



ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2017

TECHCOLLEGE

Øster Uttrup Vej 1
9000 Aalborg

Institutionsnummer: 851404

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Generelle oplysninger om institutionen | 2 |
| Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal | 7 |
| Præsentation af institutionen | 7 |
| Årets faglige resultater | 8 |
| Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal | 10 |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 12 |
| Usikkerhed ved indregning og måling | 12 |
| Usædvanlige forhold | 12 |
| Begivenheder efter regnskabsårets afslutning | 12 |
| Forventninger til det kommende år | 13 |
| Målrapportering | 14 |
| Regnskab | 16 |
| Anvendt regnskabspraksis | 16 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 22 |
| Balance pr. 31. december | 23 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december | 25 |
| Noter | 26 |
| Særlige specifikationer | 31 |

Generelle oplysninger om institutionen

| | | |
|------------------------------|--|--|
| Institutionen | TECHCOLLEGE S/I Øster Uttrup Vej 1 9000 Aalborg Hjemstedskommune: Aalborg Hjemmeside: www.techcollege.dk E-mail adresse: mail@techcollege.dk CVR-nr.: 46 99 40 51 | |
| Bestyrelsen | 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 Vakant Vakant | Dansk Industri 3F Aalborg, byggerigruppen HORESTA (Dansk Erhverv) Dansk EI-Forbund, Nordjylland Dansk Metal aalborg Tekniq Dansk Byggeri Aalborg Kommune 3F Aalborg, Privat Service Hotel og restauration Repræsentant for skolens lærere Repræsentant for skolens administrative og tekniske personale Elevrepræsentant Elevrepræsentant |
| Daglig ledelse | Direktør Michael Johansson Vicedirektør 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 jordbrugsområdet 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 | |

Påtegninger

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 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:

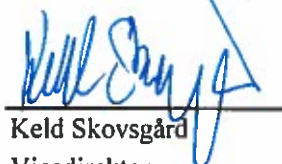
- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, 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. 6. april 2018

Daglig ledelse



Michael Johansson
Direktor



Keld Skovsgård
Vicedirektør

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i §5, stk. 7 i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse. ¹⁾

Aalborg d. 6. april 2018

Bestyrelse



Torben Nørgaard Christensen
Formand



Allan Winfeld
Næstformand



Frede A. Hansen



Jens Kristian Andersen



Jan O. Gregersen



Keld Ramlov



Vidar Plovgaard Pedersen



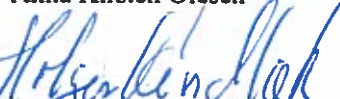
Anna Kirsten Olesen



Kurt Frederiksen



Lone Mogensen Kaae



Holger Rendbæk

1) 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i 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 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 TECHCOLLEGEs 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 standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

Aalborg d. 6. april 2018

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31


Kim Vorret
statsautoriseret revisor


Line Dørrgaard
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.

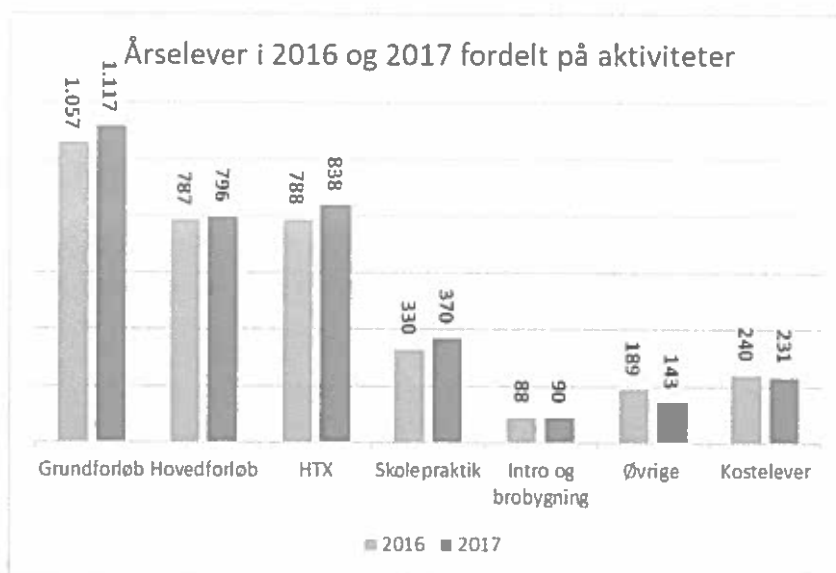
TECHCOLLEGE er i 2017 blevet godkendt som værtsinstitution for videnscenter for automation og robotteknologi og som partnerskole for videnscenter for håndværk – design og arkitektur.

