	72.034.702	72.424
Aktiviteter med særlige tilskud	8	13.713.054	13.321
Kostafdeling	9	12.923.159	13.152
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>391.558.500</b>	<b>406.178</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>9.988.896</b>	<b>4.704</b>
Finansielle indtægter	10	147.624	41
Finansielle omkostninger	11	-3.866.552	-4.376
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>-3.718.928</b>	<b>-4.335</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>6.269.968</b>	<b>369</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		6.269.968	369
		6.269.968	369

---

## Balance

### Aktiver pr. 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Indretning af lejede lokaler	12	6.074.025	7.886
Grunde og bygninger	12	465.942.485	472.702
Udstyr og inventar	12	20.220.029	22.215
Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>2.523</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>492.236.539</u></b>	<b><u>505.326</u></b>
Deposita		<u>5.108.036</u>	<u>5.198</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>5.108.036</u></b>	<b><u>5.198</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>497.344.575</u></b>	<b><u>510.524</u></b>
Varebeholdninger		<u>1.527.284</u>	<u>3.843</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>1.527.284</u></b>	<b><u>3.843</u></b>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		3.396.956	7.302
Andre tilgodehavender		12.106.668	12.389
Periodeafgrænsningsposter		<u>772.638</u>	<u>2.122</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>16.276.262</u></b>	<b><u>21.813</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>48.181.791</u></b>	<b><u>24.436</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>65.985.337</u></b>	<b><u>50.092</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>563.329.912</u></u></b>	<b><u><u>560.616</u></u></b>

## Passiver pr. 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Egenkapital pr. 31.12.1990	13	97.711.100	97.711
Egenkapital i øvrigt	13	165.023.227	160.231
<b>Egenkapital</b>	13	<b>262.734.327</b>	<b>257.942</b>
Hensat fraflytningsforpligtelse på lejemål	14	4.163.000	4.847
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>4.163.000</b>	<b>4.847</b>
Realkreditgæld	15	156.879.199	167.899
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>156.879.199</b>	<b>167.899</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	15	12.608.830	12.261
Skyldig løn		6.023.254	5.985
Feriepengeforpligtelse		33.761.301	35.535
Mellemregning med UVM		42.478.874	48.402
Leverandør af varer og tjenesteydelser		22.236.995	12.683
Anden gæld		2.324.436	3.358
Periodeafgrænsningsposter		20.119.696	11.704
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>139.553.386</b>	<b>129.928</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>296.432.585</b>	<b>297.827</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>563.329.912</b>	<b>560.616</b>
Gæld til pengeinstitutter	16		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		
<b>Andre forpligtelser</b>	18		
Eventualforpligtelser			
Kontraktlige forpligtelser			
Lejeforpligtelser			
Leasingforpligtelser for operationel leasing			

---

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Årets resultat	6.269.968	369
<b>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</b>		
Af- og nedskrivninger	16.073.321	17.721
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-684.000	-57
<b>Ændringer i driftskapital:</b>		
Ændring i varebeholdninger	2.315.301	571
Ændring i tilgodehavender	5.536.941	-421
Ændring i kortfristet gæld	10.955.523	2.876
Ændring vedrørende mellemregning med UVM	-1.678.226	1.109
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b><u>38.788.828</u></b>	<b><u>22.168</u></b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.983.216	-6.165
Salg af materielle anlægsaktiver	0	400
Ændring i finansielle anlægsaktiver	89.470	-183
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b><u>-2.893.746</u></b>	<b><u>-5.948</u></b>
Ændring i realkreditgæld	-12.149.759	-11.799
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b><u>-12.149.759</u></b>	<b><u>-11.799</u></b>
<b>Ændring i likviditet</b>	<b>23.745.323</b>	<b>4.422</b>
Likvider primo	<u>24.436.468</u>	<u>20.014</u>
<b>Likvider ultimo</b>	<b><u><u>48.181.791</u></u></b>	<b><u><u>24.436</u></u></b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Statstilskud</b>		
Undervisningstaxameter	235.718.746	249.563
Fællesudgiftstaxameter	41.464.718	43.532
Bygningstaxameter	43.231.096	48.402
Øvrige driftsindtægter og -udgifter	-13.175.283	-9.945
Særlige tilskud	13.541.916	-210
Skolehjem/kostafdeling	11.606.869	11.722
	<b>332.388.062</b>	<b>343.064</b>
<b>2. Deltagerbetaling og andre indtægter</b>		
Deltagerbetaling, uddannelse	9.696.532	11.881
Anden ekstern rekvirentbetaling	13.584.943	12.423
Deltagerbetaling, skolehjem / kostafdeling	3.715.790	3.373
Administrative fællesskaber	10.945.714	12.033
Andre indtægter	31.216.355	28.108
	<b>69.159.334</b>	<b>67.818</b>
<b>3. Undervisningens gennemførelse</b>		
Løn og lønafhengige omkostninger	187.818.192	201.069
Afskrivninger	2.703.837	3.804
Øvrige omkostninger	54.406.250	49.152
	<b>244.928.279</b>	<b>254.025</b>
<b>4. Markedsføring</b>		
Løn og lønafhengige omkostninger	922.345	1.168
Øvrige omkostninger	1.879.161	1.899
	<b>2.801.506</b>	<b>3.067</b>

