

**SOSU Nord
På Sporet 8 A, 9000 Aalborg
CVR-nr. 29553165
Institution 851 452
Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestil-
ling**

Årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Institutionsoplysninger	1
Påtegninger	2
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisor erklæring	3
Præsentation af institutionen	5
Årets faglige og økonomiske resultater	6
Årets økonomiske resultater	18
Forventninger til de kommende år	21
Regnskab	27
Anvendt regnskabspraksis	27
Resultatopgørelse for 2015	33
Balance pr. 31.12.2015	34
Pengestrømsopgørelse for 2015	36
Noter	37
Særlige specifikationer	42

Institutionsoplysninger

Institution

SOSU Nord
På Sporet 8 A
9000 Aalborg
Telefon: 72 21 81 00

CVR-nr. 29 55 31 65
Regnskabsår: 01.01.2015-31.12.2015
Hjemstedskommune: Aalborg

Bestyrelse

Lars Bo Breddam, formand
Kristian Gaardsøe, næstformand
Jørgen Rørbæk Henriksen
Vibeke Hanning
Birger Thomsen
Kaj K. Birket Pedersen
Maybritt Skak Pedersen
Lærke Pilgaard
Jan Nielsen

Daglig ledelse

Lene Kvist (konstitueret direktør)

Bankforbindelse

Danske Bank

Institutionens formål

I henhold til vedtægternes § 3 er det institutionens formål at udbyde erhvervsrettet grund- og efteruddannelse og anden uddannelse og undervisning.

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Påtegninger

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for SOSU Nord.

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

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Aalborg, den 7. april 2016

Daglig ledelse



Lene Kvist
konstitueret direktør

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet den 7. april 2016

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 5, stk. 7 og 8, i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.

Bestyrelse



Lars Bo Breddam
formand



Kristian Gaardsøe
næstformand



Jørgen Rørbæk Henriksen




Vibeke Hanning



Birger Thomsen



Kaj K. Birket Pedersen



Maybritt Skak Pedersen



Lærke Pilgaard



Jan Nielsen

Den uafhængige revisor erklæring

Til bestyrelsen for SOSU Nord

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SOSU Nord for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen mv. samt regler i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, ministeriets vejledning samt regler i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1293 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse (revisionsbekendtgørelsen). Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Den uafhængige revisor erklæring

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsvæsen samt regler i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen og målrapporteringen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen og i målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 7. april 2016

Deloitte

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab


Peter Nørrevang
statsautoriseret revisor

Præsentation af institutionen

Skolens mission er

- Er en førende erhvervsskole med spidskompetence inden for social- og sundhedsområdet og det pædagogiske område
- Afklarer og motiverer mennesker til uddannelse
- Uddanner og efteruddanner mennesker i overensstemmelse med arbejdsmarkedets nuværende og fremtidige behov for kompetencer

Skolens vision er

- Vi er en moderne og foretrukken erhvervsskole, der igennem høj faglighed uddanner og udvikler nutidens og fremtidens velfærdsmedarbejdere, i et attraktivt og innovativt læringsmiljø.
- Vi uddanner mennesker der evner at samskabe og sikre tryghed ved forandring, og som har respekt for forskelligheden og den enkeltes behov igennem et anerkendende menneskesyn.
- Vi er frontløbere inden for sundhed, velfærdsteknologi og pædagogik, og understøtter en dynamisk udvikling i de brancher, vi samarbejder med. Vi sikrer, at nye teknologiske løsninger altid har mennesket i centrum.
- Vi er en skole med højt til loftet, løfter i flok og giver rum for den enkeltes skabertrang og forskellighed igennem et nysgerrigt, legende og ambitiøst blik.

Skolens værdigrundlag

De centrale værdier er

- Høj faglighed
(Højt fagligt niveau, vi stiler højt, verdensklasse, brænder for vores fag)
- Anerkendende menneskesyn
(Tillid, rummelighed, respekt for forskelligheden, gensidig respekt, ligeværdighed, tillid til den gode intention)
- Praksis orienteret
- (Omsætte viden til handling, kaster lys på det der virker, teori & praksis går hånd i hånd, varierende undervisningsmetoder)

Årets faglige og økonomiske resultater

Økonomisk resultat

SOSU Nords regnskab viser et økonomisk resultat på 983.621 kr.

Aktiviteten på hele SOSU Nord har i 2015 ligget på 1.340 årselever, hvilket er et fald på 4 % sammenlignet med 2014. Sammenlignet med det økonomiske resultat fra 2014 dækker aktivitetsudviklingen over et stort fald på 40 % på arbejdsmarkedsuddannelserne (AMU) svarende til 54 ÅE, et fald på indtægtsdækket virksomhed på ca. 36% svarende til 13 ÅE, status quo på EUD- og GVU-området samt en fremgang på introduktion- og brobygningsforløb på 36% svarende til 6 ÅE.

Det økonomiske resultat afspejler vanskelighederne ved at forudsige de aktivitetsmæssige konsekvenser af EUD-reformen. Således var der samlet budgetteret med 1.248 ÅE på EUD-området, mens årets resultat blev på 1.113 ÅE – en forskel på i alt 134 ÅE. Sammen med faldet på AMU på i alt 56 ÅE i forhold til budgettet for 2015 har det givet styringsmæssige udfordringer, og medført behov for personalejusteringer. På trods af forskellen mellem det budgetterede og det endelige resultat, må resultatet anses for tilfredsstillende under de givne omstændigheder.

Der er fortsat behov for en yderligere konsolidering, idet skolens egenkapital stadig må vurderes som værende for lav i forhold til de udfordringer, der venter i forhold til den udmeldte taxameternedgang de kommende år, og i forhold til at rekrutteringen til grundforløb 2 målrettet social- og sundhedsuddannelsen, og social- og sundhedshjælper ikke er på det niveau, der efterspørges af arbejdsgiverne, og heller ikke svarer til tidligere niveau. Endvidere giver den manglende dimensioneringsaftale usikkerhed i forhold til niveauet for kommunernes oprettelse af uddannelsesaftaler på pædagogisk assistentuddannelse fra 2017 og frem.

Sparsommelig forvaltning, effektiv og produktiv forvaltning

- SOSU Nord er en del af indkøbsfællesskabet Nord, hvormed de bedste indkøbsaftaler sikres.
- SOSU Nord er en del af IT Center Nord, hvilket er med til at sikre at it-driften fungerer optimalt således, at både de administrative og undervisningsmæssige arbejdsopgaver kan forløbe uden for mange driftsforstyrrelser. Yderligere er SOSU Nords data opbevaret sikkerhedsmæssigt korrekt.
- SOSU Nord arbejder systematisk med "Analyser af frafald og elevkarakteristika". Disse parametre opgøres i kvartalsvise statistikker, årlige handlingsplaner samt et årligt 'ressourceregnskab'. Resultaterne anvendes og diskuteres på ledelses- og teamniveau, samt er med til at danne baggrund for organisationens strategiske indsatsområder, herunder handleplan for øget gennemførsel. Ressourceregnskabet er offentliggjort på SOSU Nords hjemmeside.
- Tilfredshedsanalyser på erhvervsuddannelsesområdet. SOSU Nords elever deltager én gang årligt i en elevtrivselsundersøgelser (ETU). Denne opgøres og rapporteres til hele organisationen, samt indgår årligt med benchmark til andre SOSU-skoler via firmaet Ennova. Resultaterne anvendes og diskuteres på ledelses- og teamniveau, samt er med til at danne baggrund for organisationens strategiske indsatsområder. ETU er offentliggjort på SOSU Nords hjemmeside.

