

# Årsrapport

1. januar – 31. december 2021

**Social- og Sundhedsskolen Fredericia - Vejle - Horsens**  
6. Julivej 67  
7000 Fredericia

Institutionsnummer 607410  
Børne- og Undervisningsministeriet

# Indhold

<b>1. Institutionsoplysninger</b>	<b>1</b>
<b>2. Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors revisionspåtegning</b>	<b>2</b>
2.1 Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
2.2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>3. Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal</b>	<b>8</b>
3.1 Præsentation af institutionen	8
3.2 Årets faglige resultater	10
3.3 Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal	17
3.4 Usikker om fortsat drift (going concern)	22
3.5 Usikkerhed ved indregning og måling	22
3.6 Usædvanlige forhold	22
3.7 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	22
3.8 Forventninger til det kommende år	23
<b>4. Målrapportering</b>	<b>24</b>
4.1 Det overordnede politiske mål	24
4.2 Antal årselever	24
4.3 Frafald	25
<b>5. Regnskab</b>	<b>26</b>
5.1 Anvendt regnskabspraksis	26
5.2 Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	31
5.3 Balance pr. 31. december	32
5.4 Pengestrømsopgørelse	34
5.5 Noter	35
5.6 Særlige specifikationer	41

## 1. Institutionsoplysninger

Institutionsoplysninger	<p>Social- og Sundhedsskolen Fredericia - Vejle - Horsens 6. Julivej 67, 7000 Fredericia Hjemstedskommune: Fredericia Børne- og Undervisningsministeriet</p> <p>Telefonnummer: 79 21 12 00 E-mail: <a href="mailto:sos@sosufvh.dk">sos@sosufvh.dk</a> Hjemmeside: <a href="http://sosufvh.dk">sosufvh.dk</a> Institutionsnummer: 60 74 10 CVR. nr.: 29 55 10 81</p>
Bestyrelsen	<p>Lars Ejby, formand, udpeget af Fredericia Kommune Lone Dybdal, næstformand, udpeget af FOA Dan Skjerning, udpeget af Vejle Kommune og Kolding Kommune i forening Jakob Bille, udpeget af Horsens Kommune og Hedensted Kommune i forening Lone Rasmussen, udpeget af FOA Jane Lønbæk, udpeget af FOA Erik Vinther, udpeget af Region Midtjylland og Region Syddanmark i forening Jens Mejer Pedersen, selvsupplerende medlem Anne Mette Kristensen, selvsupplerende medlem Claus Bull Andersen, medarbejderrepræsentant Berit Staal, medarbejderrepræsentant uden stemmeret Martin Kock Rasmussen, elevrepræsentant med stemmeret Luna Tegtmeier Lundberg Hansen, elevrepræsentant uden stemmeret</p>
Daglig ledelse	<p>Steen Ib Kjeldsen, direktør</p>
Institutionens formål	<p>Institutionens formål er i overensstemmelse med udbudsgodkendelser og lovgivningen at udbyde grundlæggende social- og sundhedsuddannelser samt at gennemføre indtægtsdækket virksomhed i tilknytning hertil.</p>
Bankforbindelse	<p>Danske Bank</p>
Revision	<p>PricewaterhouseCoopers Kim Vorret, MNE: 33256 Hjaltessvej 16, 7500 Holstebro CVR. nr.: 33 77 12 31 Telefonnummer: 39 45 39 45 Email: <a href="mailto:Kim.vorret@pwc.dk">Kim.vorret@pwc.dk</a></p>

## 2. Ledespåtegning og den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 2.1 Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for Social- og Sundhedsskolen Fredericia-Vejle-Horsens.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen, Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme og vejledning mv. i henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

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

Fredericia, den 29. marts 2022

**Daglig ledelse**

Steen Ib Kjeldsen  
Direktør

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

Fredericia, den 29. marts 2022

### **Bestyrelse**

Lars Ejby  
Formand

Lone Dybdal  
Næstformand

Dan Skjerning

Jakob Bille

Lone Rasmussen

Jane Lønbæk

Erik Vinther

Jens Mejer Pedersen

Anne Mette Kristensen

Claus Bull Andersen

Martin Koch Rasmussen

## 2.2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Social- og Sundhedsskolen Fredericia – Vejle – Horsens

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Social- og Sundhedsskolen Fredericia – Vejle - Horsens for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrøms-opgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften. Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er 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.

Holstebro, den 29. marts 2022

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Kim Vorret

statsautoriseret revisor

mne33256

## 3. Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

### 3.1 Præsentation af institutionen

Social- og Sundhedsskolen Fredericia-Vejle-Horsens har siden august 2020 arbejdet ud fra den aktuelle strategi "Fælles om Fremtiden", som er gældende i perioden 2020-2023. Årsrapporten for 2021 er således den første, som tager udgangspunkt i den "nye" strategi, og beskrivelsen af de faglige indsatser og resultater i afsnit 3.2 lægger sig derfor nøje op ad denne.

#### Mission

Skolens mission er at skabe faglig og personlig udvikling hos vores elever og kursister. Dette lykkes vi med i et professionelt og ambitiøst læringsmiljø i forpligtende fællesskaber. Dermed bliver vores elever og kursister stolte og eftertragtede velfærdsmedarbejdere.

#### Vision

Social- Sundhedsskolen Fredericia-Vejle-Horsens er en professionel og bæredygtig uddannelsesinstitution, der danner og uddanner professionelle velfærdsmedarbejdere til at gøre en forskel for andre – nu og i fremtiden.

#### Skolens strategiske indsatsområder

I forbindelse med strategien er der fastlagt tre strategiske indsatsområder, som overordnet støtter op om skolens kerneopgaver. De tre områder er:

- Forpligtende fællesskaber
- Professionelt læringsmiljø
- Stærke bånd til omverdenen

Det professionelle læringsmiljø hviler på *pædagogik og didaktik* samt *faglighed*, og fokus er på dannelse, helhedsorientering og tværgående samarbejde samt praksisnær undervisning.

De forpligtende fællesskaber hviler på *læringsfællesskaber* og *trivsel*, og fokus er på studiemiljø, sundhed og bæredygtighed.

Stærke bånd til omverdenen hviler på *rekruttering* og *samarbejde*, og fokus er på samskabelse, livslang læring og netværk.

## Hovedaktiviteter

Skolen udbyder Grundforløb 1 sundhed, omsorg og pædagogik (GF1), Grundforløb 2 SOSU-hjælper (GF2 SSH), Grundforløb 2 SOSU-assistent (GF2 SSA) og Grundforløb 2 pædagogisk assistent (GF2PA). På hovedforløbet udbydes Social- og sundhedshjælperuddannelsen (SSH), social- og sundhedsassistentuddannelsen (SSA), samt pædagogisk assistentuddannelsen (PAU). Desuden udbyder skolen EUX Velfærd (grundforløb og hovedforløb).

Skolen udbyder desuden intro- og brobygningsforløb for elever i grundskolen og på efterskoler, kombinationsforløb til FGU, SOSU for-forløb og andre før-EUD aktiviteter. Skolen udbyder endelig AMU-kurser, Åben Uddannelse samt IDV-kurser inden for velfærdsområdet.

## 3.2 Årets faglige resultater

Dette afsnit af årsrapporten er bygget op med følgende deloverskrifter:

- 3.2.1 Forpligtende fællesskaber
- 3.2.2 Professionelt læringsmiljø
- 3.2.3 Stærke bånd til omverdenen

### 3.2.1 Forpligtende fællesskaber

#### Studiemiljø

Skolen har i 2021 arbejdet med både det fysiske, det psykiske, det æstetiske og det digitale studiemiljø. Således er der indtænkt plads til både fordybelse og samvær i den fysiske indretning af den nye afdeling i Horsens, såvel indendørs som udendørs, mens elevrådsrepræsentanterne på afdelingerne i Fredericia, Vejle og Kolding er inddraget i fornyelse af det fysiske studiemiljø.