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>5. Ledelse og administration</b>		
Løn og lønafhengige omkostninger	27.547.557	30.397
Afskrivninger	33.411	33
Øvrige omkostninger	6.631.118	7.726
	<b>34.212.086</b>	<b>38.156</b>

## 6. Administrative fællesskaber, værtsinstitution

Løn og lønafhengige omkostninger	7.922.526	8.612
Afskrivninger	412.794	596
Øvrige omkostninger	2.610.394	2.825
	<b>10.945.714</b>	<b>12.033</b>

## 7. Bygningsdrift

Løn og lønafhengige omkostninger	22.618.650	22.074
Afskrivninger	12.920.450	13.284
Øvrige omkostninger	36.495.602	37.066
	<b>72.034.702</b>	<b>72.424</b>

## 8. Aktiviteter med særlige tilskud

Løn og lønafhengige omkostninger	7.272.506	8.133
Øvrige omkostninger	6.440.548	5.188
	<b>13.713.054</b>	<b>13.321</b>

## 9. Kostafdeling

Løn og lønafhengige omkostninger	4.938.769	4.605
Afskrivninger	2.829	3
Øvrige omkostninger	7.981.561	8.544
	<b>12.923.159</b>	<b>13.152</b>

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>10. Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	147.624	41
	<b>147.624</b>	<b>41</b>

## 11. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	3.866.552	4.376
	<b>3.866.552</b>	<b>4.376</b>

## 12. Materielle anlægsaktiver

	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Udstyr og inventar</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris 01.01.2016	19.985.749	633.095.827	111.230.778	764.312.354
Tilgang i årets løb	0	3.186.951	2.319.646	5.506.597
Afgang i årets løb	-684.000	0	-5.184.842	-5.868.842
<b>Kostpris 31.12.2016</b>	<b>19.301.749</b>	<b>636.282.778</b>	<b>108.365.582</b>	<b>763.950.109</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 01.01.2016	-12.099.684	-160.393.939	-89.015.468	-261.509.091
Årets af- og nedskrivninger	-1.812.040	-9.946.354	-4.314.927	-16.073.321
Tilbageførte af- og nedskrivninger	684.000	0	5.184.842	5.868.842
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016</b>	<b>-13.227.724</b>	<b>-170.340.293</b>	<b>-88.145.553</b>	<b>-271.713.570</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016</b>	<b>6.074.025</b>	<b>465.942.485</b>	<b>20.220.029</b>	<b>492.236.539</b>
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver				0
Den offentlige ejendomsværdi udgør pr. 1. oktober 2014		615.700.000		

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>13. Egenkapital</b>		
<b>Egenkapital 31.12.1990</b>		
Saldo 1. januar	97.711.100	97.711
<b>Egenkapital 31.12.1990 pr. 31. december</b>	<b>97.711.100</b>	<b>97.711</b>
<b>Egenkapital i øvrigt</b>		
Saldo 1. januar	160.230.735	158.809
Værdireguleringer finansielle instrumenter	-1.477.476	1.053
Årets resultat	6.269.968	369
<b>Egenkapital i øvrigt 31. december</b>	<b>165.023.227</b>	<b>160.231</b>
<b>14. Hensatte forpligtelser</b>		
Saldo 1. januar	4.163.000	4.847
<b>Hensatte forpligtelser 31. december</b>	<b>4.163.000</b>	<b>4.847</b>
<b>15. Realkreditgæld</b>		
Lån optaget hos Realkredit Danmark	165.124.058	177.274
Finansielle instrumenter	4.363.971	2.886
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>169.488.029</b>	<b>180.160</b>
Forfald inden for 1 år	12.608.830	12.261
Forfald efter 1 år	156.879.199	167.899
Forfald efter 5 år	104.311.476	116.499
<b>16. Gæld til pengeinstitutter</b>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	0	0
Kassekreditmaksimum	30.000.000	30.000