Årets faglige og økonomiske resultater

- Kursistevalueringer på efter- og videreuddannelsesområdet. For AMU's vedkommende samt AMBU-uddannelsen foretages der løbende kursistevalueringer af lokaler, undervisere, materialer, niveau i undervisningen mm. Denne evaluering drøftes i teamet samt med relevante støttefunktioner.
- Arbejdspladsvurdering (APV). Der gennemføres APV for alle personalegrupper hvert 3. år, og senest er der gennemført APV ultimo 2015. Der arbejdes efterfølgende med resultaterne af APV på alle niveauer i organisationen centreret om specifikke emner. Desuden afholdes der med den enkelte medarbejder MUS hvert år. I den forbindelse besvarer personalet også et kort spørgeskema, der anvendes til både pejling på medarbejdertrivsel samt på kompetenceudviklingsbehov.
- SOSU Nord har i 2015 arbejdet med implementering af sin digitaliseringsstrategi, hvilket har betydet indkøb og implementering af et nyt tidsregistreringssystem. Der var desuden planlagt og indkøbt et nyt skemalægningssystem med forventede effektiviseringer omkring skemalægningen, og deraf følgende personaletilpasninger. Tidsregistreringssystemet er implementeret og i drift, og de forventede administrative lettelser er opnået. Skemalægningssystemet er søgt implementeret, men de nødvendige snitflader til skolens elevadministrative system kunne ikke bringes til at fungere, og kontrakten om levering af systemet er derfor ophævet.

Aktiviteten

På grundforløbet er der et stigende ansøgertal sammenlignet med 2014, fra 855 ansøgere i 2014 til 979 i 2015 – det er en stigning på 14,5 %. Med EUD-reformen er indført adgangskrav til grundforløbet på gennemsnit 2 i dansk og matematik, hvilket har betydet, at ikke alle ansøgere optages på uddannelsen.

På social- og sundhedshjælperuddannelsen er der en stigning ift. 2014. I 2014 var der 1076 ansøgere, i 2015 1158. Det er en stigning på 7,6 %. EUD-reformen trådte i kraft 1. august 2015, hvilket betød at kun elever med forudgående bestået grundforløb efter gammel ordning kunne optages på henholdsvis pædagogisk assistent og social- og sundhedshjælperuddannelsen på skolens august-optag. På social- og sundhedshjælperuddannelsen betød det, at kun 138 ud af 451 ansøgere kunne optages på uddannelsen med start i august 2015 mod det budgettede optag i august på ca. 210 elever.

På social- og sundhedsassistentuddannelsen har der været et fald i antallet af ansøgere fra 1348 i 2014 til 1220 i 2015, hvilket svarer til et fald på 10 %.

På den pædagogiske assistentuddannelse er der også et lille fald på 1 %, fra 661 ansøgere i 2014 til 653 ansøgere i 2015.

SOSU Nord har samlet set stadig flere kvalificerede ansøgere, end der er elevpladser til. Ud af de kvalificerede ansøgere blev ca. 60 % optaget på SOSU-hjælperuddannelsen, 26% på SOSU-assistentuddannelsen og 18 % på den pædagogiske assistentuddannelse.

Årets faglige og økonomiske resultater

95%-målsætningen

Med EUD-reformen er indført 4 klare mål for erhvervsuddannelserne, og skolens uddannelser er reviderede. Målene er:

1. Flere elever skal vælge en erhvervsuddannelse direkte efter 9. eller 10. klasse.
2. Flere skal fuldføre en erhvervsuddannelse.
3. Erhvervsuddannelserne skal udfordre alle elever, så de bliver så dygtige, de kan.
4. Tilliden til og trivslen på erhvervsskolerne skal styrkes.

Som forberedelse til EUD-reformen er SOSU Nords pædagogisk didaktiske grundlag og de lokale uddannelsesplaner revideret i foråret 2015.

SOSU Nords pædagogiske og didaktiske grundlag tager afsæt i de politiske målsætninger om, at flere unge skal vælge en erhvervsuddannelse. I den forbindelse tilbyder skolen højniveau og talentsporsundervisning med henblik på øget gennemførelse, gode beskæftigelsesmuligheder samt mulighed for efter- og videreuddannelse. Skolen arbejder med det udvidede undervisningsbegreb gennem et godt studiemiljø og med fokus på øget elevtrivsel. Det udvidede undervisningsbegreb betyder tilbud om eftermiddagsaktiviteter, hvor eleven har mulighed for ekstra træning i;

- Skills
- Simulation
- Future Lab, Snoezel eller andre øve værksteder
- Hvor der tilbydes foredrag fra arbejdsgivere, handicap- og frivillighedsorganisationer,
- Ældre og børneråd m.m.
- Motion og bevægelse
- Lektiecafé
- Læringsværksted
- Socialpædagogisk støtte
- Læsevejledning
- Kompenserende undervisning.

Skolen er frontløber inden for sundhed, velfærdsteknologi og pædagogik samt understøtter en dynamisk udvikling med fokus på innovation og velfærdsteknologiske løsninger i samarbejde med praksis.

Skolens pædagogiske grundholdning er, at eleven udvikler sine erhvervsfaglige kompetencer gennem differentierede og praksisnære læreprocesser i sociale fællesskaber. Denne pædagogiske holdning til elevens læreproces medfører varierede metoder, herunder øget digitalisering, i undervisningen. Undervisningen skal fremme elevens forståelse for tværfaglighed og dennes betydning for at kunne arbejde helhedsorienteret i praksis.

Årets faglige og økonomiske resultater

I samarbejde med praksis målrettes undervisningen den enkelte elevs personlige, sociale og faglige kompetencer. Derigennem sikres, at alle elever udfordres og bliver så dygtige, som de kan. Skolens pædagogiske ledelse sikrer i samarbejde med medarbejderne dokumenteret kvalitet samt en løbende udvikling af underviser- og lederkompetencer, så disse matcher arbejdsmarkedets forventninger og krav.

I 2015 har det pædagogiske arbejde været koncentreret om forberedelse af EUD-reformen med ny beskrivelse af skolens lokale undervisningsplaner i samarbejde med repræsentanter fra praksis. Derudover er skolens undervisere blevet opkvalificeret i forhold til skolens digitaliseringsstrategi og beslutningen om, at indføre iPad som læringsredskab i undervisningen fra januar 2016.

EUD-reformens mål om, at flere skal vælge erhvervsuddannelse direkte fra 9. eller 10. klasse betyder også, at SOSU Nord har intensiveret indsatsen med at udbrede kendskabet til skolens uddannelser i forhold til denne målgruppe. Ud over grundskolens introkurser har SOSU Nord igangsat tre konkrete tiltag til styrkelse af samarbejdet mellem folkeskolerne og SOSU Nord med henblik på øget elevrekruttering:

- Udvidet EUD 10 samarbejde – et samarbejde med 10. klassecentrene
- Projekt Erhvervsuddannelse i Vækst – 150 folkeskolelærer får styrket kendskabet til EUD-området
- Valgfag og brobygning for ikke uddannelsesparate – udvidet brobygningsforløb til ikke uddannelsesparate elever på 8. årgang

I 2015 har der fortsat været stort fokus på udfoldelse af skolens strategi i forhold til at skabe muligheder og rammer for, at elever kommer i praktik i udlandet. Antallet af elever, som blev godkendt til praktik i udlandet er fortsat stigende, hvor det af nedenstående tabel ses en stigning på 37% svarende til 6 elever.

Dertil kommer, at der allerede er elever, som er i praktik i udlandet i 2016, hvor status er:

- PAU: 6 er af sted; 3 i New Zealand, 2 på Island, 1 i Spanien. 5 afventer.
- SSH: afventer 1 elev

Ud over dette arbejder skolen også med udlandspraktikophold til ERASMUS+ projekter, som tæller følgende elever:

"Together in Europe"	SSA	SSH	PA
Godkendt	1	2	1
Afventer	0	0	0
Afmeldt	6	1	0
I alt	7	3	1

Årets faglige og økonomiske resultater

"4youth2grow"	GF	SSA	SSH	PA
Gennemført	19	0	0	0
Godkendt	0	5	1	2
Afventer	0	0	0	0
Afmeldt	7	2	0	0
Ophørt	1	0	0	0
I alt	27	7	1	2

Kan ovennævnte tiltag ses på erhvervsuddannelserne

Tabellen nedenfor viser frafaldsprocenter for 2015, baseret på tal fra Styrelsen for It og Læring. Styrelsen for It og læring ønsker at sætte fokus på frafaldet opgjort som andel af elever, der senest 3 måneder efter start på et forløb/en uddannelse afbryder uden omvalg. Det er det, som kolonnen status 3 mdr. viser. Vi plejer at skulle opgøre frafaldet efter 6 måneder, derfor er status 6 mdr. taget med til sammenligning. Dog er det ikke helt sammenligneligt, da tallene plejer at blive opgjort pr. skoleår, i 2015 er de opgjort pr. kalenderår.