For at styrke det psykiske studiemiljø deltager skolen i projekt "Ung+ ADHD+", som har til formål at udvikle og afprøve mestringsgrupper for elever med ADHD og andre diagnoser på skolen og på Aarhus Handelsgymnasium i samarbejde med ADHD-foreningen. Udover udvikling og afprøvning af mestringsgrupper har projekt "Ung+ ADHD+" også fokus på kompetenceudvikling af de praktikvejledere, som støtter elever med en SPS-bevilling i praktikperioderne.

Der er bestilt billeder af fagfolk til ophængning på alle skolens afdelinger, dels for at skærpe det æstetiske studiemiljø og dels for at understrege, at vi er en social- og sundhedsskole, hvorfor billederne også indgår i et mere dannelsesrettet perspektiv i forhold til den faglige og kulturelle dannelse på skolen.

Endeligt har skolen med lanceringen af GF2 online i november skabt et digitalt studiemiljø, der er præget af fleksibilitet og med fokus på elevernes selvstændighed. Undervisningsforløbet er bygget op omkring tværfaglige projekter, der udover læringsmålene på GF2 sigter på at udvikle elevernes refleksive og digitale kompetencer.

#### Sundhed

I 2021 har skolen også haft fokus på sundhed. Således har skolens sundhedsudvalg i foråret formuleret en ny sundhedspolitik, der lægger sig i forlængelse af skolens vision, mission og strategier.

Det er sundhedsudvalgets mål at skabe rammer og aktiviteter, der udvikler handlekompetence, styrker trivslen og fremmer de sunde fællesskaber. Indsatsen lægges fortsat ude i de lokale sundhedsudvalg, og repræsentanter herfra indgår i skolens centrale sundhedsudvalg. Derfor har skolen i forlængelse af arbejdet med Røgfri skole 2.0 været vært ved en temaeftermiddag med oplægsholdere fra Kræftens Bekæmpelse, hvor personalet blev præsenteret for

redskaber til at varetage den korte motiverende samtale med eleven og kursisten om håndtering af røgfri skoletid. Endvidere har alle skolens afdelinger traditionen tro afholdt den årlige motionsdag for eleverne op til efterårsferien.

### **Bæredygtighed**

Skolen vil være en bæredygtig skole og har derfor arbejdet med bæredygtighed i 2021, dels ud fra et miljømæssigt perspektiv, hvor der har været fokus på affaldssortering, indregulering af de tekniske anlæg (styring af indeklima, optimering af el- og varmemeforbrug mv.) i den nye bygning i Horsens samt grønne tiltag på skolen i Vejle. Dels ud fra et processuelt perspektiv, hvor skolen har udviklet en ny kvalitetsmodel til brug for løbende intern kvalitetsudvikling og resultatvurdering af uddannelsens skoledel, jf. § 6 i bekendtgørelse om erhvervsuddannelser. Skolens kvalitetssystem er bygget op omkring kvalitetscirklen, som bruges til resultatvurdering og kvalitetsudvikling, og skolens årlige arbejde med kvalitetsudvikling er planlagt ud fra et årshjul.

## **3.2.2 Professionelt læringsmiljø**

### **Dannelse**

Skolen ønsker at arbejde med dannelse som en del af den pædagogiske udvikling og integrere det i skolens pædagogiske arbejde, hvorfor skolen i 2021 har deltaget i projekterne "Karakterdannelse i EUD" samt "Social inklusion med fokus på interkulturalitet".

Projekt "Karakterdannelse i EUD" har haft fokus på karakterdannelse i mødet med fællesskabet samt karakterdannelse i mødet med et fag, og det er ledelsesmæssigt besluttet, at det skal drøftes med skolens Udvalg for Pædagogik og Pædagogisk Udvikling, hvordan projektet skal implementeres i skolens drift.

Projekt "Social inklusion med fokus på interkulturalitet" har til formål at styrke såvel elevers som underviseres interkulturelle kompetencer med henblik på at fremme dannelsen af bærende relationer mellem vores elever på tværs af sociale, kulturelle og etniske baggrunde. Således understøtter projektet skolens overbevisning om, at internationalisering er med til at danne vores elever socialt, fagligt og kulturelt.

Udadtil er skolen kendt for at være en skole med udsyn, og skolen har i mange år i Erasmus+ regi samarbejdet i et konsortium omkring mobilitet med Region Syddanmarks tre øvrige SOSU-skoler. I 2021 blev ledelsen på de fire skoler enige om, at opgaven som ansvarlig for konsortiet med fordel kunne ligge hos skolen fremover. Derfor søgte skolen i efteråret om at blive akkrediteret til at varetage funktionen.

Med udgangspunkt i ansøgningen om akkreditering vil skolen over en 5-årig periode udvikle det internationale område, og dermed også udbrede det internationale arbejde på skolen og få skabt en større sammenhæng i skolens internationale aktiviteter. I fokus er elevernes dannelse i både skole- og praktikperioder. Helt overordnet er der tale om, at:

1. Øge graden af elevmobilitet i form af praktik i udlandet og skoleophold.
2. Øge kendskabet af ”internationalisering på hjemmebane”, så det er aktivt på alle afdelinger.
3. Ændre konceptet for studieture

### **Helhedsorientering og tværgående samarbejde**

Som led i skolens ønske om at styrke samarbejdet på tværs af afdelinger, hold og uddannelser, samt at arbejde for en helhedsorienteret tilgang i forhold til elevernes læring, har skolen i 2021 arbejdet med synliggørelse af før-EUD. Dette arbejde indebærer bl.a., at skolen har udviklet materialer til introduktions- og brobygningsforløb til grundskolernes 8.-10. klasser med henblik på at styrke samarbejdet omkring netop introduktions- og brobygningsforløb på tværs af skolens afdelinger via skolens læringsplatform, ElevShare.

Endvidere har skolen i 2021 ændret organiseringen af skolens Udvalg for Pædagogik og Pædagogisk Udvikling, herunder indført lokale pædagogiske udvalg på alle afdelinger. Med den nye organisering er arbejdet i skolens pædagogiske udvalg nu langt tættere på undervisningen, og samarbejdet på tværs af afdelingerne er styrket. Formålet med skolens Udvalg for Pædagogik og Pædagogisk Udvikling er at beskrive og arbejde for, at skolens medarbejdere og ledelse kan løse de opgaver, der følger af skolens mission, vision og strategier samt de gældende uddannelsesrammer, mens formålet med de lokale pædagogiske udvalg er at binde det lokale pædagogiske arbejde sammen med det overordnede pædagogiske arbejde, der foregår på skolen.

Der har i november været afholdt en fælles pædagogisk dag med fokus på taksonomi, feedback og standpunktsbedømmelser. Der blev arbejdet differentieret på dagen, så indholdet blev afpasset undervisernes erfaring og faglige baggrund. Faggruppearbejdet på skolen er desuden styrket ved en omorganisering, der i højere grad understøtter undervisernes behov for faglig sparring på tværs af afdelingerne.

Umiddelbart før sommerferien var hele personalet samlet til en fælles personalekonference over to dage. Konferencen bestod dels af fælles faglige oplæg og dels af oplæg og aktiviteter opdelt efter afdeling/arbejdsområde. Derudover var der fokus på fællesskab, fælles oplevelser og trivsel efter en lang periode med nedlukninger som følge af COVID-19 epidemien.

### **Praksisnær undervisning**

Skolen ønsker at styrke den praksisnære undervisning og udbygge undervisernes kompetencer og har derfor i 2021 udviklet et omfattende onboarding program for nye undervisere, som nu vil blive afprøvet og implementeret i hele organisationen.