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

Årets faglige resultater

På TECHCOLLEGE blev der i 2017 gennemført aktiviteter svarende til 3.355 årselever (åe) excl. kostafdeling, hvilket er en stigning i forhold til året før på 115 åe eller ca. 4%. På EUD-området realiserer skolen 69 åe flere end året før, og denne stigning sker på baggrund af stigende tilmeldinger på GF2 og faldende frafald. Igen i år ses 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. Endvidere er der sket en stigning skolepraktikelever på 12%, dette på trods af initiativer i trepartsaftalen fra 2017 om flere faglærte og flere praktikpladser.

Som følge af at elever, der er uddannelsesparate, ikke længere tilbydes brobygning, har aktiviteten på området i en årgang været faldende. Denne tendens synes at være vendt, og således har skolen oplevet aktivitet på samme niveau som i 2016. På øvrige aktiviteter har skolen oplevet et fald i 2017, hvilket skyldes såvel fald i AMU-aktiviteten som IV-aktiviteten.



Erhvervsuddannelser

I 2017 er der arbejdet med at videreudvikle de professionelle læringsfællesskaber. Derudover har der været ekstra fokus på at få eleverne ud i en kort praktik i grundforløb 2 så de ved, hvad det vil sige at være ude i virksomheden. Målet med dette har ligeledes været, at eleverne får skabt nogle kontakter, der måske kan føre til en praktikplads.

Der har været arbejdet med elektronisk læringsplatforme (Moodle og Office365), hvor lærere og elever kan dele og samarbejde om opgaver.

TECHCOLLEGE har i 2017 gennemført elevtrivselsundersøgelse hvori undervisningsmiljøvurderingen indgår. Overordnet betragtes resultaterne som ganske tilfredsstillende. Undersøgelsen giver dog særlig anledning til at dyrke GF1, hvor tilfredsheden er lavest, ligesom overgangsfrekvensen fra GF1 til GF2 er faldende og fraværet på GF2 stigende. Der har været afholdt lederworkshop, hvor der er identificeret en række indsatser, der skal forbedre ungemiljøet og få flere GF1'ere til at vælge GF2 (på ikke kvoteuddannelser) samt forbedre fastholdelsen på GF2. Trepartsaftalen og udbredelse af kvoter betyder færre elever og også derfor er det afgørende, at trivslen og fastholdelsen stiger. Resultatet af elevtrivselsundersøgelsen samt andre evalueringer og statistikker findes på skolens hjemmeside; <http://techcollege.dk/om-techcollege/kvalitet/>

HTX

Aalborg Tekniske Gymnasium har fortsat fokus på at udvikle studieretninger. Således er alle studieretninger videreudviklet til at opfylde kravene til studieretningsfag efter gymnasireformen. Der har i 2017 været fokus på at konsolidere de nyeste studieretninger GAMETECH og Beredskabslinien samtidig med, at nogle af de øvrige studieretninger er konsolideret med de nye fagsammensætninger. I 2017 har der været ekstra fokus på udviklingen af undervisningen i det nye grundforløb efter gymnasireformen. Fokus har været på at skabe undervisning på tværs af fag og klasser for udover det faglige at styrke elevernes fællesskaber. 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 udgør i 2017 1.737, hvoraf 1.417 udløser AUB-præmie, hvilket svarer til en stigning på 49 i forhold til 2016.

Praktikcenteret har oplevet en stigning i antallet af elever på visse områder. Her er der tale om de uddannelser, som er populære blandt de unge. Datauddannelsen og visse af byggeriets uddannelser, eksempelvis tømrer og elektriker er nogle af de uddannelser, hvor skolen har oplevet en stigning i antallet af skolepraktikelever. Dette skal dog sammenholdes med en stor stigning i antallet af indgåede uddannelsesaftaler i de pågældende områder, hvilket viser, at søgningen til grundforløbet er steget markant.

TECHCOLLEGE forventer at trepartsaftalen ”flere faglærte, flere praktikpladser” vil ændre elevmassen i Praktikcenteret, da flere af de uddannelser som udbydes med skolepraktik, er kategoriseret som ”fordelsuddannelser”. Trepartsaftalen er fuldt implementeret i 2018.