Frafaldsprocenter		Status 3 mdr.	Status 6 mdr.
GF	2014	14,8%	24,3%
	2015	14,9%	29,0%
SSH	2014	15,8%	16,4%
	2015	16,3%	16,8%
SSA	2014	0,4%	5,0%
	2015	0,7%	2,8%
PA	2014	0,0%	2,5%
	2015	2,6%	4,4%
HF samlet	2014	10,3%	11,9%
	2015	10,1%	11,3%

Datakilde: Styrelsen for It og Læring

På grundforløbet er frafaldet i 2015 steget lidt på 6 mdr.'s tidspunktet, mens det er faldet på SSA og steget lidt på SSH og PA. Der skal og vil fortsat være en stærk opmærksomhed omkring fravær og sammenhængen til frafald.

Typiske frafaldsårsager generelt er som hidtil sygdom, fravær, fortrudt uddannelsesvalg samt opsagt kontrakt fra arbejdsgiverside. Der skal også fortsat være en særlig indsats fra skole og praktiksted, så man sammen kan modvirke frafald.

Årets faglige og økonomiske resultater

Elevtilfredshed på erhvervsuddannelserne

Elevtilfredsheden undersøges løbende, således at alle elever bliver bedt om at evaluere læringsmiljøet. Dette opsamles i en årsopgørelse. Denne procedure er anvendt både i 2011, 2012, 2013, 2014 og 2015.

Resultater fra elevtrivselsundersøgelsen 2015 sammenlignet med tidligere år. Resultaterne er opgjort som en score mellem 0 og 100 og tolkes på følgende måde:

Score over 80: Særdeles god vurdering, Score mellem 70 og 79: God vurdering, Score mellem 60 og 69: Mid-del vurdering, Score mellem 50 og 59: Dårlig vurdering, Score under 50: Meget dårlig vurdering. SOSU Nord's svarprocent i 2015 er 83 %.

Elevtrivsel

Elevtrivsel	2011	2012	2013	2014	2015
SOSU Nord	70	70	73	72	88
Landsgennemsnit SOSU	70	69	72	71	86

De 7 indsatsområder

Indsatsområder	2011	2012	2013	2014	2015	Status
Organisering	67	68	73	71	56	Tilbagegang
Undervisere	80	80	79	80	-	Ikke sm.lignelige tal for 2015 (se i stedet nedenfor om undervisere)
Undervisning	75	79	81	79	67	Tilbagegang
Socialt miljø	74	78	79	78	72	Tilbagegang
Fysisk miljø	61	62	61	61	63	Fremgang
Egen motivation/egen indsats (2015)	81	80	82	82	82	Samme
Udstyr og materialer	71	79	79	77	-	Ikke sm.lignelige tal for 2015 (se i stedet nedenfor om fysiske rammer)

Undervisere

Disse mål kan ikke sammenlignes med foregående år.

Undervisere 2015	Samlet mål for om de er forbedrede og overholder aftaler	Samlet mål for om de giver elever ansvar og respekterer eleven	Samlet mål for om de giver faglig hjælp og er gode til at forklare	Samlet mål for om de giver tilbagemeldinger og opstiller klare mål for hvad der skal læres
SOSU Nord	77	82	80	73
Landsgennemsnit SOSU	76	80	79	72

Årets faglige og økonomiske resultater

Fysiske rammer

Disse mål kan ikke sammenlignes med foregående år.

Fysiske rammer 2015	Vurdering af undervisningsforhold (borde, stole, lokaler mv.)	Vurdering af vedligeholdelse og rengøring	Vurdering af indretning og udseende	Vurdering af forholdene som helhed	Vurdering af om der er tilstrækkelig adgang til nødv. Lokaler, værktøjer og udstyr)
SOSU Nord	59	58	69	65	66
Landsgennemsnit SOSU	60	67	68	67	70

Konklusion på elevtrivselsundersøgelsen 2015

- Samlet elevtrivsel for SOSU Nord er lidt højere end landsgennemsnittet
- Angående organisering, undervisning og socialt miljø er der en tilbagegang i 2015 ift. elevernes vurdering i 2014
- Angående undervisere er vurderingen fra SOSU Nord's elever lidt højere end landsgennemsnittet på de forskellige parametre
- Angående fysiske rammer er vurderingen generelt lidt lavere end landsgennemsnittet, undtagen angående indretning og udseende

Praktikpladsaftaler

I kraft af dimensioneringsprincippet samt trepartsaftaler og politiske flerårsaftaler er antallet af elevpladser i årene fra 2008 – 2015 inkl. steget med 135, svarende til 8 %. Grunddimensioneringen for 2015 er den samme som i 2014, men der er oprettet lidt færre ekstra praktikpladser i 2015.

I 2013 var antallet af oprettede praktikpladser 1132, i 2014 var antallet faldet til 1118 og i 2015 yderligere faldet til 1075.

Ud af i alt 1075 praktikpladser i 2015 tegnede private arbejdsgivere sig for 20 pladser, svarende til 1,9 %, hvilket er et lille fald ift. 2014, hvor de private arbejdsgivere tegnede sig for 27 pladser, svarende til 2,4 %.

Resultaterne på efter- og videreuddannelsesområdet

SOSU Nord's egne efter- og videreuddannelse består af følgende aktiviteter:

- Arbejdsmarkedsuddannelser (AMU)
- Grundlæggende voksenuddannelse (GVU). Denne ordning bortfaldt med EUD-reformen 1/8 2015
- Indtægtsdækket virksomhed (IDV), som hovedsageligt er efteruddannelsesaktiviteter udenfor det formelle danske uddannelsessystem, temadage og seminarer

Årets faglige og økonomiske resultater

Dertil kommer, at SOSU Nord har indgået samarbejde med UCN om udbud og gennemførelse af akademiuddannelser indenfor vores brancheområde. Disse markedsføres under Akademiet for sundhed, pædagogik og velfærd.

Aktiviteten i SOSU Nords egne efteruddannelse kan aflæses af denne tabel:

	2013	2014	2015
AMU	192	134	80
ÅU (GVU)	47	92	91
	239	226	171
IDV	26	35	22
VEU I ALT	265	261	193

Efter- og videreuddannelsesområdet har haft et markant fald i aktiviteten på AMU, hvilket også har betydet personalemæssige tilpasninger.

Aktiviteten på GVU har holdt sig på det høje niveau fra 2014. På pædagogisk assistent har GVU sikret et uddannelsesløft fra ufaglært til faglært, og på social- og sundhedsassistentuddannelsen er der sket et kompetenceløft af i alt 41 nu tidligere plejehjemsassistenter. Det er første gang, det er lykkedes at etablere GVU på social- og sundhedsassistentuddannelsen, og bliver også sidste, da GVU er bortfaldet med EUD-reformen og erstattet af erhvervsuddannelse for voksne (EUV).

Skolens aktivitet under indtægtsdækket virksomhed (IDV) hidrører primært fra ambulancebehandleruddannelsen. Her har der været færre hold i 2015 som konsekvens af, at ambulanceentreprenørerne har været tilbageholdende med iværksættelse af opkvalificering, da ambulancekørslen har været i udbud i de fleste regioner. 2015 har været præget af forberedelse til EUD-udbudsrunden, hvor SOSU Nord søger godkendelse til de uddannelsesniveauer, der ligger før ambulancebehandleruddannelsen; GF2 Redder og Redder hovedforløb. I den forbindelse har skolen udarbejdet et uddannelsespolitisk oplæg om den fremadrettede udvikling og forankring af uddannelsen, som afsæt for en dialog med politikere og relevante interessenter omkring uddannelsen. SOSU Nords kontrakt med Danske Regioner om udbud og gennemførelse af ambulancebehandleruddannelsen er indgået for perioden 2012 – 15, men på grund af et ønske om en strukturomlægning af uddannelserne på området og den forestående EUD-udbudsrunde er kontrakten forlænget foreløbig 2016 ud.

Tilfredshed

Deltagernes tilfredshed med arbejdsmarkedsuddannelserne indberettes til Viskvalitet.dk. På SOSU Nord er scoren 4,0 i 2015, det samme som i 2014. Landsgennemsnittet er 4,1. Skalaen går fra 0 til 5, hvor 4 er ”tilfreds”.