Skolen har desuden i 2021 haft fokus på at styrke indsatsen inden for simulation og IKT og har således i 2021 udviklet og revideret forståelses- og begrebsrammen for simulation samt udarbejdet en handleplan vedrørende simulation for 2021–2023. Dette indebærer bl.a., at skolen har gennemført intern kompetenceudvikling for nyansatte undervisere og har indsamlet empiri i forbindelse med afvikling af simulationsbaseret undervisning mhp. viden om:

- Elevernes oplevelse af læringsmiljøet.
- Hvorvidt eleverne føler sig forberedte til den simulationsbaserede undervisning.
- Hvorvidt eleverne er trygge ved simulation som pædagogisk metode.
- Elevernes oplevede læringsudbytte.

Herudover har skolen siden januar 2021 deltaget i projekt "Simulation som det tredje læringsrum i social- og sundhedsassistentuddannelsen" sammen med 11 andre social- og sundhedsskoler. Projektet har til formål at udvikle viden om, hvordan brug af simulationsforløb i første praktikperiode indvirker på fastholdelsen af elever i overgangen fra skole til praktik samt på elevernes opnåelse af praktikmålene.

IKT-indsatsen på skolen har som mål at udnytte potentialerne ved øget digitalisering, og under COVID-19 nedlukningerne i 2021 har skolen fremstået stærkt i forhold til de særlige udfordringer under en nedlukning, idet erfaringerne fra nedlukningen i 2020 er blevet bragt effektivt i spil. Skolens læringsplatform Elev-Share med en integreret Microsoft Teams løsning har vist sig værende effektiv i forhold til hjemmeundervisning. Og systemerne har fint understøttet undervisernes produktioner af digitalt læringsindhold og kommunikation med eleverne.

ElevShare er omdrejningspunkt for udvikling af skolens fælles curriculum med læringsforløb til alle de uddannelser, som skolen udbyder. Formålet er at understøtte skolens pædagogisk-didaktiske grundlag, og der arbejdes derfor målrettet på at kvalitetssikre læringsforløb bl.a. med fokus på Flipped Learning og underviserens rolle som læringsfacilitator. Derudover er ElevShare en helt central platform til deling af viden og undervisningsmaterialer, der skabes i de pædagogiske projekter, som skolen deltager i. Platformen sikrer, at ny viden, metoder og indhold rulles ud til de enkelte klasser og undervisere på skolen.

Skolens intranet, SOSU-Share, er en vigtig og effektiv videndelingsplatform, hvori Microsoft Teams nu også er tæt integreret. I efteråret er platformen forberedt med en forbedret dokumenthåndtering, således at de sidste rester af skolens gamle IT-infrastruktur kan fjernes. Skolen anvender herefter kun SharePoint til dokumenthåndtering i daglig drift, og Visma Case til arkivering af særlige dokumenter.

Studie+ er skolens nye studieadministrative system, og systemet er nu fuldt implementeret i daglig drift. Systemet rummer muligheder for effektivisering af arbejdsgange og kommunikation, idet de forskellige personalegrupper (undervisere, skemalæggere og administration) i stigende grad benytter sig af en fælles IT-løsning.

Endelig har skolen optimeret sin IKT-indsats gennem deltagelse i projekter og øvrige samarbejder, herunder udvikling af læringsforløb og en anatomisk model til Microsoft HoloLens i samarbejde med Videncenter for Velfærdsteknologi, læringsprodukter med VR, digitale cases målrettet EUX-uddannelsen samt et 5-dages AMU-forløb "Medicinadministration" til en fælles digital platform på tværs af SOSU-skoler mm.

### 3.2.3 Stærke bånd til omverdenen

#### Samskabelse

I skolens bestræbelser på at opfordre og tilskynde til samskabelse, hvor skolen og eksterne interessenter i fællesskab udvikler sosu-uddannelserne til gavn for elever, kursister og samarbejdspartnere, har skolen arbejdet på at etablere et stærkere strategisk samarbejde med kommunerne og at styrke overgangen mellem skole og praktik.

Der opleves tiltagende rekrutteringsudfordringer, som skolen arbejder på at løse i fællesskab med samarbejdskommunerne. Derfor har skolen i 2021 haft fokus på at styrke det strategiske samarbejde omkring rekruttering, uddannelse og efteruddannelse mellem skolen og skolens samarbejdspartnere. Medlemmerne af strategisk chefforum bakker op omkring det strategiske samarbejde, idet der er enighed om, at der fortsat skal være et forum på chefniveau, hvor der kan drøftes fælles indsatser samt deles inspiration i forhold til rekruttering og fastholdelse af elever.

Skolen har haft fokus på at synliggøre de mange veje til social- og sundhedsuddannelserne, og arbejdet sker gennem et tæt samarbejde mellem jobcentre, seniorafdelinger og skolen. Ligeledes har skolen haft fokus på at rekruttere elever fra grundskolerne bl.a. i form af nyt 10. klassestilbud i Fredericia Kommune, hvor skolen leverer engelsk- og linjefagsundervisning til 10.PRO. Den første 10.PRO afgangsklasse blev afsluttet i sommeren 2021, og forløbet er blevet evalueret meget positivt af eleverne. Endvidere har eleverne afsluttet deres uddannelse med meget gode resultatet og med et meget lavt frafald i forhold til andre 10. classes tilbud.

Endvidere er samarbejdet med UU i de respektive byer af særlig vigtig karakter, da UU er en vigtig formidler af skolens uddannelser. Derfor har skolen i december, via midler fra Danske SOSU-skoler, inviteret samtlige UU-vejledere fra alle skolens samarbejdskommuner til informationsmøde på afdelingen i Vejle, hvor omdrejningspunktet var EUX Velfærd. Der var information om uddannelsen, besøg af en elevambassadør og gode drøftelser om, hvad der skal til for at promovere SOSU generelt, og i særdeleshed EUX.

For at styrke overgangen mellem skole og praktik har skolen i 2021 implementeret aktiviteter fra projekt "Karrierematch til SOSU-uddannelse og job" i driften, som netop har til formål at styrke overgangen mellem skole og praktik. Derudover har skolen efter aftale med det lokale uddannelsesudvalg iværksat tiltag for at lette overgangen mellem skole og praktik, herunder elevbesøg forud for praktikperioderne samt forumteater som metode ved samling af elever på skolen i starten af deres 1. praktikperiode på SSA-uddannelsen. Endeligt er skolen i samarbejde med Vejle Kommune og Hedensted Kommune, på vegne af alle fem samarbejdskommuner, i gang med at videreudvikle skolens uddannelsesbog med henblik på at understøtte dialogen mellem lærerne på skolen og ansvarlige i praktikvirksomhederne samt at udvikle metoder, der sikrer både elevens, praktikvirksomhedens og skolens oplevelse af, at der er sammenhæng mellem praktikoplæring og skoleundervisning.

Med de nye trepartsaftaler blev det besluttet, at alle elever over 25 år på GF2 SSA skal tilbydes ansættelse med løn allerede fra grundforløbet. Skolen har derfor sammen med praksis udviklet nye optagelsesprocedurer, hvor alle elever over 25 år kommer til realkompetencevurdering (RKV) på skolen forud for optagelse. RKV'en består bl.a. af



sprog/matematik-tests samt samtaler med uddannelsesvejledere og munder ud i en anbefaling fra skolens side i forhold til ansættelse på GF2. Erfaringerne med at møde eleverne før uddannelsesstart er så gode, at skolen har besluttet at udvide konceptet til også at omfatte elever under 25 år.

### **Livslang læring**

For at holde fokus på livslang læring og sikre mulighed for relevant kompetenceudvikling af medarbejdere i kommuner og regioner har skolen i 2021 indgået en ny partnerskabsaftale med Videnscenter for Velfærdsteknologi i Vestdanmark, og som noget nyt har skolen også indgået en partnerskabsaftale med Videnscenter for Velfærdsteknologi i Østdanmark. Skolen er i tæt strategisk samarbejde med de to videnscentre om at understøtte SOSU-skolerne og derved skabe en styrket sammenhæng mellem uddannelse og praksis. Samarbejdet er baseret på en fælles ambition om at være innovative, synlige og værdiskabende i både individuelle og fælles indsatser, og som led i det tætte samarbejde har skolen sammen med videnscentrene udviklet en fælles strategi for de næste 4 år. Ud fra den nye fælles strategi har skolen lavet en ny intern organisering for at sikre forankring af videnscentrene på skolen.