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 2017 udviser et overskud på 11,3 mio. kr., hvilket er en stigning på 5 mio. kr. i forhold til realiseret 2016. Årets resultat er 14 mio. kr. højere end det budgetterede resultat på -2,7 mio. kr. for 2017.

Årets omsætning udgør 407 mio. kr., hvilket er en stigning på 5,2 mio. kr. i forhold til 2016, og en positiv afvigelse på 18,9 mio. kr. i forhold til budget. Den positive afvigelse i forhold til 2016 skyldes hovedsagelig den samlede fremgang på årselever. Den positive afvigelse i forhold til budget skyldes i høj grad en væsentlig større aktivitet på skolepraktik end forventet i forhold til de initiativer, der er igangsat på området. TECHCOLLEGE deltager fortsat i udviklingsprojekter, som ligeledes bidrager til den positive afvigelse på omsætningen i 2017, og ligeledes bidrager puljemidler fra ministeriet til den positive afvigelse.

Personaleomkostninger udgør 254,3 mio. kr. i 2017 mod 259,0 mio. kr. i 2016, hvilket er et fald på 4,7 mio. kr. Dette skal ses i sammenhæng med, at skolen har igangsat initiativer for at tilpasse såvel løn- som driftomkostninger i takt med de forventede besparelser, der skal findes i sektoren som følge af omprioriteringsbidraget. I 2017 har der fundet en organisationstilpasning sted for så vidt angår praktikpladskonsulenterne som følge af forventninger til faldende aktivitet på grund af ændrede arbejdsopgaver på grund af Trepartsaftalen. Personaleomkostninger ligger på niveau med budget.

Driftsomkostninger udgør 120,0 mio. kr., hvilket er en stigning på 3,4 mio. kr. set i forhold til realiseret 2016. Stigningen skyldes i høj grad reduceret godtgørelse af energiafgifter som følge af SKATs praksisændring for beregning af delvis momsfradrag. TECHCOLLEGE har i 2017 modtaget 2,8 mio. kr. i tilskud fra UVM som kompensation herfor.

Skolens samlede likvide beholdning udgør ultimo 2017 65,5 mio. kr., hvilket er en stigning på 17,4 mio. i forhold til ultimo 2016. Denne stigning sker på baggrund af det positive resultat, samt at skolen i 2017 har modtaget hele den tildelte investeringsramme på videnscenter for automation og robotteknologi, hvor udstyr er planlagt indkøbt i perioden 2018-2020.

Skolens ledelse anser udviklingen i skolens drift og likviditet som tilfredsstillende.

Hoved- og nøgletal

| | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Mio. kr. | | | | | |
| Resultatopgørelse | | | | | |
| Omsætning | 407 | 402 | 411 | 447 | 446 |
| Heraf statstilskud | 337 | 332 | 343 | 356 | 363 |
| Omkostninger | 392 | 392 | 406 | 441 | 438 |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | 15 | 10 | 5 | 6 | 9 |
| Finansielle poster | -3 | -4 | -4 | -5 | -5 |
| Resultat før ekstraordinære poster | 11 | 6 | 0 | 1 | 3 |
| Ekstraordinære poster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 11 | 6 | 0 | 1 | 3 |
| Balance | | | | | |
| Anlægsaktiver | 483 | 497 | 511 | 522 | 513 |
| Omsætningsaktiver | 91 | 66 | 50 | 46 | 48 |
| Balancesum | 574 | 563 | 561 | 568 | 561 |
| Egenkapital | 275 | 263 | 258 | 257 | 259 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 144 | 157 | 168 | 181 | 159 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 151 | 140 | 130 | 126 | 137 |
| Pengestrømsopgørelse | | | | | |
| Driftsaktivitet | 33 | 39 | 22 | 4 | 25 |
| Investeringsaktivitet | -3 | -3 | -6 | -25 | -28 |
| Finansieringsaktivitet | -12 | -12 | -12 | 19 | -10 |
| Pengestrøm, netto | 17 | 24 | 4 | -2 | -14 |
| Samlet likviditet til rådighed | 95 | 78 | 54 | 50 | 52 |
| Nøgletal | | | | | |
| Overskudsgrad (%) | 2,8% | 1,6% | 0,1% | 0,3% | 0,3% |
| Likviditetsgrad (%) | 60,2% | 47,3% | 38,6% | 36,5% | 34,6% |
| Soliditetsgrad (%) | 47,9% | 46,6% | 46,0% | 45,2% | 46,2% |
| Finansieringsgrad (%) | 30,2% | 31,9% | 33,2% | 35,0% | 31,3% |