Årets faglige og økonomiske resultater

Akademiuddannelserne

UCN og SOSU Nord samarbejder om akademiuddannelser til social- og sundhedsområdet og det pædagogiske område, og har sammen etableret Akademiet for Sundhed, pædagogik og velfærd.

Akademiet udbyder aktuelt følgende akademiuddannelser:

- Sundhedspraksis
- Velfærdsteknologi i Praksis
- Ungdomspædagogik
- Socialpædagogik
- Friluftvejleder

De første 4 uddannelser udbydes og gennemføres i et ligeværdigt samarbejde, hvor opgaverne løses i fællesskab af de to institutioner.

Der har i 2015 været aktivitet på Sundhedspraksis svarende til 7 studenterårsværk (STÅ), og på socialpædagogik svarende til 7 STÅ.

Medarbejderne og videnressourcer

Medarbejdere	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Nyansatte	45	74	32	37	44	44	38
Fratrådte	15	13	20	32	38	41	54
Ansatte pr. ultimo dec.	155	216	228	233	239	238	231

Som det fremgår, er der i 2015 ansat 38 nye medarbejdere, og 54 medarbejdere er fratrukket. En del fratrædelser skyldes personaletilpasninger på VEU-området.

Kompetenceudvikling

SOSU Nord udviklede i 2014 en kompetencestrategi for 2014-2015. Strategien blev godkendt i marts 2014 af både MIO og bestyrelsen.

Årets faglige og økonomiske resultater

Skolens strategiske mål

Et af SOSU Nords overordnede strategiske mål er, at skolen vil være en forandringsorienteret arbejdsplads, hvor alle medarbejdere udvikler sig bevidst i forhold til de strategiske mål. SOSU Nord vil tiltrække og fastholde medarbejdere af bedste kaliber i et professionelt miljø, hvor det er normen at værdsætte mangfoldighed og fremme den enkeltes talent i overensstemmelse med skolens målsætninger.

Hvilke kompetencer ønsker vi at udvikle

På SOSU Nord defineres kompetence som evnen til at kunne udføre en opgave – alene eller i samarbejde med andre. Når skolen ønsker at kompetenceudvikle ses der derfor både på de faglige, sociale, personlige og organisatoriske kompetencer hos den enkelte medarbejder:

I medarbejdernes kompetenceudviklingsplaner skal der ikke alene fokuseres på den enkeltes behov, men også på organisationens behov. Samtidig skal der i de individuelle udviklingsplaner medtænkes, hvordan der i hverdagen kan skabes optimale betingelser for kompetenceudvikling – arbejde i netværk, projektgrupper, teams, jobrotation og sidemandsoplæring.

Hovedindsatsområder for 2014 - 2015

Hovedindsatsområderne for kompetenceudvikling på SOSU Nord referer til:

- Strategi 2020, herunder skolens strategiske indsatser og handlingsplaner for 2014 – 2015
- Styrket og målrettet kompetenceudvikling af ledere og undervisere i henhold til OK 13 og EUD-reform
- Den fællesoffentlige digitaliseringsstrategi, herunder implementering af nyt administrativt system. Samt regeringens, KL og Danske Regioners strategi for digital velfærd – digital læring og undervisning
- Gennemført organisationsforandring på EUD-området, herunder den kommende EUD-reform
- Efterspørgsel på kursus- og efteruddannelsesområdet
- Udviklingsplaner udarbejdet i forbindelse med afholdte medarbejder- og lederudviklingssamtaler

Dertil kommer, at SOSU Nord i 2014 søgte midler ved Kompetencesekretariatet til at gennemføre et kompetenceudviklingsprojekt med fokus på navigationskompetencer og tillidsfulde relationer i organisationen.

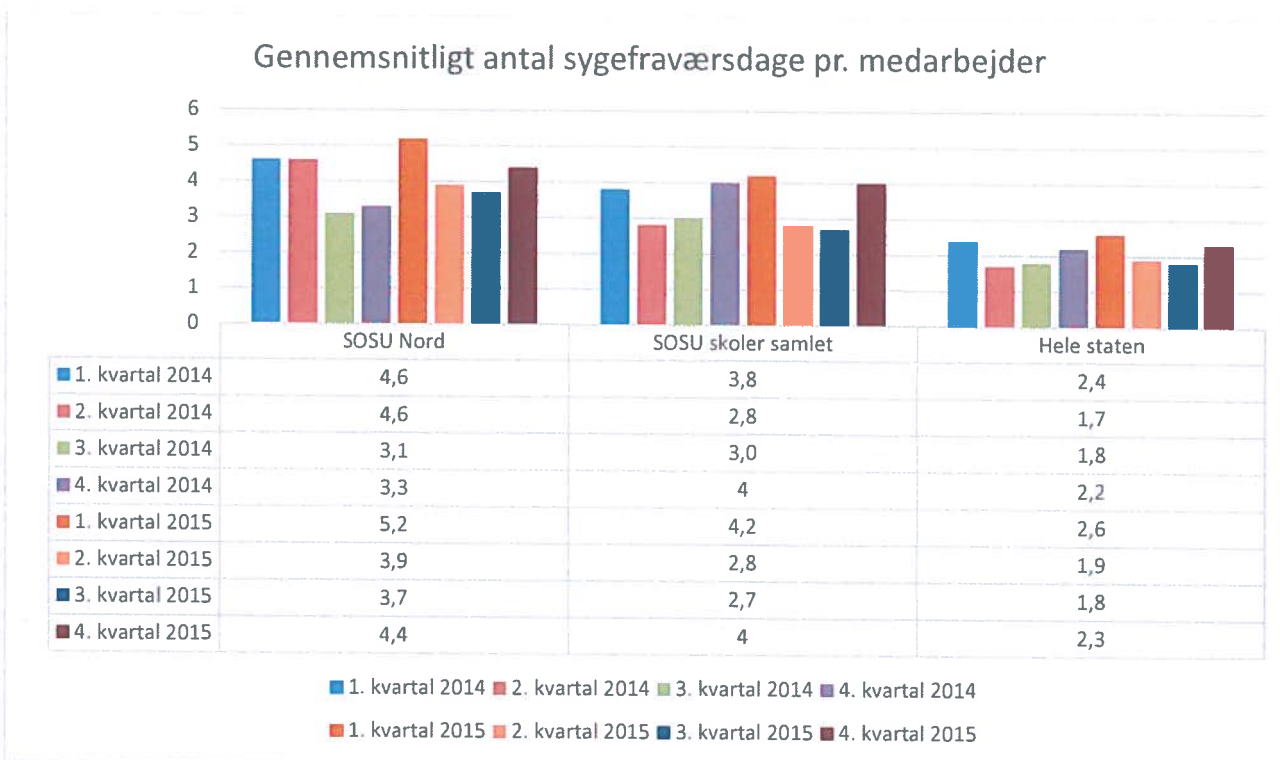
Endelig er der også i 2015 anvendt midler til længerevarende kompetenceløft i form af akademiuddannelse, diplomuddannelse og enkelte masteruddannelser for underviserne, administrative medarbejdere og for ledelsen.

Trivsel og sygefravær

SOSU Nord har haft en stigning i sygefraværet fra 2013 til 2014, og som det fremgår af nedenstående tabel er udviklingen fortsat i 2015. Skolens APV 2015 viste betydelige udfordringer for det psykiske arbejdsmiljø, og der er formentlig en tæt sammenhæng mellem dette og sygefraværet.

Årets faglige og økonomiske resultater

Generelt har SOSU Nord tæt opmærksomhed på sygefravær og opfølgning herpå. Ved mange korte sygefraværsperioder, atypisk sygefraværsmonster, længerevarende sygefravær, eller risiko herfor, inddrages TR, arbejdsmiljørepræsentant og kommunernes jobcentre aktivt i opfølgning og afklaring af mulighederne for tilbagevenden til tidligere jobfunktion.