Skolen deltager endvidere sammen med de øvrige SOSU-skoler i projekt "Digitalisering i AMU", og målet er at udvikle en fælles digital platform til online undervisning i AMU-regi, hvor kursister fra hele landet får mulighed for at deltage, samt at finde en fælles forretningsmodel. Endelig har skolen i 2021 indledt et samarbejde med FOA om skolens kursusudbud. Hensigten er at sikre, at skolen udbyder den form for efteruddannelse, som giver størst mening for de ansatte i kommunerne og regionerne.

### **Netværk**

Skolen understøtter og opfordrer til netværk, som kan skabe værdi for uddannelserne, skolen, medarbejdere, kursister og elever. Derfor indgår skolen i et netværk med andre SOSU-skoler om markedsføring, som bla. har udmøntet sig i projekt "Ung i velfærd" med støtte fra Tietgenfonden. Her har 11 social- og sundhedsskoler fra hele Danmark samlet rekrutteret 150 elevambassadører i alderen 16-25 år til ung-til-ung kommunikation i grundskolerne, på uddannelsesmesser, til åbent hus og lignende arrangementer for at møde grundskoleeleverne, fortælle om karrieremulighederne, oplyse om SOSU-uddannelserne mv.

Parallelt med ung-til-ung kommunikationen kører en række kampagner med elevambassadørerne på de sociale medier, primært Facebook, Instagram og YouTube. Formålet med projekt "Unge i velfærd" er at øge kendskabet til SOSU-uddannelserne blandt de unge og deres influenter – særligt far, mor, UU-vejledere og lærere – samt at øge stoltheden blandt de unge på SOSU-uddannelserne omkring deres karrierevalg. Det overordnede formål med projektet er at tiltrække flere unge til social- og sundhedsuddannelserne samt at fastholde dem i sundheds- og omsorgsfaget.

Sammen med praksis har skolen etableret pædagogiske netværk, startende med SSA i kommunerne men nu udvidet til også at omfatte regionerne samt SSH. Vi forventer desuden at PAU kommer med i 2022. I netværket samles

undervisere og praktikvejledere til uformelle drøftelser og erfaringsudveksling. Netværkene er organiseret efter både geografi og skoleperiode/praktikperiode, så det bliver så praksisnært som muligt.

Endvidere er skolen, gennem den almennyttige nonprofit organisation Raido, med til at etablere et netværk for SPS-givere og SPS-kordinatorer på ungdomsuddannelserne i Danmark, da SPS er et vigtigt element i øget gennemførelse. Netværket er etableret, så det er klart til at starte i foråret 2022, og skolens uddannelseschef sidder med i netværkets styregruppe.

### 3.3 Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal

Årsregnskabet for 2021 udviser en omsætning på DKK 90,0 mio., omkostninger på DKK 86,9 mio. (inkl. finansielle poster) og dermed et positivt resultat på DKK 3,1 mio. Resultatet er markant bedre end både budgettet for 2021, som indeholdt et positivt resultat på DKK 0,9 mio., og regnskabet for 2020, som udviste et negativt resultat på DKK 2,2 mio.

Baggrunden for det positive resultat er dels forøgede indtægter i kraft en forøgelse af taksameteret på skolens hoveduddannelser, som blev vedtaget med Finansloven for 2021, dels faldende omkostninger til elevaktiviteter mv. som følge af nedlukning under COVID-19 epidemien samt besparelser på energiudgifter i forbindelse med ibrugtagning af skolens nye bygning i Horsens.

Der er i 2021 realiseret 694 årselever. Dette er 80 færre end budgetteret, men niveauet er trods dette steget en smule i forhold til 2020. Søgningen til skolens grundforløb har især i 2. halvår ligget under det forventede, og det har samtidig ikke været muligt at rekruttere til alle pladser på SSA-uddannelsen. Endelig har en række aflysninger af kurser som følge af COVID-19 medført en nedgang på AMU-området og under indtægtsdækket virksomhed i forhold til det budgetterede, således som det også var tilfældet i 2020. På de øvrige aktivitetsområder (SSH, PAU og brobygning) er aktivitetsniveauet uændret eller en smule højere, når man sammenligner med både budgettet for 2021 og det realiserede omfang i 2020.

Omsætningen (indtægterne) ligger væsentligt over både det budgetterede og det realiserede niveau i 2020. Baggrunden er som nævnt ovenfor især, at taksameteret for hoveduddannelsen (SSA og SSH) med Finansloven for 2021 blev forøget, indtil videre for en fireårig periode. Denne forøgelse har ikke været indregnet i budgettet, da dette blev fastlagt før vedtagelsen af Finansloven. Hertil kommer, at skolen i 2021 har opnået ekstraordinært store tilskud i forbindelse med en række større projekter, som skolen deltager i og/eller er tovholder for. En række af disse projekter er omtalt i afsnit 3.2 om de faglige resultater. Endelig har skolen – som i 2020 – modtaget kompensation for mistede indtægter som følge af aflyste AMU-kurser.

Også omkostningerne ligger over niveauet i både budgettet for 2021 og regnskabet for 2020, men ikke i samme grad som indtægterne. Årsagen til dette er dels de omtalte større projekter, som i sagens natur også har medført udgifter, dels ekstraordinære omkostninger i forbindelse med fraflytning af skolens lejemål i Horsens og endelig usædvanligt store udgifter i tilknytning til SPS-indsatsen på skolen og i praktikken. Endvidere har IT-udgifterne i 2021 oversteget det forventede som følge af en generel øget digitalisering samt en fremrykning af større IT-anskaffelser. Omvendt har skolen opnået mærkbare besparelser på energiudgifterne (el, vand og varme) ved fraflytning af det tidligere lejemål i Horsens, lige som en række udgifter i forbindelse med undervisningen (elevaktiviteter, undervisningsmaterialer, studieture mv.) udviser et lavere omfang som følge af nedlukninger og begrænsninger ved COVID-19.

Hvad angår de overordnede hovedformål, udviser udgifterne i tilknytning til *undervisningens gennemførelse* en stigning i forhold til 2020, idet skolen i 2021 blandt andet har oprettet en særlig vejlederstilling med henblik på nedbringelse af frafaldet blandt eleverne. Desuden er der foretaget større anskaffelser af it- og andet udstyr til brug ved undervisningen. Udgifterne til *aktiviteter med særlige tilskud* er ligeledes steget, hvilket hænger sammen med de

omtalte projekter, som skolen har medvirket ved. Omvendt er udgifterne til *ledelse og administration* samt *bygningsdrift* faldet som følge af enkelte personalereduktioner og de ovenfor omtalte besparelser på udgifterne på energi. Faldet i udgifterne til *markedsføring* skyldes primært en ændret konteringspraksis i henhold til udmeldte retningslinjer fra Børne og Undervisningsministeriet.

I lyset af de senere års udvikling i elevtal og økonomi vurderes regnskabsresultatet i 2021 at være tilfredsstillende, og resultatet har bidraget til en styrkelse af skolens likviditet og hermed blandt andet gjort det muligt at indbetale medarbejdernes indefrosne feriemidler til Feriefonden, således, at skolen ikke fremover skal administrere og forrente disse midler.