Årselever

| | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Undervisning | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
| Årselever eksklusiv kostelever ¹ | 3.075 | 2.921 | 3.013 | 3.218 | 3.278 |
| Årselever, som samtidig bor på kostafdeling | 231 | 240 | 233 | 257 | 258 |
| Årselever, Indtægtsdækket virksomhed ² | 49 | 79 | 78 | 89 | 79 |
| I alt | 3.355 | 3.240 | 3.324 | 3.564 | 3.615 |

¹) Årselever eksklusiv kostelever består af aktivitet gennemført på TECHCOLLEGEs udbudsgodkendelser modregnet årselever, som er udlagt til andre skoler og tillagt årselever, som er gennemført for andre. Se i øvrigt en specifikation af årseleverne i målrapporeringen.

²) For at omregne omsætningen på indtægtsdækket virksomhed til årselever er omsætningen divideret med 100.000 kr.

| | | | | | |
|--|----|----|-----|-----|----|
| Erhvervsuddannelsesårselever gennemført for andre ³ | 25 | 31 | 23 | 11 | 29 |
| Erhvervsuddannelsesårselever udlagt til andre ³ | 73 | 98 | 116 | 113 | 81 |

³) Grundforløb og hovedforløb EUD, HTX og skolepraktik

| | | | | | |
|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| Kosttaxameter | 231 | 240 | 233 | 257 | 258 |
|---------------|-----|-----|-----|-----|-----|

Årsværk pr. 100 årselever

| | | | | | |
|-------------------------------|----|----|----|----|----|
| Undervisningens gennemførelse | 11 | 11 | 11 | 10 | 10 |
| Ledelse og administration | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Øvrige | 4 | 4 | 4 | 3 | 3 |

Lønomkostninger pr. 100 årselever i mio. kr.

| | | | | | |
|---|-----|-----|-----|-----|-----|
| Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse | 5,3 | 5,8 | 6,0 | 5,8 | 5,5 |
| Lønomkostninger øvrige ⁴ | 2,1 | 2,0 | 2,1 | 2,0 | 1,9 |
| Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt | 7,4 | 7,8 | 8,2 | 7,7 | 7,5 |

⁴) Lønomkostninger til kostafdeling er ikke medtaget i beregningen.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift. Skolen har en solid egenkapital.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at være særlige usikkerheder omkring indregning og måling af regnskabsposterne.

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 2022, dog budgetteres med et 0 resultat i 2018. Det forventede underskud skal ses i sammenhæng med en femårsplan, hvor skolen forventer der skal ske løbende 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 3.098 i 2018, hvilket er et fald på 114 årselever sammenlignet med regnskab 2017. Kvoter på flere af skolens erhvervsuddannelser forventes at påvirke aktiviteten i negativ retning. Ligeledes forventes et fald på skolepraktik, mens skolen forventer en fortsat positiv udvikling i HTX elever.

Såvel lønomkostninger som driftsomkostninger er tilpasset det forventede aktivitetsniveau. Det vedtagne omprioriteringsbidrag betyder, at taxametrene årligt reduceres med 2% frem til og med 2021. Skolen arbejder løbende på at tilpasse såvel lønomkostninger som øvrige driftsomkostninger til det lavere indtægtsgrundlag.

Investeringer er i 2018 budgetlagt til 16,3 mio. kr., heraf 8,1 mio. kr. i bygningsinvesteringer bestående af mindre ombygninger og igangsættelse af en masterplan for skolens samlede bygningsmasse.

Likviditeten forventes fortsat positiv i 2018, men på et lavere niveau end i 2017.

Målrapportering

Målrapportering er en redegørelse og afrapportering omhandlende fastsatte mål af Undervisningsministeriet. De fastsatte mål vedrører resultatkrav. For 2017 har Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens fastsat at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

- Elevbestand - antal årselever i året
- Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb
- Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser
- Arbejdstidens anvendelse - andel af lærernes arbejdstid med elevsamvær

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 mangfoldige initiativer og projekter i et fastholdelses- og gennemførelsesøjemed.

Den store udfordring for TECHCOLLEGE ligger i fastholdelse af grundforløbseleverne, men som det fremgår af tabellen vedrørende frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb har TECHCOLLEGE haft en positiv progression i tallene for frafald for grundforløbseleverne i 2016. Tilsvarende fastholdes den relativ flotte fuldførelsesprocent for HTX. Tallene er i konstant fokus, og vidner blandt andet om en større uddannelsesparathed hos de unge.