Sociale klausuler

Skolens handlingsgrundlag er beskrevet i personalepolitikken, og indeholder bl.a. følgende afsnit:

”SOSU Nord lægger vægt på social ansvarlighed og et arbejdsmiljø, der er karakteriseret ved respekt og accept. Skolen går ind for ligestilling, uanset køn, handicap, seksuel orientering, alder, religion, politisk anskuelse eller etnisk oprindelse. Det er vigtigt for skolen, at personalepolitikken også giver plads til de forskelligheder, der følger med mangfoldigheden. Der skal være mulighed for individuelle løsninger i ansættelsen”.

I 2015 har skolen haft følgende antal medarbejdere i sociale jobs:

- 0 personer i job med løntilskud
- 6 personer i flexjob
- 1 personer i servicejob
- 13 personer i praktik/arbejdsprøvning
- 10 i jobrotation

I forhold til antal procent i sociale job i forhold til samlet skolens antal ansatte giver det 12 %.

Årets faglige og økonomiske resultater

Fysiske rammer

Skolens egne afdelinger

2015 er første hele driftsår i SOSU Nords nye bygninger På Sporet i Aalborg. SOSU Nord indgår i administrativt fællesskab med VUC om ”Campus på Sporet”, og deler driften af serviceområde og kantine. Generelt har omkostningerne til drift af bygningerne vist sig større end forventet og budgetteret. Kantinens drift balancerer med et samlet tilskud på 604.000 kr., hvoraf SOSU Nords andel udgør 356.377 kr. Dette må anses at være tilfredsstillende.

I Hjørring bød 2015 på indvielse af tilbygningen med en ny multisal. Afdelingen rummer herefter faciliteter på niveau med Aalborg med sengestue, Future Lab, snoezel, øvebørnehave og den nye multisal.

Kantinen i Hjørring har i 2016 krævet et tilskud på i alt 460.000 kr. for at balancere, hvilket ikke er tilfredsstillende. Der arbejdes derfor med en omlægning af driften.

Satellitterne

SOSU Nord har etableret satellitter i Års, Hobro, Frederikshavn og Fjerritslev, hvor der udbydes grundforløb, og visse steder gennemføres efteruddannelse. Det er ikke lykket at etablere grundforløb nogle af stederne efter EUD-reformens ikrafttrædelse 1/8 2015 på grund af for lave søgetal. De steder, hvor SOSU Nord har faste lejeaftaler har skolen trukket sig ud af disse med henblik på at genoptage aftalerne, når der opstår aktivitetsmæssige muligheder for det. Nogle steder er lejeaftalen baseret på antallet af årselever, og disse aftaler er opretholdt uantastet.

Årets økonomiske resultater

Institutionens hoved- og nøgletal

	<u>2015</u> mio.kr.	<u>2014</u> mio.kr.	<u>2013</u> mio.kr.	<u>2012</u> mio.kr.	<u>2011</u> mio.kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	151,9	161,4	147,7	149,2	141,2
Omkostninger	(146,9)	(152,9)	(139,7)	(137,7)	(131,1)
Driftsresultat før finansielle poster	5,0	8,5	8,0	11,5	10,1
Finansielle poster	(4,0)	(2,5)	(1,2)	(0,4)	0,2
Driftsresultat før ekstraordinære poster	1,0	6,0	6,8	11,1	10,3
Årets resultat	1,0	6,0	6,8	11,1	10,3
Balance					
Anlægsaktiver	238,3	246,5	194,7	104,4	39,2
Omsætningsaktiver	26,7	24,3	77,6	41,5	53,2
Balancesum	265,0	270,8	272,3	145,9	92,4
Egenkapital ultimo	36,3	33,6	38,7	28,2	21,6
Langfristede gældsforpligtelser	182,3	190,1	173,1	69,2	28,8
Kortfristede gældsforpligtelser	46,4	47,1	60,6	48,5	42,0
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	7,5	(6,2)	17,5	18,9	11,8
Investeringsaktivitet	(1,3)	(50,4)	(86,4)	(66,6)	2,6
Finansieringsaktivitet	5,8	9,4	108,4	35,9	(1,3)
Pengestrøm, netto	0,4	(47,2)	39,5	(11,8)	13,1
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad (=Årets resultat/Omsætning i alt x 100)	0,6	3,7	4,6	7,4	7,3
Likviditetsgrad (=Omsætningsaktiver/Kortfristede gældsforpligtelser x 100)	57,5	51,6	128,1	85,6	126,7
Soliditetsgrad (=Egenkapital Ultimo/Samlede aktiver x 100)	13,7	12,4	14,2	19,3	23,4
Finansieringsgrad (=Langfristede gældsforpligtelser/Materielle anlægsaktiver x 100)	76,5	77,1	88,9	66,3	73,5

Årets økonomiske resultater

	<u>2015</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2014</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2013</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2012</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2011</u> <u>mio.kr.</u>
Årselever					
Gennemsnitligt antal årselever inklusive kost- og deltidselever omregnet til årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning					
Årselever uddannelser i alt ekskl. udlagt aktivitet					
Grundforløb	430,2	376,9	334,8	366,6	358,7
Pædagogisk assistenter	144,1	140,9	154,8	165,6	153,3
Social og sundhedshjælper	291,5	339,4	335,3	353,0	326,9
Social og sundhedsassistenter	247,5	254,2	252,1	262,0	248,1
Introduktionskurser/brobygning	24,1	17,9	14,7	16,1	13,2
Forberedende voksenundervisning	9,0	10,2	8,7	7,6	7,0
Erhvervsrettet voksen og efteruddannelse	171,2	225,6	238,4	253,2	203,2
Indtægtsdækkende virksomhed	<u>22,1</u>	<u>34,6</u>	<u>25,9</u>	<u>18,5</u>	<u>2,9</u>
Årselever i alt ekskl. udlagt aktivitet	<u>1.339,7</u>	<u>1.399,7</u>	<u>1.364,7</u>	<u>1.442,6</u>	<u>1.313,3</u>
Indeks antal årselever i alt ekskl. udlagt aktivitet	<u>102,0</u>	<u>106,6</u>	<u>103,9</u>	<u>109,9</u>	<u>100</u>
Årselever gennemført for andre	-	-	-	-	-
Årselever udlagt til andre	-	-	-	-	-
Indtægtsdækkende virksomhed					
Omsætning, indtægtsdækkende virksomhed i t.kr.	<u>1.993</u>	<u>3.113</u>	<u>2.222</u>	<u>1.669</u>	<u>269</u>
Indeks omsætning, indtægtsdækkende virksomhed	<u>741</u>	<u>1.157</u>	<u>826</u>	<u>620</u>	<u>100</u>
Årsværk					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer					
Undervisningens gennemførelse	182,3	197,9	170,7	163,0	153,4
Øvrige aktiviteter inkl. ansatte på sociale klausuler	<u>61,1</u>	<u>60,4</u>	<u>62,0</u>	<u>59,8</u>	<u>58,4</u>
Antal årsværker i alt	<u>243,4</u>	<u>258,3</u>	<u>232,7</u>	<u>222,8</u>	<u>211,8</u>
Indeks antal årsværker	<u>114,9</u>	<u>121,9</u>	<u>109,9</u>	<u>105,2</u>	<u>100,0</u>

Årets økonomiske resultater

	<u>2015</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2014</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2013</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2012</u> <u>mio.kr.</u>	<u>2011</u> <u>mio.kr.</u>
Årselever/årsværk - uddannelser					
Årselever uddannelser i alt inkl. gennemført for andre årsværk uddannelser	<u>7,3</u>	<u>7,1</u>	<u>8,0</u>	<u>8,9</u>	<u>8,6</u>
Indeks antal årselever pr. årsværk - uddannelser	<u>84,9</u>	<u>82,6</u>	<u>93,0</u>	<u>103,5</u>	<u>100</u>
Årselever/årsværk i alt					
Årselever i alt inkl. gennemført for andre årsværk i alt	<u>5,5</u>	<u>5,4</u>	<u>5,9</u>	<u>6,5</u>	<u>6,2</u>
Indeks antal årselever pr. årsværk i alt	<u>88,7</u>	<u>87,1</u>	<u>95,2</u>	<u>104,8</u>	<u>100</u>

Forventninger til de kommende år

De kommende år skal der arbejdes med udvikling af skolens aktivitetsniveau på de uddannelser, SOSU Nord er godkendt til.