## Hoved- og nøgletal

	2021	2020	2019	2018	2017
<b>Resultatopgørelse, DKK</b>					
Statstilskud	80.790.427	76.640.066	79.052.838	78.364.262	83.816.388
Omsætning	90.053.228	83.400.835	85.684.450	84.347.908	90.133.263
Omkostninger	-85.162.659	-84.369.097	-84.945.407	-86.126.476	-89.648.682
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	4.890.569	-968.262	739.043	-1.778.568	484.581
Finansielle poster	-1.761.959	-1.265.076	-304.938	-2.063	-4.373
Resultat før ekstraordinære poster	3.128.610	-2.233.338	434.105	-1.780.631	480.208
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	3.128.610	-2.233.338	434.105	-1.780.631	480.208
<b>Balance, DKK</b>					
Anlægsaktiver	126.404.780	128.400.085	108.954.796	51.686.303	47.429.761
Omsætningsaktiver	19.780.546	22.517.424	34.483.203	16.114.004	27.882.780
Balancesum	146.185.324	150.917.507	143.437.999	67.800.306	75.312.541
Egenkapital	44.868.867	41.155.388	44.200.589	43.766.484	45.712.989
Hensatte forpligtelser	893.972	357.551	321.050	653.302	549.662
Langfristede gældsforpligtelser	79.226.239	81.732.996	67.041.174	344.051	718.983
Kortfristede gældsforpligtelser	21.196.246	27.671.572	31.875.186	23.036.469	28.330.906
<b>Pengestrømme, DKK</b>					
Driftsaktivitet	2.964.156	-5.857.034	9.176.101	-5.574.336	1.680.667
Investeringsaktivitet	-1.903.474	-21.908.757	-58.957.096	-6.019.588	-728.695
Finansieringsaktivitet	-1.856.111	14.153.274	68.613.246	-271.292	37.017
Pengestrøm, netto	-795.429	-13.612.517	18.832.251	-11.865.216	914.955
Likvider primo	17.450.835	31.063.352	12.231.101	24.096.317	23.181.362
Likvider ultimo	16.655.406	17.450.835	31.063.352	12.231.101	24.096.317
Resterende trækningmulighed på kassekredit, jf.	0	0	0	0	0
Resterende trækningmulighed på byggekredit, jf.	0	0	0	0	0
Værdipapirer, jf. note 12	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed ultimo	16.655.406	17.450.835	31.063.352	12.231.101	24.096.317
<b>Finansielle nøgletal</b>					
Overskudsgrad (%)	3,5	-2,7	0,5	-2,1	0,5
Likviditetsgrad (%)	93,3	81,4	108,2	69,9	98,4
Soliditetsgrad (%)	30,7	27,3	30,8	64,6	60,7
<b>Årselever</b>					
Årselever eksklusive kostelever (Specificeret på hovedområder efter institutionens behov)	688,9	689,1	744,3	720,2	772,7
Grunduddannelsen	313,8	323,7	341,2	329,2	410,4
Hjælper/assistent	286,2	283,2	304,7	266,4	248,1
EUX Velfærd	10,4	8,9	8,8	8,9	5,4
AMU	19,5	19,7	31,0	45,2	19,0
PAU	31,7	28,3	22,8	24,3	36,2
Andre uddannelser/kurser	27,3	25,3	35,8	46,2	53,7
Årselever, som samtidig bor på kostafdeling	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årselever, afsøgningsforløb	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årselever, afløb på KUU, EGU, produktionsskoleforløb m.v.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årselever, indtægtsdækket virksomhed i Danmark	5,5	1,4	2,2	2,1	3,6
Årselever, indtægtsdækket virksomhed i udlandet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årselever i alt	694,4	690,5	746,5	722,3	776,4
Aktivitetudvikling i procent	0,6	-7,5	3,4	-7,0	-2,2
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	2021	2020	2019	2018	2017
<b>Arsværk</b>					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	124,2	122,3	124,5	129,6	130,6
Andel i pct. ansat på sociale vilkår	7,6	6,3	4,9	4,6	5,0
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	2,3	2,5	2,3	2,4	2,3
Øvrige årsværk pr. 100 årselever (årsværk, der ikke vedrører ledelse og administration og undervisningens gennemførelse)	0,9	1,1	1,1	1,1	0,9
<b>Lønombkostninger pr. 100 årselever, DKK</b>					
Undervisningens gennemførelse	6.520.455	6.501.420	5.728.360	6.104.683	5.801.367
Øvrige	1.751.993	1.865.773	1.858.027	1.925.865	1.721.954
Lønombkostninger pr. 100 årselever i alt	8.272.448	8.367.193	7.586.387	8.030.548	7.523.321
Lønombkostninger i pct. af omsætningen	63,8	69,3	66,1	68,8	64,8
<b>Aktivitetsstyring</b>					
Arsværk pr. 100 årselever	17,9	17,7	16,7	17,9	16,8
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	14,7	14,1	13,2	14,5	13,7
Samlede lønombkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde i pct. af omsætningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gennemsnitlige samlede lønombkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen.	0	0	0	0	0
<b>Kapacitetsstyring</b>					
Kvadratmeter pr. årselev	19,1	19,2	20,0	21,3	19,8
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	705	795	756	740	770
Forsyningsombkostninger pr. kvadratmeter	79	135	111	99	111
<b>Finansielstyring</b>					
Finansieringsgrad (%)	62,7	63,7	61,5	0,7	1,5
Gælds faktor (gearing)	0,9	1,0	0,8	0,0	0,0
Andel af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument (%)	37,4	37,3	20,5	0,0	0,0
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed (%)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

## Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser i alt}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Årselever	=	Gennemsnitlig antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.
Udvikling i procent i antal årselever i alt	=	$\frac{\text{Årselever i alt i dette regnskabsår} - \text{årselever i alt i forrige år}}{\text{Årselever i forrige år} \times 100}$
Årselever, indtægtsdækket virksomhed	=	Kursister, som modtager undervisning ved afholdelse af kurser under indtægtsdækket virksomhed. Omsætningen omregnes til årselever ud fra en gennemsnitlig indtægt pr kursusområde.
årselever i alt	=	Årselever i forrige år x 100
Årsværk	=	Gennemsnitlig antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer
Årsværk pr 100 årselever, undervisningens gennemførelse	=	$\frac{\text{Årsværk} - \text{undervisningens gennemførelse} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Årsværk pr 100 årselever, ledelse og administration	=	$\frac{\text{Årsværk} - \text{ledelse og administration} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Årsværk pr 100 årselever, øvrige	=	$\frac{\text{Årsværk} - \text{marketing} + \text{byggningsdrift} + \text{aktiviteter med særlige tilskud} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Lønomsåstninger pr 100 årselever, øvrige	=	$\frac{\text{Lønomsåstninger til ledelse og administration} + \text{marketing} + \text{byggningsdrift} + \text{aktiviteter med særlige tilskud i alt} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Lønomsåstninger pr 100 årselever, i alt	=	$\frac{\text{Lønomsåstninger i alt} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Lønomsåstninger i pct. af omsætningen	=	$\frac{\text{Lønomsåstninger i alt} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$

### Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring

#### Aktivitetsstyring

$$\text{Årsværk pr 100 årselever} = \frac{\text{Årsværk i alt} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$$

$$\text{Lønomsstninger pr 100 årselever, uv. gennemførsel} = \frac{\text{Lønomsstninger til undervisningens gennemførsel} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$$

#### Kapacitetsstyring

$$\text{Kvadratmeter pr. årselev} = \frac{\text{Samlet antal kvadratmeter}}{\text{Årselever i alt}}$$

$$\text{Huslejudgifter pr. kvadratmeter} = \frac{\text{Samlet omsstning til husleje}}{\text{Samlet antal kvadratmeter}}$$

$$\text{Forsyningsomsstninger pr kvadratmeter} = \frac{\text{Samlet omsstning til forsyning}}{\text{Samlet antal kvadratmeter}}$$

#### Finansiell styring

$$\text{Finansieringsgrad} = \frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$$

## 3.4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

På baggrund af skolens nøgletal og budget for 2022 anser ledelsen det for værende fuldt forsvarligt at aflægge årsrapporten som "going concern".