Elevbestand - antal årselever i året

| Uddannelsesområde | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Erhvervsuddannelser, grundforløb | 1.047 | 989 | 1.047 | 1.315 | 1.369 |
| Erhvervsuddannelser, hovedforløb | 770 | 755 | 782 | 738 | 775 |
| Erhvervsuddannelser, eux ¹ | 139 | 149 | 140 | 126 | 92 |
| Erhvervsuddannelser, skolepraktik | 370 | 330 | 353 | 334 | 283 |
| Gymnasiale uddannelser, HTX | 795 | 740 | 700 | 681 | 707 |
| VUC – Forberedende voksenuddannelse | 15 | 17 | 9 | 8 | 28 |
| VUC – Ordblindeundervisning for voksne | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 |
| Arbejdsmarkedskurser | 78 | 90 | 102 | 137 | 148 |
| Åben uddannelse | 0 | 3 | 8 | 12 | 13 |
| Andet (Intro. og brobygning samt IDV) | 139 | 167 | 182 | 207 | 200 |
| Antal årselever i året² | 3.355 | 3.240 | 3.324 | 3.558 | 3.615 |

¹⁾ Erhvervsuddannelser, eux omfatter grundforløb, hovedforløb samt 3311 teknisk eux.

²⁾ Antal årselever i året består af aktivitet gennemført på TECHCOLLEGEs udbudsgodkendelser modregnet årselever, som er udlagt til andre skoler og tillagt årselever, som er gennemført for andre.

TECHCOLLEGE har i perioden 2013 til 2016 oplevet et fald i antal årselever svarende til 10%. I 2017 er der gennemført 3.355 årselever, hvilket er til en stigning på 115 årselever i forhold til 2016.

Stigningen kan henføres til ordinær erhvervsuddannelse, gymnasiale uddannelser samt skolepraktik. I forhold til EUX er der en mindre nedgang på 10 årselever.

AMU og IDV er faldet med 40 årselever i 2017 set i forhold til aktiviteten i 2016.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

| Frafald opgjort i % | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Erhvervsuddannelser, grundforløb | 20,3% | 22,4% | 27,6% | 22,7% |

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

| Uddannelse | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 |
|------------|------|------|------|------|------|
| Htx | 86% | 87% | 89% | 88% | 88% |

Arbejdstidens anvendelse - andel af lærernes arbejdstid med elevsamvær

| Uddannelsesområde | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Erhvervsuddannelser, tekniske | 49,6% | 42,8% |
| Erhvervsuddannelser, tekniske EUX | 69,7% | 54,7% |
| Gymnasiale uddannelser, Htx | 41,9% | 45,7% |

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) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Som følge af ændret konteringsinstruks fra 1. januar 2017 sker der nu ikke længere kontering af omkostninger til personer ansat på specielle vilkår. I stedet konteres disse under den omkostningsgruppe, som deres arbejdsopgave vedrører og ikke som omkostning til "aktiviteter med særlige tilskud". Praktikpladsopsøgende arbejde er ligeledes flyttet fra "undervisningens gennemførelse" til "aktiviteter med særlige tilskud".

Sammenligningstal og hoved- og nøgletal er ikke tilpasset den nye kontering i 2017, hvorfor sammenligningstallene ikke er direkte sammenlignelige.

Herudover er årsrapporten 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 nominal 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 | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|---|------|--------------------|----------------|
| Statstilskud | 1 | 337.166.938 | 332.388 |
| Deltagerbetaling og andre indtægter | 2 | 69.591.778 | 69.159 |
| Omsætning i alt | | 406.758.716 | 401.547 |
| Undervisningens gennemførelse | 3 | 232.432.291 | 244.928 |
| Markedsføring | 4 | 3.140.402 | 2.801 |
| Ledelse og administration | 5 | 33.792.483 | 34.212 |
| Administrative fællesskaber, værtsinstitution | 6 | 11.770.228 | 10.946 |
| Bygningsdrift | 7 | 78.275.022 | 72.035 |
| Aktiviteter med særlige tilskud | 8 | 19.355.407 | 13.713 |
| Kostafdeling | 9 | 13.375.513 | 12.923 |
| Omkostninger i alt | | 392.141.346 | 391.558 |
| Resultat før finansielle poster | | 14.617.370 | 9.989 |
| Finansielle indtægter | 10 | 25.704 | 148 |
| Finansielle omkostninger | 11 | -3.369.000 | -3.867 |
| Finansielle poster i alt | | -3.343.296 | -3.719 |
| Årets resultat | | 11.274.074 | 6.270 |