SOSU Nord agter fortsat at arbejde målrettet for at skaffe flere praktikpladser inden for det private område. Især det pædagogiske område vurderes fortsat at have potentiale pga. et stort antal ufaglærte medarbejdere.

Med EUD-reformen er det besluttet at iværksætte en udbudsrunde for erhvervsuddannelserne. Der var ansøgningsfrist 11/3 2016, og der er indsendt i alt 7 ansøgninger om godkendelse til at udbyde:

- Grundforløb 1 i hovedindgangen Sundhed, Omsorg og Pædagogik
- GF2 SOSU
- GF2 PA
- GF2 Redder
- Hovedforløb SOSU
- Hovedforløb PA
- Hovedforløb Redder

Får SOSU Nord godkendelse til de to niveauer på redderuddannelsen, skal der arbejdes med at få uddannelsesudbuddet klar til 1/8 2017. En udvidelse af skolens uddannelsesportefølje bør også føre til en vurdering af bestyrelsessammensætningen, ligesom der skal nedsættes nyt lokalt uddannelsesudvalg.

EUD-udbudsrunden forventes fulgt af en AMU-udbudsrunde i 2017, og her vil SOSU Nord udover de eksisterende AMU-godkendelser også søge til den fælleskompetencebeskrivelse (FKB) Redning.

Der forventes optaget ca. 100 elever på GF2 Redder og 50 elever på hovedforløbet Redder på årsbasis.

Der er varslet en opdeling af den nuværende SOSU-uddannelse i to selvstændige uddannelser til social- og sundhedshjælper og social- og sundhedsassistent. Kommunerne har meddelt at de i 2016 ønsker at indgå uddannelsesaftale med samme antal elever som i 2015 (ca. 650), mens de ønsker uddannet yderligere 47 social- og sundhedsassistenter. Desværre er tilgangen til GF2 SOSU ikke tilstrækkelig til at imødekomme efterspørgslen til social- og sundhedshjælper, og der skal gøres en langvarig indsats for at sikre rekrutteringsgrundlaget til social- og sundhedshjælperuddannelsen.

Der vurderes ikke at være rekrutteringsmæssige udfordringer de første 3 – 4 år på social- og sundhedsassistentuddannelsen. Når uddannelsen bliver en selvstændig uddannelse vurderes det, at den vil blive endnu mere attraktiv for unge at søge, evt. som alternativ til gymnasiet for de unge, der ønsker en videregående uddannelse som sygeplejerske, jordemoder, ergo- eller fysioterapeut. Fra 1/8 2016 kan SOSU Nord udbyde uddannelsen som EUX, og det vurderes også at ville øge søgningen.

Forventninger til de kommende år

Pædagogisk assistent er fortsat meget populær, og der er stor søgning til GF2 og hovedforløbene. Den manglende dimensioneringsaftale gør dog det fremadrettede grundlag for uddannelsen usikkert. Derfor skal der arbejdes målbevidst med at udbrede kendskabet til pædagogisk assistent som erhvervsuddannelse for voksne (EUV). Der er fortsat mange ufaglærte på det pædagogiske område både offentligt og privat, der har behov for at blive løftet til faglært.

Efter- og videreuddannelse

Efter to års fald forventes efter- og videreuddannelsesaktiviteterne at øges de kommende år, om end ikke til niveauet i 2012/13, som var båret af en gunstigere jobrotationsordning end den nuværende. Begrundelsen er de mange omstillinger, som især ældre- og handicapområdet forventes at fortsætte med, i form af nye metoder og ny teknologi, effektivisering generelt, samt ikke mindst den fortsatte opgaveglidning mellem region og kommuner.

Desuden forventes det pædagogiske område at lave et uddannelsesløft for flere og flere af de forholdsvis mange ufaglærte medarbejdere. SOSU Nord oplever også i øget grad efterspørgsel af efteruddannelse for uddannede pædagogiske assistenter.

Økonomi

Indgangen til 2016 har været dramatisk for SOSU Nord med fratræden af skolens direktør efter gensidig aftale. Der udestår et arbejde med genopretning af et godt psykisk arbejdsmiljø, som vil kræve ressourcer både til ekstern bistand men også til styrkelse af centrale driftsopgaver, som er nødvendige for skolens kerneopgave. Skolens aktivitetsniveau er endnu ikke optimalt efter EUD-reformen, og med det perspektiv forventes et underskud på skolens drift i 2016. Med et skarpt fokus på at optimere og udnytte de aktivitetsmuligheder, der er på skolens uddannelsesområder, og på trods af det stigende omprioriteringsbidrag forventes skolens drift at balancere i 2017. Udviklingsperspektivet vil dog være afhængig af overgangsordninger mv. i forhold til opdelingen af social- og sundhedsuddannelsen.

Vedligeholdelsesplan

I forbindelse med byggeriet i Aalborg er der udarbejdet en 10 års vedligeholdelsesplan af rådgivende ingeniør.

I sidste halvår af 2015 udvides vedligeholdelsesplanen til også at omfatte indvendig vedligehold af lettere karakter.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Forventninger til de kommende år

Praktikpladsopsøgende arbejde

SOSU Nord har siden 2012 arbejdet strategisk bevidst med at skaffe flere praktikpladser samt at øge anvendelse af GVU. Dette bidrager dels til, at Nordjylland får tilstrækkeligt med faglærte i arbejdsstyrken de kommende år, samt at undgå ledighed blandt ufaglærte gennem løft fra ufaglært til faglært. Her anses potentialet fortsat for at være stort. Det praktikpladsopsøgende arbejde varetages i fællesskab af skolens udviklingskonsulenter. SOSU Nord har haft følgende udvikling i virksomhedskontakt:

- SSH-området:
 - 3 private virksomheder er blevet godkendt.

Status for SOSU Nords samlede antal praktikpladser ved private leverandører ser således ud:

	SSH	PAU	ÅR
Gurlis rengøring og pleje	2	X	2015
Jysk hjemmepleje	1	X	2015
Intensiv pleje	1	X	2015
Den selvejende institution Poststrædet 2	X	1	2015
Aktiv hverdag hjemmeservice	1	X	2015
Himmerland Hjemmeservice	1	X	2015
Caspershus	2	X	2015
Liselund friplejeboliger (inkl. 6 elever fra Kærkommen)	11	X	2015
I alt	19	1	2015

Forvaltning

1. Sparsommelig forvaltning

- Indkøbsaftale indgået med Tech College Aalborg er løbende udvidet med flere partnere for at få bedre priser på indkøb i kraft af stort volumen. Desuden er målet at effektivisere gennem bedre faglighed i indkøb, og at regelsæt om udbud mm. overholdes. Dette udvikles der hele tiden på.
- Ved kompetenceudvikling af personalet overvejes altid, hvordan det fås billigst og med størst udbytte. Det betyder, at SOSU Nord selv i stadig højere grad arrangerer kompetenceudvikling for en kreds af medarbejdere, når det praktisk kan lade sig gøre. I 2014 søgte og fik skolen midler ved Kompetencesekretariatet til at gennemføre et 2 årige kompetenceudviklingsforløb, som involverer alle undervisere.
- Ensretning af inventarindkøb fortsættes og dette sikres ved at have én indkøbskoordinator. Det sker også på IT-området, hvor alt indkøbes centralt. Indkøbspolitikken har i øvrigt sit grundlag i indkøbsfællesskabet.
- Yderligere har skolen ifm. digitaliseringsstrategien
 - Implementeret e-boks for eleverne således, at der opnås økonomisk effektivitet ift. administrationsomkostningerne.
 - Igangsat synlig fokus på nedbringelsen af papirforbruget i hele organisationen.
- SOSU Nord har i 2014 udarbejdet fundraisingstrategi, og ansat udviklingskonsulent til styrkelse af indsatsen.