## 3.5 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## 3.6 Usædvanlige forhold

Skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## 3.7 Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af skolens finansielle stilling.



### 3.8 Forventninger til det kommende år

Indsatsen og resultaterne i 2021 danner grobund for en optimisme for de kommende år. Den lille stigning i aktivitetsniveauet (antal årselever) i en tid, hvor rekrutteringsudfordringerne generelt er udtalte, og hvor COVID-19 epidemien fortsat har påvirket alle dele af samfundet, vidner således om, at en række nye aktiviteter, som sigter på at øge tilgangen til skolens uddannelser, begynder at bære frugt, og at den positive udvikling i aktivitetsniveauet, som konstateredes i 2019, er på vej tilbage.

Skolen samarbejder i stadig højere grad med kommuner, uddannelsesinstitutioner og andre aktører om at øge rekrutteringen til uddannelserne og dermed velfærdssektoren, som nu og fremtiden har og får et stort behov for arbejdskraft. Et af de redskaber, som har vist gode resultater, er for-forløb til sosu-uddannelserne i forskellige afskygninger, blandt andet med inddragelse af AMU-kurser og ansættelse af deltagerne som vikarer i plejesektoren, og skolen arbejder målrettet på at udbede dette samarbejde til alle kommuner. Skolen arbejder samtidig målrettet på at markedsføre uddannelserne over for en bred målgruppe blandt andet ved brug af sociale medier, ambassadører mv.

De seneste lovgivningsmæssige tiltag, overenskomster og trepartsaftaler støtter op om disse bestræbelser, idet eleverne på sosu-området i stigende grad får garanti for en elevplads, for elevløn på grundforløbet, og for efterfølgende fast ansættelse. Sammenholdt med, at en række forholdsvist vellønnede ufaglærte stillinger i forbindelse med COVID-19 testcenter mv. nu forsvinder, forventes det, at flere atter vender sig mod sosu-uddannelserne.

Der er samtidig stigende interesse for brobygningsaktiviteter for elever i grundskolen med henblik på at øge interessen for velfærdsuddannelserne, og efter- og videreuddannelseskurser er også atter i vækst, hvilket tegner godt for de kommende år.

Forhøjelsen af taksometeret på SSA-og SSH-uddannelsen bidrager ligeledes positivt til at udvikle kvaliteten i uddannelserne, styrke vejledningsindsatsen og på anden vis sikre god undervisning og mindske frafaldet.

Skolen har et stort fokus på at skabe de bedst mulige bygningsmæssige rammer for elevernes uddannelse og medarbejdernes arbejdsliv. Skolen har igennem de senere år etableret sig i nye bygninger i Vejle og Horsens og har i 2021 indrettet nye faglokaler til afdelingen i Kolding. Skolens bygningsmæssige situation i Fredericia efter 2023, hvor det nuværende lejemål udløber, forventes at finde sin afklaring i 2022. Såvel bestyrelse som ledelse har her stor opmærksomhed på at skabe en situation, som bedst muligt tilgodeser hensynet til studie- og arbejdsmiljøet, samarbejdet med de øvrige relevante aktører i byen samt skolens drift og økonomi.

## 4. Målrapportering

### 4.1 Det overordnede politiske mål

Den uddannelsespolitiske målsætning lyder: Alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse. Det betyder, at:

- mindst 90% af de 25-årige skal i 2030 have gennemført en ungdomsuddannelse
- andelen af unge op til 25 år uden tilknytning til uddannelse eller arbejdsmarkedet skal i 2030 være halveret
- alle unge under 25 år, der hverken er i gang med eller har fuldført mindst en ungdomsuddannelse, har ret til at få en uddannelsesplan og skal gennem en opsøgende og opfølgende indsats tilbydes vejledning om mulighederne for at øge deres formelle kompetencer på kort og på længere sigt.

Skolen bidrager til at nå målsætningerne på forskellige niveauer gennem rekruttering af målgrupperne og gennem et styrket arbejde med at få målgrupperne til at gennemføre deres uddannelse.

### Målrapportering

Målrapportering indeholder afrapportering om resultater og udvikling på følgende områder:

- Elevbestand – antal årselever
- Andelen af frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

### 4.2 Antal årselever

Uddannelsesområde	2021	2020	2019	2018	2017
Grundforløb – GF1 og GF2	313,8	323,7	341,2	329,2	410,4
Hovedforløb	317,9	311,5	327,5	290,7	284,3
EUX Hovedforløb	10,4	8,9	8,8	8,9	5,4
AMU	19,5	19,7	31,0	45,3	19,0
Andre uddannelser/kurser	32,8	26,7	38,0	48,3	57,4
<b>Antal årselever i året</b>	<b>694,4</b>	<b>690,5</b>	<b>746,5</b>	<b>722,4</b>	<b>776,5</b>

Andre uddannelser og kurser indeholder skolens aktivitet på områder, der ikke er medtaget i de overliggende rækker. Aktivitet defineres som årselever, som skolen har modtaget tilskud eller betaling for, og som er blevet undervist. Det

betyder, at kurser afholdt som indtægtsdækket virksomhed indgår her, samt at der fra 2017 ligeledes er indregnet årselever for elever på FØR-EUD området, hvor skolen har afholdt en given del af undervisningen, men hvor en samarbejdspartner tidligere har forestået indberetning af aktiviteten til UVM.

### 4.3 Frafald

Skolen arbejder kontinuerligt på at nedbringe frafaldet på skolens uddannelser. Tabellen nedenfor viser skolens udvikling i frafald på grundforløbene, hvor andelen af elever, som er frafaldet deres uddannelse uden omvalg 6 mdr. efter opstart målt på hovedgruppe for grundforløb 1 og de enkelte uddannelser på grundforløb 2 fremgår (inkl. en total for grundforløb 2).

Frafald opgjort i %	2020	2019	2018	2017	2016
<b>GF1</b>	7,3%	15,9%	11,6%	10,0%	9,3%
<b>GF 2 total</b>	15,4%	25,5%	28,7%	25,8%	26,0%
<b>GF2 PA</b>	11,9%	20,8%	12,5%	20,0%	22,0%
<b>GF2 SSA</b>	15,6%	33,0%	27,2%	25,5%	28,3%
<b>GF2 SSH</b>	15,1%	22,2%	33,7%	27,2%	
<b>GF total</b>	14,1%	23,8%	25,0%	22,2%	22,9%

Af resultaterne i tabellen fremgår det, at frafaldet på grundforløbene i 2020 er det laveste i den målte periode både samlet set og opdelt på grundforløb 1 og de tre grundforløb 2. Det fremgår yderligere, at frafaldet på grundforløb 1 og grundforløb 2 rettet mod hhv. PA og SSA-uddannelsen er faldet med omkring 50% fra 2019 til 2020. Det er i den forbindelse vigtigt at gøre opmærksom på, at ministeriets datavarehus, hvor tabellens data er hentet fra, fra 2020 anvender en ny beregningsmetode til at opgøre frafald på. Derfor er tallene fra 2020 ikke sammenlignelige med tallene fra perioden 2016-2019, idet beregningsmetoden, som på det tidspunkt blev anvendt i datavarehuset, ikke længere opdateres.

## 5. Regnskab

### 5.1 Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Social-og Sundhedsskolen Fredericia - Vejle - Horsens for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning ([www.oav.dk](http://www.oav.dk)) samt Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2021 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det efterfølgende.

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.

### **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 segment:

- 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.

## **Resultatopgørelse**

### **Omsætning**

Omsætning 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 medgår 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
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlig tilskud

De omkostninger, der ikke direkte kan henføres til et af de ovenfor nævnte områder, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på antal årsværk.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt finansielle omkostninger ved realiserede og ikke realiserede valutakursreguleringer.