Balance pr. 31. december - Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|--|------|--------------------|----------------|
| Indretning af lejede lokaler | 12 | 3.431.846 | 6.074 |
| Grunde og bygninger | 12 | 455.186.743 | 466.374 |
| Udstyr | 12 | 14.914.664 | 14.404 |
| Inventar | 12 | 4.612.619 | 5.385 |
| Materielle anlægsaktiver | | 478.145.872 | 492.237 |
| Deposita | | 5.154.935 | 5.108 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 5.154.935 | 5.108 |
| Anlægsaktiver | | 483.300.807 | 497.345 |
| Varebeholdninger | | 1.524.771 | 1.527 |
| Varebeholdninger | | 1.524.771 | 1.527 |
| Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser | | 3.345.079 | 3.397 |
| Andre tilgodehavender | | 20.023.555 | 12.107 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 244.991 | 772 |
| Tilgodehavender | | 23.613.625 | 16.276 |
| Likvide beholdninger | | 65.457.013 | 48.182 |
| Omsætningsaktiver | | 90.595.409 | 65.985 |
| Aktiver i alt | | 573.896.216 | 563.330 |

Balance pr. 31. december - Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|--|------|--------------------|----------------|
| Egenkapital pr. 31.12.1990 | 13 | 97.711.100 | 97.711 |
| Egenkapital i øvrigt | 13 | 176.995.432 | 165.023 |
| Egenkapital | 13 | 274.706.532 | 262.734 |
| Hensat fraflytningsforpligtelse på lejemål | 14 | 4.163.000 | 4.163 |
| Hensatte forpligtelser | | 4.163.000 | 4.163 |
| Donationer | | 979.108 | 0 |
| Realkreditgæld | 15 | 143.461.984 | 156.879 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 144.441.092 | 156.879 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 15 | 12.874.813 | 12.609 |
| Skyldig løn | | 7.742.527 | 6.023 |
| Feriepengeforpligtelse | | 33.937.975 | 33.761 |
| Mellemregning med UVM | | 35.309.355 | 42.479 |
| Leverandør af varer og tjenesteydelser | | 24.955.743 | 22.237 |
| Anden gæld | | 4.842.822 | 2.325 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 30.922.357 | 20.120 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 150.585.592 | 139.554 |
| Gældsforpligtelser | | 295.026.684 | 296.433 |
| Passiver i alt | | 573.896.216 | 563.330 |
| Gæld til pengeinstitutter | 16 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 17 | | |
| Andre forpligtelser | 18 | | |
| Eventualforpligtelser | | | |
| Kontraktlige forpligtelser | | | |
| Lejeforpligtelser | | | |
| Leasingforpligtelser for operationel leasing | | | |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|---|---------------------------------|-----------------------------|
| Årets resultat | 11.274.074 | 6.270 |
| Reguleringer vedr. ikke kontante poster: | | |
| Af- og nedskrivninger | 17.986.369 | -16.073 |
| Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver | 461.670 | -684 |
| Ændringer i driftskapital: | | |
| Ændring i varebeholdninger | 2.513 | 2.315 |
| Ændring i tilgodehavender | -7.337.363 | 5.537 |
| Ændring i kortfristet gæld | 17.935.742 | 10.956 |
| Ændring vedrørende mellemregning med UVM | -7.169.519 | -1.678 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | <u>33.153.486</u> | <u>6.643</u> |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -4.372.432 | -2.983 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Ændring i donationer | 994.168 | 0 |
| Ændring i finansielle anlægsaktiver | -46.899 | 89 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | <u>-3.425.163</u> | <u>-2.894</u> |
| Ændring i realkreditgæld | -12.453.100 | -12.150 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | <u>-12.453.100</u> | <u>-12.150</u> |
| Ændring i likviditet | 17.275.223 | 23.745 |
| Likvider primo | <u>48.181.790</u> | <u>24.436</u> |
| Likvider ultimo | <u><u>65.457.013</u></u> | <u><u>48.182</u></u> |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---|--------------------|----------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1. Statstilskud | | |
| Undervisningstaxameter | 239.642.645 | 235.719 |
| Fællesudgiftstaxameter | 40.822.804 | 41.464 |
| Bygningstaxameter | 41.612.526 | 43.231 |
| Øvrige driftsindtægter og -udgifter | -4.120.109 | -13.175 |
| Særlige tilskud | 8.635.399 | 13.542 |
| Skolehjem/kostafdeling | 10.573.673 | 11.607 |
| | 337.166.938 | 332.388 |
| 2. Deltagerbetaling og andre indtægter | | |
| Deltagerbetaling, uddannelse | 10.687.909 | 9.696 |
| Anden ekstern rekvirentbetaling | 14.985.631 | 13.585 |
| Deltagerbetaling, skolehjem / kostafdeling | 3.909.474 | 3.716 |
| Administrative fællesskaber | 11.770.228 | 10.946 |
| Andre indtægter | 28.238.536 | 31.216 |
| | 69.591.778 | 69.159 |
| 3. Undervisningens gennemførelse | | |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 177.916.196 | 187.818 |
| Afskrivninger | 2.818.824 | 2.704 |
| Øvrige omkostninger | 51.697.271 | 54.406 |
| | 232.432.291 | 244.928 |
| 4. Markedsføring | | |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 1.220.343 | 922 |
| Øvrige omkostninger | 1.920.059 | 1.879 |
| | 3.140.402 | 2.801 |

| | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|---|-------------------|---------------|
| 5. Ledelse og administration | | |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 26.930.655 | 27.548 |
| Afskrivninger | 3.155 | 33 |
| Øvrige omkostninger | 6.858.673 | 6.631 |
| | 33.792.483 | 34.212 |
| 6. Administrative fællesskaber, værtsinstitution | | |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 8.655.396 | 7.923 |
| Afskrivninger | 488.415 | 413 |
| Øvrige omkostninger | 2.626.417 | 2.610 |
| | 11.770.228 | 10.946 |
| 7. Bygningsdrift | | |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 21.312.781 | 22.619 |
| Afskrivninger | 14.627.924 | 12.920 |
| Øvrige omkostninger | 42.334.317 | 36.496 |
| | 78.275.022 | 72.035 |
| 8. Aktiviteter med særlige tilskud | | |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 12.736.741 | 7.273 |
| Afskrivninger | 45.222 | 0 |
| Øvrige omkostninger | 6.573.444 | 6.440 |
| | 19.355.407 | 13.713 |
| 9. Kostafdeling | | |
| Løn og lønafhengige omkostninger | 5.536.519 | 4.939 |
| Afskrivninger | 2.829 | 3 |
| Øvrige omkostninger | 7.836.165 | 7.981 |
| | 13.375.513 | 12.923 |

| | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|---|---------------|---------------|
| 10. Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter og andre finansielle indtægter | 25.704 | 148 |
| | 25.704 | 148 |

11. Finansielle omkostninger

| | | |
|---|------------------|--------------|
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | 3.369.000 | 3.867 |
| | 3.369.000 | 3.867 |

12. Materielle anlægsaktiver

| | Indretning af lejede lokaler | Grunde og bygninger | Udstyr | Inventar |
|---|---------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Kostpris 01.01.2017 | 19.301.749 | 636.282.777 | 88.282.157 | 20.533.425 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 | 4.372.432 | 0 |
| Afgang i årets løb | 0 | -125.000 | -15.247.022 | -1.654.290 |
| Kostpris 31.12.2017 | 19.301.749 | 636.157.777 | 77.407.567 | 18.879.135 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 01.01.2017 | -13.227.724 | -170.340.294 | -73.878.375 | -14.717.177 |
| Årets af- og nedskrivninger | -2.642.179 | -10.755.740 | -3.389.293 | -1.199.157 |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger | 0 | 125.000 | 14.774.765 | 1.649.818 |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017 | -15.869.903 | -180.971.034 | -62.492.903 | -14.266.516 |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017 | 3.431.846 | 455.186.743 | 14.914.664 | 4.612.619 |
| Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver | | | | 0 |
| Den offentlige ejendomsværdi udgør pr. 1. oktober 2017 | | | | 615.700.000 |

| <i>Specifikation af tilgange i årets løb</i> | Indretning af lejede lokaler | Bygninger | Udstyr | Inventar |
|--|---------------------------------|-----------|------------------|----------|
| Nyt | 0 | 0 | 4.222.432 | 0 |
| Brugt | 0 | 0 | 150.000 | 0 |
| Tilgang i alt | 0 | 0 | 4.372.432 | 0 |

| | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|--|--------------------|----------------|
| 13. Egenkapital | | |
| Egenkapital 31.12.1990 | | |
| Saldo 1. januar | 97.711.100 | 97.711 |
| Egenkapital 31.12.1990 pr. 31. december | 97.711.100 | 97.711 |
| Egenkapital i øvrigt | | |
| Saldo 1. januar | 165.023.227 | 160.230 |
| Værdireguleringer finansielle instrumenter | 698.131 | -1.477 |
| Årets resultat | 11.274.074 | 6.270 |
| Egenkapital i øvrigt 31. december | 176.995.432 | 165.023 |
| 14. Hensatte forpligtelser | | |
| Saldo 1. januar | 4.163.000 | 4.163 |
| Hensatte forpligtelser 31. december | 4.163.000 | 4.163 |
| 15. Realkreditgæld | | |
| Lån optaget hos Realkredit Danmark | 152.670.957 | 165.124 |
| Finansielle instrumenter | 3.665.840 | 4.364 |
| Realkreditgæld i alt | 156.336.797 | 169.488 |
| Forfald inden for 1 år | 12.874.813 | 12.609 |
| Forfald efter 1 år | 143.461.984 | 156.879 |
| Forfald efter 5 år | 90.313.902 | 104.311 |
| 16. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december | 0 | 0 |
| Kassekreditmaksimum | 30.000.000 | 30.000 |

| | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|--|-------------|---------------|
|--|-------------|---------------|

17. Pantsætninger og sikkerhedsstillelse

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

| | | |
|---|-------------|---------|
| Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31. december | 451.668.708 | 462.336 |
|---|-------------|---------|

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 forpligtelse vedrørende leje af lokaler og forpagtninger af jord m.v. (incl. moms):

| | | |
|-------------------------|------------|--------|
| Årlig omkostning | 15.816.282 | 15.603 |
| Samlet restforpligtelse | 61.049.705 | 34.875 |

Leasingforpligtelser

For operationelle leasingaftaler med varierende udløb dog senest 30.11.2018 andrager forpligtelsen vedrørende leasing (incl. moms):

| | | |
|---|---------|-----|
| Årlig omkostning til operationelle leasingaftaler | 405.345 | 405 |
| Samlet restforpligtelse | 371.566 | 777 |

Udstyr stillet til rådighed af 3. mand

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

| | |
|------------------------|-----------|
| Flextek A/S | 918.056 |
| Roland Scandinavia A/S | 201.154 |
| Øvrige | 67.540 |
| I alt | 1.186.750 |

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

Særlige specifikationer

| | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|--|--------------------|----------------|
| Udlagte aktiviteter | | |
| Videresendte tilskud mv. vedrørende aktiviteter udlagt til andre | 8.122.980 | 11.672 |
| Modtagne tilskud mv. vedrørende aktiviteter gennemført for andre | 3.412.067 | 5.746 |
| Praktikpladsopsøgende arbejde | | |
| Lønninger til personale | 6.841.409 | 7.291 |
| Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde | 540.112 | 991 |
| Omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde i alt | 7.381.521 | 8.282 |
| Personaleomkostninger | | |
| Løn | 215.629.104 | 220.874 |
| Pensioner | 35.805.035 | 36.511 |
| Andre omk. til social sikring | 4.496.612 | 3.254 |
| Personaleomkostninger i alt | 255.930.751 | 260.639 |
| Personaleårsværk | | |
| Antal ansatte (årsværk) i alt | 546 | 583 |
| Heraf antal ansatte på sociale vilkår | 23 | 24 |
| Andel i procent ansat på sociale vilkår | 4,2% | 4,1% |

Særlige specifikationer

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| Honorar til revisor | | |
| I omkostninger til ledelse og administration er indeholdt honorar til revisor vedrørende: | | |
| Honorar til lovpligtig revision | 470.982 | 468 |
| Andre ydelser end revision | 71.325 | 199 |
| | 542.307 | 667 |

Indtægtsdækket virksomhed - IDV

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | Total |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Indtægter | 8.971 | 7.769 | 7.871 | 4.934 | 29.545 |
| Lønomkostninger | -4.061 | -3.057 | -3.903 | -2.369 | -13.390 |
| Direkte omkostninger | -1.813 | -1.931 | -1.712 | -1.014 | -6.470 |
| Indirekte omkostninger | -2.864 | -2.463 | -2.431 | -1.535 | -9.293 |
| Resultat | 233 | 318 | -175 | 16 | 392 |
| Akk. resultat siden år 2000 | 33.127 | 33.445 | 33.270 | 33.286 | |

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 2017 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

Grenaa Produktionsskole

Nordjyllands Landbrugsskole

Det er påset, at årsrapporten for 2017 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.