Forventninger til de kommende år

2. Produktiv forvaltning

- Handlingsplan for øget gennemførelse indeholder måltal, som vi skal leve op til
- Vi har i 2014 videreudviklet på et gennemførelsesbarometer, som indebærer en tæt opfølgning på elevers frafald og gennemførelse og et kvalitetssikringsværktøj i undervisningsmiljøet, hvilket betyder, at der er udarbejdet en ”undervisningsevaluering”, som hvert underviserteam får tilsendt 4 gange årligt. Evalueringen ser systematisk på hvert hold
- Elevtrivselsundersøgelse (ETU) følges op af handleplan, som kvalitetssikres gennem de input, som ETU giver. Benchmarkes med jævne mellemrum med andre skoler
- SOSU Nord udarbejder hvert år en årsstatistik (ressourceregnskab) med nøgletal for undervisning, rekruttering, kurser, personale, økonomi, sygefravær mm. Indeholder sammenligning med to – fire foregående år på de fleste parametre. (Forventes klar i april 2016)
- Årlig benchmark på økonomiske nøgletal med øvrige sosu-skoler (sker i løbet af april/maj 2016)

3. Effektiv forvaltning

- Der er udarbejdet årshjul for kvalitetssikring og evaluering, som varetages af en analysemedarbejder
- Ved udarbejdelse og evaluering af handlingsplan for øget gennemførelse til Undervisningsministeriet sættes der årligt nye mål for elevernes gennemførelse. Dette følges der op på ved årets slutning og ved hjælp af frafaldsbarometret samt økonomichefens løbende opfølgning ved indberetning og ved kvartalsopfølgning af budgettet

Målrapportering

Generelt

For 2015 har Kvalitets- og Tilsynsstyrelsen fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultaterne og om udviklingen vedrørende disse på følgende områder:

Institutioner for erhvervsrettet uddannelse:

- Frafald i regnskabsåret efter 6 måneder – Data findes på http://www.admsys.uni-c.dk/easy-a/dokumenter/Skrivelser_fra_UVM/Statistik/index.html et link til UNI-C og har udgangspunkt i handlingsplaner for øget gennemførelse 2014.

Institutioner for erhvervsrettet uddannelse

Grundforløb ¹⁾	2015	2014	2013	2012	2011
Tilgang ²⁾	702	623	490	589	502
Antal årselever i året ³⁾	430,2	376	334	366	359
Hovedforløb ¹⁾	2015	2014	2013	2012	2011
Tilgang ²⁾	955	965	1.088	1.151	1.065
Antal årselever i året ³⁾	683,2	734	741	781	728
Uddannelse SSH ¹⁾	2015	2014	2013	2012	2011
Tilgang ²⁾	504	621	624	671	704
Antal årselever i året ³⁾	291,5	339	335	353	327
Uddannelse SSA ¹⁾	2015	2014	2013	2012	2011
Tilgang ²⁾	337	223	346	365	222
Antal årselever i året ³⁾	247,5	254	252	262	248
Uddannelse PAU ¹⁾	2015	2014	2013	2012	2011
Tilgang ²⁾	114	121	118	115	139
Antal årselever i året ³⁾	144,1	141	155	166	153

¹⁾ Opgøres for såvel hvert enkelt grundforløb som totalt.

²⁾ Tilgang defineres som det antal elever, der har udløst tilskud 1. tælleddag i året (første gang eleven tælles). Tilgangen opgøres for året.

³⁾ Det antal årselever, som institutionen har modtaget tilskud eller betaling for, og som er undervist af institutionen. Kost-elever indgår ikke i optællingen.

Målrapporing

Institutioner for erhvervsrettet uddannelse, fortsat

Anden aktivitet - årselever	2015	2014	2013	2012	2011
AMU	154,2	134	192	172	110
Åben uddannelse	91,3	92	47	70	89
Anden aktivitet (IDV –FVU-OBU-INTRO-BYG)	33,1	63	51	42	23
Aktivitet udført for andre institutioner – årselever	2015	2014	2013	2012	2011
AMU-uddannelser	0	0	0	0	0
Anden aktivitet	17	4	17,7	11,3	4,2
Andet	0	0	0	0	0
Aktivitet udlagt til andre institutioner - årselever	2015	2014	2013	2012	2011
AMU-uddannelser	0	0	0	0	1,5
Anden aktivitet	0	0	0	0	0
Antal uddannelsesaftaler	2015	2014	2013	2012	2011
Antal indgåede aftaler	1.034	1.134	1.149	1.188	1.209
Afbrudte aftaler	376	323	316	373	321
Antal elever med uddannelsesaftaler ultimo året	2015	2014	2013	2012	2011
Antal elever med uddannelsesaftaler ultimo året	1.168	1.328	1.348	1.346	1.412

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SOSU Nord for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk).

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Tilskud indregnes i takt med indberetning af aktiviteten. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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.

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 finansiell 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 finansiell post.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV.

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, såfremt modtagelsen heraf sker i en anden periode, end indberetning af aktiviteten, jævnfør afsnittet ”Generelt om indregning og måling”. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

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

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte formål. Hvor det ikke har været muligt at henføre omkostningerne direkte, er der anvendt fordelingsnøgler. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Finansielle poster

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger (med virkning fra 01.01.2011, kan der kun foretages opskrivninger med specifik tilladelse fra Moderniseringsstyrelsen) og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen. Alle indirekte henførbare låneomkostninger amortiseres og indregnes i resultatopgørelsen.

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

Anlæg fra før 2011:

Bygninger	50 år
Undervisningsudstyr	3-5 år
Andet udstyr og inventar	10 år

Anlæg fra 2011 og frem:

Bygninger	50 år
Bygningsinstallationer mv.	10 år
Udstyr og inventar	3-5 år

Aktiver med en anskaffessum på under 50.000 kr. eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret. Institutionen har i forbindelse med anvendelse af kriteriet på 50.000 kr. besluttet ikke at anvende bunkningsprincippet. Ved anvendelse af bunkningsprincippet afgøres aktivering af, om de enkelte udstyrs- og inventargenstande, der enkeltvis har en anskaffelsespris på under 50.000 kr. ved bunkningen, opnår en samlet anskaffessum på 50.000 kr. eller derover.

Anvendt regnskabspraksis

Af - og nedskrivninger samt tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her 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 afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

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 samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Resultatopgørelse for 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Statstilskud	1	127.365.830	135.503
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	24.505.699	25.901
Omsætning		151.871.529	161.404
Undervisningens gennemførelse	3	(92.564.404)	(92.192)
Markedsføring	4	(1.680.643)	(2.060)
Ledelse og administration	5	(22.328.848)	(21.531)
Administrative fællesskaber værtsinstitution	6	(6.049.256)	(3.633)
Bygningsdrift	7	(21.221.226)	(29.935)
Aktiviteter med særlige tilskud	8	(3.046.479)	(3.534)
Driftsomkostninger		(146.890.856)	(152.885)
Driftsresultat før finansielle poster		4.980.673	8.519
Finansielle indtægter	9	7.148	1
Finansielle omkostninger	10	(4.004.200)	(2.513)
Finansielle poster		(3.997.052)	(2.512)
Årets resultat		983.621	6.007

Balance pr. 31.12.2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Grunde og bygninger	11	227.513.659	233.556
Udstyr og inventar	11	10.822.463	12.933
Materielle anlægsaktiver		238.336.122	246.489
Anlægsaktiver		238.336.122	246.489
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.801.571	5.685
Mellemregning med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling		621.945	776
Andre tilgodehavender		4.991.853	1.618
Periodeafgrænsningsposter		1.196.933	466
Tilgodehavender		10.612.302	8.545
Likvide beholdninger		16.062.333	15.775
Omsætningsaktiver		26.674.635	24.320
Aktiver		265.010.757	270.809

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Egenkapital i øvrigt	12	36.319.510	33.615
Egenkapital		<u>36.319.510</u>	<u>33.615</u>
Realkreditgæld	13	170.977.736	176.971
Anden gæld		11.351.900	13.073
Langfristede gældsforpligtelser		<u>182.329.636</u>	<u>190.044</u>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		6.148.658	5.716
Gæld til pengeinstitutter		146	125
Skyldig løn		512.550	601
Feriepengeforpligtelser		10.730.324	12.737
Leverandør af varer og tjenesteydelser		4.285.511	8.372
Anden kortfristet gæld		8.084.058	1.685
Periodeafgrænsningsposter		16.600.364	17.914
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>46.361.611</u>	<u>47.150</u>
Gældsforpligtelser		<u>228.691.247</u>	<u>237.194</u>
Passiver		<u>265.010.757</u>	<u>270.809</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser mv.	14		
Andre forpligtelser	15		