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygning	50 år
Bygningsinstallationer	20 år
Undervisningsudstyr	5 år
Andet udstyr og inventar herunder IT	3-5 år
Maskiner	10 år
Indretning af lejede lokaler	* 5 år
* eller maks. løbetid på huslejekontakt	

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50%. Aktuelt er anvendt 30%.

Aktiver med en anskaffelssum på under DKK 50.000 eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver under 1 mio. kr. driftsføres under øvrige indtægter.  
Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver over 1 mio. kr. til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiseret anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I de tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

#### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser, der er uvisse med hensyn til størrelse og tidspunkt for afvikling og indtrådt i regnskabsret. Forpligtelserne indregnes til kapitalværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

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

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

## **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider 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.

### **Samlet likviditet til rådighed**

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både bankindestående og træk på kassekredit), resterende trækningmulighed på kasse- og byggekredit samt værdipapirer.



## 5.2 Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

	Note	2021	2020
Statstilskud	1	80.790.427	76.640.066
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	9.262.800	6.760.768
<b>Omsætning i alt</b>		<b>90.053.227</b>	<b>83.400.834</b>
Undervisningens gennemførelse	3	-50.789.457	-49.930.042
Markedsføring	4	-937.571	-1.217.253
Ledelse og administration	5	-9.264.504	-9.609.055
Bygningsdrift	6	-19.542.942	-20.133.496
Aktiviteter med særlige tilskud	7	-4.628.185	-3.479.250
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>-85.162.659</b>	<b>-84.369.096</b>
<b>Resultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>		<b>4.890.568</b>	<b>-968.262</b>
Finansielle indtægter	8	0	30.375
Finansielle omkostninger	9	-1.761.959	-1.295.451
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>-1.761.959</b>	<b>-1.265.076</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>3.128.609</b>	<b>-2.233.338</b>

## 5.3 Balance pr 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Grunde og bygninger	10	122.244.666	124.547.874
Udgifter til igangværende byggeri	10	613.098	23.658
Udstyr	10	48.961	85.951
Inventar	10	3.498.055	3.742.601
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>126.404.780</b>	<b>128.400.084</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>126.404.780</b>	<b>128.400.084</b>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>129.824</b>	<b>130.340</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.409.129	1.681.693
Andre tilgodehavender		1.149.296	1.354.083
Periodeafgrænsningsposter		436.891	1.900.473
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>2.995.316</b>	<b>4.936.249</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>16.655.405</b>	<b>17.450.834</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>19.780.545</b>	<b>22.517.423</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>146.185.325</b>	<b>150.917.507</b>

## Balance pr 31. december

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital i øvrigt		44.868.868	41.155.388
<b>Egenkapital i alt</b>	11	<b>44.868.868</b>	<b>41.155.388</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	12	<b>893.972</b>	<b>357.551</b>
Realkreditgæld	13	72.076.480	73.852.879
Finansielle instrumenter	14	226.992	811.863
Anden langfristet gæld	15	6.922.767	7.068.254
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>79.226.239</b>	<b>81.732.996</b>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	13/15	2.630.144	2.564.370
Skyldig løn		731.377	410.608
Feriepengeforpligtelse		2.792.018	2.913.270
Skyldige indefrosne feriemidler		0	5.213.803
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		7.595.580	7.351.743
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.566.215	4.671.547
Anden gæld		2.724.268	2.975.654
Periodeafgrænsningsposter		1.156.644	1.570.577
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>21.196.246</b>	<b>27.671.572</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>100.422.485</b>	<b>109.404.568</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>146.185.325</b>	<b>150.917.507</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Andre forpligtelser	17		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

## 5.4 Pengestrømsopgørelse

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Årets resultat	3.128.609	-2.233.338
<i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	3.898.779	2.463.469
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i varebeholdninger	516	49.700
Ændring i tilgodehavender	1.940.933	-1.696.437
Ændring i kortfristet gæld	-6.541.102	-4.476.929
Ændring i hensatte forpligtelser	536.421	36.501
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>2.964.156</b>	<b>-5.857.034</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.903.475	-21.908.757
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-1.903.475</b>	<b>-21.908.757</b>
Afdrag på / indfrielse af realkreditlån	-1.710.624	-1.854.069
Optagelse realkreditlån	0	16.412.014
Afdrag på / indfrielse af anden langfristet gæld	-145.487	0
Optagelse af anden langfristet gæld	0	-404.671
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-1.856.111</b>	<b>14.153.274</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-795.430</b>	<b>-13.612.517</b>
Likvider primo	17.450.835	31.063.352
<b>Likvider ultimo</b>	<b>16.655.405</b>	<b>17.450.835</b>
Resterende trækningmulighed på kassekredit, jf. note 16	0	0
Resterende trækningmulighed på byggekredit, jf. note 16	0	0
Værdipapirer, jf. note 12	0	0
<b>Samlet likviditet stillet til rådighed ultimo</b>	<b>16.655.405</b>	<b>17.450.835</b>

## 5.5 Noter

### I Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

På baggrund af skolens nøgletal og budget for 2022 anser ledelsen det for værende fuldt forsvarligt at aflægge årsrapporten som "going concern".

### II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### III Usædvanlige forhold

Skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder, der væsentlig vil kunne påvirke vurderingen af skolens finansielle stilling.

## Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>1 Statstilskud</b>		
Undervisningstaxameter	55.421.425	48.622.740
Fællesudgiftstaxameter	8.720.550	9.185.724
Bygningstaxameter	11.252.535	12.043.517
Øvrige driftsindtægter	225.159	599.883
Særlige tilskud	5.170.758	6.188.202
<b>I alt</b>	<b><u>80.790.427</u></b>	<b><u>76.640.066</u></b>
<b>2 Deltagerbetaling og andre indtægter</b>		
Deltagerbetalinger, uddannelser	3.002.319	1.815.664
Anden ekstern rekvirentbetaling	1.202.044	719.274
Andre indtægter	5.058.437	4.225.830
<b>I alt</b>	<b><u>9.262.800</u></b>	<b><u>6.760.768</u></b>
<b>3 Undervisningens gennemførelse</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	45.278.040	44.892.303
Afskrivninger	0	8.667
Øvrige omkostninger	5.511.417	5.029.072
<b>I alt</b>	<b><u>50.789.457</u></b>	<b><u>49.930.042</u></b>
<b>4 Markedsføring</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	496.432	540.210
Øvrige omkostninger	441.139	677.043
<b>I alt</b>	<b><u>937.571</u></b>	<b><u>1.217.253</u></b>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>5 Ledelse og administration</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	7.443.073	8.094.134
Øvrige omkostninger	1.821.431	1.514.921
<b>I alt</b>	<b><u>9.264.504</u></b>	<b><u>9.609.055</u></b>
<b>6 Bygningsdrift</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.928.057	2.261.986
Afskrivninger	3.753.291	2.175.472
Øvrige omkostninger	13.861.594	15.696.038
<b>I alt</b>	<b><u>19.542.942</u></b>	<b><u>20.133.496</u></b>
<b>7 Aktiviteter med særlige tilskud</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.298.274	1.986.835
Øvrige omkostninger	2.329.911	1.492.415
<b>I alt</b>	<b><u>4.628.185</u></b>	<b><u>3.479.250</u></b>
<b>8 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter		30.375
<b>I alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>30.375</u></b>
<b>9 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.761.959	1.295.451
<b>I alt</b>	<b><u>1.761.959</u></b>	<b><u>1.295.451</u></b>

## 10 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Udgifter til igangværende byggeri	Udstyr	Inventar
Kostpris 1. januar	131.238.731	23.659	787.103	8.981.993
Tilgang i årets løb	720.859	1.903.474	0	593.176
Afgang i årets løb	0	-1.314.035	0	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>131.959.590</b>	<b>613.098</b>	<b>787.103</b>	<b>9.575.169</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	6.690.857	0	701.152	5.239.392
Årets af- og nedskrivninger	3.024.067	0	36.990	837.722
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	0	0
<b>Akkumulerede af- og ned- skrivninger 31. december</b>	<b>9.714.924</b>	<b>0</b>	<b>738.142</b>	<b>6.077.114</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>122.244.666</b>	<b>613.098</b>	<b>48.961</b>	<b>3.498.056</b>
Kontantvurdering af grunde og bygninger, jf. Skattestyrelsen pr. 2021				62.500.000
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste kontantvurdering				0