2016 kr.	2015 t.kr.
-------------	---------------

## 17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31. december	462.336.175	467.995
---	-------------	---------

## 18. Andre forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Skolen har ingen eventualforpligtelser.

### Kontraktlige forpligtelser

Skolen har ikke indgået væsentlige kontrakter vedrørende levering efter statusdagen.

### Lejeforpligtelser

For lejemål med varierende udløb dog senest 31.12.2019 andrager forpligtigelse vedrørende leje af lokaler og forpagtninger af jord m.v. (incl. moms):

Årlig omkostning	15.602.606	16.019
Samlet restforpligtelse	34.875.399	47.100

### Leasingforpligtelser

For operationelle leasingaftaler med varierende udløb dog senest 30.11.2017 andrager forpligtelsen vedrørende leasing (incl. moms):

Årlig omkostning til operationelle leasingaftaler	405.345	599
Samlet restforpligtelse	776.911	805

### Udstyr stillet til rådighed af 3. mand

Skolen har fået stillet udstyr til rådighed til skønnede værdier fra følgende leverandører:

Flextek A/S	3.121.389
Roland Scandinavia A/S	598.376
Øvrige	13.697
I alt	3.733.462

Udstyret indgår ikke i skolens balance, idet udstyret efter endt brug skal tilbageleveres.

## Særlige specifikationer

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Udlagte aktiviteter</b>		
Videresendte tilskud mv. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	<b>11.671.996</b>	<b>11.580</b>
Modtagne tilskud mv. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	<b>5.745.502</b>	<b>3.694</b>
<b>Praktikpladsopsøgende arbejde</b>		
Lønninger til personale	7.291.170	7.000
Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde	990.583	706
Omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde i alt	<b>8.281.753</b>	<b>7.706</b>
<b>Personaleomkostninger</b>		
Løn	220.874.463	235.683
Pensioner	36.510.773	38.615
Andre omk. til social sikring	3.253.836	3.749
Personaleomkostninger i alt	<b>260.639.072</b>	<b>278.047</b>
<b>Personaleårsværk</b>		
Antal ansatte (årsværk) i alt	583	622
Heraf antal ansatte på sociale vilkår	24	28
Andel i procent ansat på sociale vilkår	4,1%	4,6%

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Honorar til revisor</b>		
I omkostninger til ledelse og administration er indeholdt honorar til revisor vedrørende:		
Honorar til lovpligtig revision	468.065	511
Andre ydelser end revision	198.635	240
	<b>666.700</b>	<b>751</b>

**Indtægtsdækket virksomhed - IDV**

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>Total</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Indtægter	7.738	8.971	7.769	7.871	32.349
Lønomkostninger	-2.932	-4.061	-3.057	-3.903	-13.953
Direkte omkostninger	-1.650	-1.813	-1.931	-1.712	-7.106
Indirekte omkostninger	-2.327	-2.864	-2.463	-2.431	-10.085
<b>Resultat</b>	<b>829</b>	<b>233</b>	<b>318</b>	<b>-175</b>	<b>1.205</b>
<b>Akk. resultat siden år 2000</b>	<b>32.894</b>	<b>33.127</b>	<b>33.445</b>	<b>33.270</b>	

Indirekte omkostninger er fordelt efter fordelingsnøgler baseret på antal årselever.

## **Administrative fællesskaber**

### **IKF Nord**

Værtsinstitution:

TECHCOLLEGE

Medlemmer:

Aalborg Handelsskole

AMU Nordjylland

Erhvervsskolerne Aars

Frederikshavn Handelsskole

SOSU Nord

Tietgen

VUC&hf Nordjylland

Det er påset, at årsrapporten for 2015 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

### **IT Center Nord**

Værtsinstitution:

TECHCOLLEGE

Medlemmer:

SOSU Nord

VUC&hf Nordjylland

Tradium

Mariagerfjord Gymnasium

Erhvervsakademi Dania

Viden Djurs

Det er påset, at årsrapporten for 2015 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.