Pengestrømsopgørelse for 2015

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Årets resultat	983.621	6.007
Regulering vedrørende ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	9.312.932	3.381
Gevinst/tab ved afhændelse af aktiver	133.266	(4.750)
Amortiseret låneomkostninger	<u>203.539</u>	<u>222</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer	<u>10.633.358</u>	<u>4.860</u>
Ændring i driftskapital:		
Ændringer i tilgodehavender	(2.067.557)	5.784
Ændringer i kortfristede gældsforpligtelser	<u>(1.095.660)</u>	<u>(16.825)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>(3.163.217)</u>	<u>(11.041)</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	(1.363.059)	(68.559)
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>70.000</u>	<u>18.152</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>(1.293.059)</u>	<u>(50.407)</u>
Ændring i realkreditgæld	<u>(5.764.640)</u>	<u>9.390</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>(5.764.640)</u>	<u>9.390</u>
Ændringer i likviditet	412.442	(47.198)
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver pr. 01.01.2015	<u>15.649.745</u>	<u>62.848</u>
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver pr. 31.12.2015	<u>16.062.187</u>	<u>15.650</u>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	94.219.228	98.409
Fællesudgiftstilskud	15.273.586	16.874
Bygningstaxameter	16.783.076	16.431
Øvrige driftsindtægter	963.611	688
Særlige tilskud	126.329	3.101
	<u>127.365.830</u>	<u>135.503</u>
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelse	5.427.378	6.523
Anden ekstern rekvirentbetaling	10.861.221	8.944
Andre indtægter	8.217.100	10.434
	<u>24.505.699</u>	<u>25.901</u>
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhengige omkostninger	79.127.134	81.332
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger vedrørende undervisningens gennemførelse	13.437.270	10.860
	<u>92.564.404</u>	<u>92.192</u>
4. Markedsføring		
Løn og lønafhengige omkostninger	957.762	936
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger vedrørende markedsføring	722.881	1.124
	<u>1.680.643</u>	<u>2.060</u>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	15.054.143	15.111
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger vedrørende ledelse og administration	<u>7.274.705</u>	<u>6.420</u>
	<u>22.328.848</u>	<u>21.531</u>
6. Administrative fællesskaber værtsinstitution		
Løn og lønafhængige omkostninger	3.082.058	1.071
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger vedrørende administrative fællesskaber	<u>2.967.198</u>	<u>2.562</u>
	<u>6.049.256</u>	<u>3.633</u>
7. Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	4.631.361	5.971
Afskrivning	9.312.932	3.381
Øvrige omkostninger vedrørende bygningsdrift	<u>7.276.933</u>	<u>20.583</u>
	<u>21.221.226</u>	<u>29.935</u>
8. Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.197.378	2.814
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger vedrørende særlige tilskud	<u>849.101</u>	<u>720</u>
	<u>3.046.479</u>	<u>3.534</u>
9. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle omkostninger	7.148	1
Kursgevinster på værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>7.148</u>	<u>1</u>
10. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	4.004.200	2.513
Kurstab på værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.004.200</u>	<u>2.513</u>

Noter

	<u>Grunde og bygninger kr.</u>	<u>Udstyr og inventar kr.</u>
11. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2015	236.827.643	16.601.862
Tilgang	54.250	1.308.809
Afgang	<u>0</u>	<u>(2.109.627)</u>
Kostpris 31.12.2015	<u>236.881.893</u>	<u>15.801.044</u>
Af- og nedskrivninger 01.01.2015	(3.271.513)	(3.668.730)
Årets afskrivninger	(6.096.721)	(3.216.212)
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>	<u>1.906.361</u>
Af- og nedskrivninger 31.12.2015	<u>(9.368.234)</u>	<u>(4.978.581)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015	<u>227.513.659</u>	<u>10.822.463</u>
Den offentlige ejendomsvurdering pr. 01.10.2014	<u>24.100.000</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
12. Egenkapital i øvrigt		
Saldo 01.01.2015	33.614.590	38.673
Årets resultat	983.621	6.007
Regulering af forpligtelse, renteswap	<u>1.721.299</u>	<u>(11.065)</u>
Egenkapital i øvrigt 31.12.2015	<u>36.319.510</u>	<u>33.615</u>

Noter

	<u>Forfald inden for 1 år kr.</u>	<u>Forfald efter 1 år kr.</u>	<u>Amortise- ret gæld i alt kr.</u>	<u>Nominel gæld i alt t.kr.</u>
13. Realkreditlån				
Realkreditlån	<u>6.148.658</u>	<u>170.977.736</u>	<u>177.126.394</u>	<u>180.518</u>
Efter mere end 5 år forfalder		<u>148.489.584</u>		
			<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
14. Pantsætninger				
Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.				
Regnskabsmæssig værdi af pantsat ejendom			<u>227.513.659</u>	<u>233.556</u>
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12.2015			<u>(177.126.394)</u>	<u>(182.687)</u>

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
15. Andre forpligtelser		
Kontraktlige forpligtelser		
Skolen indgår i et administrativt indkøbsfællesskab. Udtræden af samarbejdet kan ske med 6 måneders varsel.		
Skolen indgår i et it-fællesskab. Udtræden af samarbejdet kan ske med 6 måneders varsel.		
Finansielle forpligtelser		
Institutionen har indgået renteaftale (swap-aftale) for langfristet prioritetsgæld. markedsværdien heraf 11.351.900 kr. er indregnet som gæld i balancen, henholdsvis modposteret på egenkapitalen.		
Årets regulering på egenkapitalen	<u>(1.721.299)</u>	<u>11.065</u>
Samlede akkumulerede reguleringer på egenkapitalen	<u>(11.351.900)</u>	<u>(13.073)</u>
Institutionen har ingen andre finansielle instrumenter.		
Lejeforpligtelser		
Erhvervsskolerne Års	119.854	239
Hobro Tradium	3.692	275
Fjerritslev Gymnasium	<u>0</u>	<u>115</u>
Samlet restforpligtelse 31.12.2015	<u>123.546</u>	<u>629</u>
Leasingforpligtelser		
Skolen har indgået leasingaftale med samlet kontraktsum på 1.463 t.kr. Leasingaftalen løber i 36 måneder og den samlede forpligtelse udgør 1.424 t.kr. pr. 31. december 2015.		
Kautionsforpligtelser		
Ingen.		
Eventualforpligtelser		
Ingen.		

Særlige specifikationer

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud mv. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	<u>0</u>	<u>0</u>
Modtaget tilskud mv. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Praktikpladsopsøgende arbejde		
Lønninger til personale	0	253
Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde	<u>0</u>	<u>7</u>
	<u>0</u>	<u>260</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger mv.	89.003.277	90.372
Pensionsbidrag	15.268.837	14.683
Andre sociale omkostninger	<u>1.542.066</u>	<u>1.109</u>
	<u>105.814.180</u>	<u>106.164</u>
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	<u>243,4</u>	<u>258,3</u>
Andel i procent, ansatte på sociale vilkår	<u>12,0%</u>	<u>18,0%</u>
4. Honorar til revisor		
Honorar for revision	135.000	135
Honorar for revision, tidligere år	83.000	0
Andre ydelser	<u>21.500</u>	<u>17</u>
	<u>239.500</u>	<u>152</u>

Særlige specifikationer

	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013</u> <u>t.kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>	<u>Total</u> <u>t.kr.</u>
5. Indtægtsdækkende virksomhed - IDV					
Det akkumulerede resultat (egenkapitalen) må ikke være negativt 4 år i træk.					
Indtægter	1.993	3.113	2.222	1.669	8.997
Direkte og indirekte lønomkostninger	(604)	(1.773)	(568)	(690)	(3.635)
Andre direkte og indirekte omkostninger	<u>(985)</u>	<u>(882)</u>	<u>(1.149)</u>	<u>(772)</u>	<u>(3.788)</u>
Resultat	<u>347</u>	<u>458</u>	<u>505</u>	<u>207</u>	<u>1.574</u>
Akkumuleret resultat (egenkapital)	<u>1.574</u>	<u>1.170</u>	<u>712</u>	<u>207</u>	<u>1.574</u>