**2021**

**2020**

## 11 Egenkapital i øvrigt

Saldo primo	41.155.388	44.200.589
Årets bevægelser	3.128.609	-2.233.338
Renteloft	584.871	-811.863
<b>Saldo ultimo</b>	<b>44.868.868</b>	<b>41.155.388</b>

## 12 Hensatte forpligtelser

Saldo 1. januar	357.551	321.050
Årets hensættelser - specificeres	536.421	36.501
<b>Saldo 31. december</b>	<b>893.972</b>	<b>357.551</b>



	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>13 Realkreditgæld</b>		
<b>Nykredit</b>		
Kontantlån 1	26.495.111	27.299.448
Var. obl. lån 2	16.108.913	16.683.627
Kontantlån 3	20.789.523	21.081.948
Var. obl. lån 4	12.023.078	12.463.227
Amortiseringsomkostninger	-855.487	-1.256.488
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>74.561.138</b>	<b>76.271.762</b>
Afdrag, der forfalder inden 1 år	2.484.657	2.418.883
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	10.053.651	9.846.588
Afdrag, der forfalder efter 5 år	62.022.829	64.006.291
	<b>74.561.137</b>	<b>76.271.762</b>
<b>14 Finansielle instrumenter, passiv</b>		
Renteloft, udløb: 30.12.39	226.992	811.863
I alt	<b>226.992</b>	<b>811.863</b>
	2021	2020
<b>15 Anden langfristet gæld</b>		
Etableringstilskud fra UVM til byggeri i Horsens	7.068.254	7.213.741
	<b>7.068.254</b>	<b>7.213.741</b>
Afdrag, der forfalder inden 1 år	145.487	145.487
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	581.949	581.949
Afdrag, der forfalder efter 5 år	6.340.818	6.486.305
	<b>7.068.254</b>	<b>7.213.741</b>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi på:	122.244.666	124.547.874
<b>17 Andre forpligtelser</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
<b>Lejeforpligtelser</b>		
Institutionen har indgået følgende forpligtelser om leje af lokaler:		
Adresse	Udløbs- år	
Tvedvej, Kolding	31. juni 2021	572.022
6. Julivej, Fredericia	1. december 2023	10.185.035
Vestre Engvej 51C, Vejle	14. august 2023	310.049
<b>Restforpligtelse til udløb</b>		<b>0</b>
	<b>11.067.106</b>	<b>15.870.940</b>

## 5.6 Særlige specifikationer

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>18 Udlagte aktiviteter</b>		
Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	225.159	599.883
<b>19 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	48.292.874	48.755.634
Pension	8.542.587	8.416.719
Andre omkostninger til social sikring	608.415	603.115
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>57.443.876</b>	<b>57.775.468</b>
<b>20 Lønoms kostninger til chefløn</b>		
De samlede lønoms kostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	<u>0</u>	<u>0</u>
De samlede lønoms kostninger for alle chefer på instituionen, der er ansat i henhold til cheftalen.	<u>0</u>	<u>0</u>
De samlede lønoms kostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	<b>2.565.661</b>	<b>2.446.022</b>
Heraf udmøntet bonus/resultatløn/engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	<b>237.500</b>	<b>237.500</b>
<b>21 Honorar til revisor</b>		
Honorar for lovpligtig revision	148.500	148.500
Andre ydelser end revision	79.095	62.126
<b>Honorar til revisor i alt</b>	<b>227.595</b>	<b>210.626</b>

## 22 Specifikation af formålsregnskabet

	<b>2021</b>
Statstilskud i alt	80.790.427
Deltagerbetalinger og øvrige indtægter i alt	9.262.801
<b>Omsætning i alt</b>	<b>90.053.228</b>
<b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse</b>	
Erhvervsuddannelser	-45.493.930
EUX	-467.881
AMU og TAMU	-3.457.432
Gymnasiale uddannelser	
Forberedende grunduddannelse	
Almen voksenuddannelse	
Øvrige erhvervsrettede uddannelser	-683.488
Introduktionskurser mm.	-380.035
Åben uddannelse	-88.426
Skolepraktik	
indtægtsdækket virksomhed	-218.264
<b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt</b>	<b>-50.789.456</b>
<b>Omkostninger til ledelse og administration</b>	
Markedsføring	-937.572
Institutionsledelse	-1.002.389
Bestyrelseshonorar	-53.648
Administration	-8.208.467
<b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>	<b>-10.202.076</b>
<b>Omkostninger bygningsdrift</b>	
Rengøring	-1.883.055
Forsyning	-1.044.872
Øvrig drift	-2.922.538
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	-9.257.285
Indvendig vedligeholdelse	-1.093.218
Udvendig vedligeholdelse	-102.716
Bygningsinventar og udstyr	-2.175.027
Statens selvforsikring	-7.146
<b>Omkostninger bygningsdrift i alt</b>	<b>-18.485.857</b>
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud</b>	
Særbevilliger FOU	
Special pædagogisk støtte	-1.700.183
EU-projekter	-71.370
Lærepladsopsøgende arbejde, AUB	-299.436
Øvrige projekter	-2.531.316
Fagligt løft	-25.880
Faglige udvalg, AUB	
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>	<b>-4.628.185</b>

<b>Omkostninger kantinedrift i alt</b>	<b><u>-1.057.086</u></b>
<b>Omkostninger kostafdeling i alt</b>	
<b>Omkostninger administrativt fællesskab i alt</b>	
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>-1.761.959</u></b>
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	
<b>Årets resultat</b>	<b><u>3.128.609</u></b>

## 23 Indtægtsdækket virksomhed

	2021	2020	2019	2018	I alt
<b>Indtægter</b>	<b>420.912</b>	<b>134.612</b>	<b>182.753</b>	<b>173.134</b>	<b>911.411</b>
Direkte og indirekte lønomkostninger	-138.211	-27.145	-59.592	-39.533	<b>-264.481</b>
Andre direkte og indirekte omkostninger	-80.052	-25.802	-46.616	-57.426	<b>-209.896</b>
<b>Resultat</b>	<b>202.649</b>	<b>81.665</b>	<b>76.545</b>	<b>76.175</b>	<b>437.034</b>
<b>Akkumuleret resultat (egenkapital)</b>	<b>1.393.278</b>	<b>1.190.629</b>	<b>1.108.964</b>	<b>1.032.419</b>	

## 24 Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

	Immaterielle anlægsaktiver	Bygninger	Udstyr	Inventar
Nyt	0	720.859	133.303	459.873
Brugt	0	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>720.859</b>	<b>133.303</b>	<b>459.873</b>

## 25 It-omkostninger

	2021	2020
Interne personaleomkostninger til it ( it-drift, vedligehold og udvikling)	1.501.953	1.169.272
It-systemdrift	2.062.064	1.724.044
It-vedligehold	24.840	22.958
It-udviklingsomkostninger	144.505	154.388
Udgifter til it-varer til forbrug	1.146.672	309.515
<b>I alt</b>	<b>4.880.034</b>	<b>3.380.177</b>

**26 Specifikation over igangværende anlægsprojekter, DKK**

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

<u>Igangværende projekter</u>	<u>Seneste forelagt</u>	<u>Byggestart</u>	<u>Forventet afslutning</u>	<u>Afholdte udgifter i alt</u>	<u>Afholdte udgifter, indeværende år</u>	<u>Godkendt totaludgift</u>
Indretning af undervisningslokaler i Kolding		Oktober 2021	Januar 2022	608.945	608.945	