

ÅRSRAPPORT

1. januar 2016 – 31. december 2016

Thy-Mors HF & VUC

Munkevej 9

7700 Thisted

Cvr.nr. 29 55 35 72

Institutionsnummer 787 248

Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling

Indholdsfortegnelse

Side

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 5

Den uafhængige revisors påtegning 7

Præsentation af institutionen 10

Årets faglige resultat 11

Årets økonomiske resultat 13

Hoved- og nøgletal 15

Usikkerhed om fortsat drift 17

Usikkerhed ved indregning og måling 17

Usædvanlige forhold 17

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning 17

Forventninger til det kommende år 17

Målrapportering

Målrapportering 19

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis 21

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 26

Balance 31. december 27

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 29

Noter 30

Særlige specifikationer 33

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen Thy-Mors HF & VUC
Munkevej 9
7700 Thisted
Hjemstedskommune: Thisted

Tlf. 70 70 12 34
e-mail: vuctm@vuctm.dk
Hjemmeside: www.vuctm.dk
CVR-nr. 29 55 35 72

Regnskabsår: 2016

Afdelinger

Limfjordsvej 95
7900 Nykøbing Mors

Jernbanegade 21
7760 Hurup

Bestyrelsen Mogens Nørgaard, Region Nordjylland (formand)
Gunhild Olesen Møller, Frit valgt medlem (næstformand)
Jens Vogensen, LO Thy-Mors
Ove Thejls, DI Thy/Mors
Jan Pedersen, Jobcenter Mors
Ann Frederiksen, Jobcenter Thisted
Henrik Gregersen, Thisted Kommune
Michael Laursen, VIS sygeplejeuddannelsen, Thisted
Lars Lyremark, medarbejderrepræsentant (uden stemmeret)
Rikke Klovborg Søborg, medarbejderrepræsentant
William Lorck-Schierning, kursistrepræsentant, Thisted
Casper Vestergaard Christensen, kursistrepræsentant, Nykøbing (uden stemmeret)

Daglig ledelse Rektor Jens Otto Madsen
Vicerektor/Hf-uddannelseschef Erik Dose Hvid
Økonomi- og administrationschef Torben Øvreås Poulsen
Avu-uddannelseschef Kirsten Torp
Afdelingschef Pia Storm

Institutionens formål	At sikre udbud af almen voksenundervisning, forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning for voksne samt og almen og studieforberedende undervisning fra grundlæggende til højeste gymnasiale niveau.
Bankforbindelse	Danske Bank Sparekassen Thy
Revision	Brandt, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted Tlf. 97 91 11 11 Mail: thisted@brandtrevision.dk

Påtegninger

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Thy-Mors HF & VUC.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. 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 målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.

At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Thisted, den 29. marts 2017

Daglig ledelse

Rektor

Jens Otto Madsen

Vicerektor

Erik Dose Hvid

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i [§ 5, stk. 7 i lov om institutioner for erhvervsrettede uddannelser]/[§ 17 i lov om institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.].

Thisted, den 29. marts 2017

Bestyrelse

Formand
Mogens Nørgaard

Næstformand
Gunhild O. Møller

Ove Thejls

Jens Vognsen

Jan Pedersen

Henrik Gregersen

Ann Frederiksen

Michael Laursen

Rikke Klovgborg Søborg

William Lorck-
Schierning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Thy-Mors HF & VUC

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thy-Mors HF & VUC for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis samt særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. og vejledning af 25. januar 2016 samt regler fastsat i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenudannelse 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 Thy-Mors HF & VUC i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Thy-Mors HF & VUCs 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 Thy-Mors HF & VUC, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

Thisted, den 20. marts 2017

BRANDT

CVR nr. 25492145

Tage Gamborg Holm

statsautoriseret revisor

Præsentation af institutionen

Visioner

Thy-Mors HF & VUC vil:

- være en almindannende, kendt, betydende, respekteret og proaktiv uddannelsesinstitution i Thy og på Mors
- være en uddannelsesinstitution, der satser på innovation og entreprenørskab samt bidrager til en bæredygtig udvikling gennem et forpligtende samarbejde med andre lokale uddannelsesinstitutioner sikre et bredt og alsidigt uddannelsesstilbud
- være en engageret samarbejdspartner i forhold til private og offentlige virksomheder bidrage til, at det generelle uddannelsesniveau i området højnes – herunder arbejde for, at 95% målsætningen for unge og 60% målsætningen for videregående uddannelse opfyldes
- skabe og præge udviklingen af de almene ungdoms- og voksenuddannelser lokalt, regionalt og nationalt
- være en uddannelsesinstitution med gode og tidssvarende fysiske rammer
- være en attraktiv uddannelsesinstitution/arbejdsplads for alle kursister og medarbejdere
- være en arbejdsplads, som lægger stor vægt på efter- og videreuddannelse.

Mission

Thy-Mors HF & VUC vil:

- være udbyder af almen undervisning for unge, unge voksne samt kortuddannede
- gennem et bredt fagudbud med alsidige og fleksible tilrettelæggelser at tilbyde uddannelse samt efter- og videreuddannelse inden for ordblindeundervisning, Forberedende Voksenundervisning samt almen og studieforberedende undervisning fra grundlæggende til højeste gymnasiale niveau
- gennem fleksible tilrettelæggelsesformer - herunder fjernundervisning - skabe muligheder for almen kompetencegivende undervisning til flere målgrupper
- skabe et rummeligt og attraktivt læringsmiljø ved at vise respekt for den enkelte kursists faglige, sociale og kulturelle baggrund
- gennem aktiv kulturformidling at inspirere lokalbefolkningen
- gennem dialog og kompetenceudvikling skabe en innovativ og udviklingsorienteret skole

Værdier

Thy-Mors HF & VUC vil:

- skabe et forpligtende lærings- og arbejdsfællesskab for alle kursister og ansatte, der bygger på respekt og tolerance, engagement, ansvarlighed, empati, humor samt åbenhed og medindflydelse. I skolens værdigrundlag indgår desuden bevidsthed om og medansvar for bæredygtig grøn udvikling og social ansvarlighed.

Årets faglige resultater

Årselevtallet stadig på højt niveau

Thy-Mors HF & VUC gik 2,7 procent tilbage i 2016 i forhold til rekordåret 2015 og endte på 540 årselever. Skolens størrelse svarer altså fortsat til et mellemstort gymnasium – eller måske mere rammende: ”et stort lille VUC”.

Der har været fremgang i 2016 på den 2-årige hf og inden for ordblindeundervisningen (OBU). 2-årig hf er steget fra 147 årselever i 2015 til 161 årselever i 2016 svarende til 9,5 procent, og OBU-årselevtallet er steget fra 15,82 til 16,97 årselever – 7,3 procent – hvilket er bemærkelsesværdigt, da OBU-årselevtallet faldt med knap 25 procent fra 2014 til 2015.

Årselevtallet er faldet på de øvrige områder fra 2015 til 16: Hf-enkeltfag fra 134 til 125 årselever svarende til en tilbagegang på 6,7 procent, avu (almen voksenuddannelse) faldt fra 196 til 187 årselever – et tab på 4,6 procent, og FVU (Forberedende Voksen Undervisning) tabte 7 årselever fra 56 til 49 årselever – dvs. et tab på 12,5 procent.

Overordnet set er skolens ledelse og bestyrelsen godt tilfreds med det samlede aktivitetsniveau i 2016.

VUC FLEX

VUC FLEX så dagens lys i 2011 og dækker over fjernundervisning inden for en del AVU og hf-fag. Ultimo 2015 var der tilmeldt knap 290 holdkursister – langt flest inden for hf-området. Gennemførelsen er dog mindre blandt FLEX-kursister end hos kursister, som går på skolen. FLEX-/fjernundervisningen gennemgik i første halvdel af 2016 en kritisk analyse og blev omlagt, så den udgiftsmæssigt passer til det nye og stærkt reducerede taxameter gældende fra august 2016.

Kursistcoach og fastholdelse

Siden 2011 er der bevidst satset på at få øget kursistgennemførelsen – dvs. færre der falder fra. Der er således ansat en kursistcoach på ½ tid, og der blev i skoleåret 2013-14 indført en ny fastholdelsespolitik, hvor det centrale omdrejningspunkt blev lærerteams i samarbejde med kursistcoachen og vejlederne. Samtidig blev vejledningen omlagt og styrket gennem enhedsvejledning og vejledere ansat på fuld tid. Sommeren 2015 indførtes endvidere systematisk optagelsesprøver på den 2-årige hf. Arbejdet med at fastholde kursisterne, så de gennemfører deres uddannelse, er en permanent kamp som *alle* skoler må deltage i – der findes ingen snuptagsløsninger.

Nordjyske Nyskabere

Nordjyske Nyskabere er Region Nordjyllands innovationskonkurrence for unge på de nordjyske ungdomsuddannelser. Konkurrencen styrker deltagernes lyst og evne til at tænke og arbejde innovativt og kreativt i forholdt til at få nye ideer, udvikle dem og forsøge at realisere dem. Thy-Mors HF & VUC deltager hvert år med et eller flere hf-hold.

Pædagogikumkandidater

Skolen har færdiguddannet to pædagogikumkandidat i skoleåret 2015-16, og tre nye er under uddannelse i indeværende skoleår.

Det psykiske arbejdsmiljø

I efteråret 2015 gennemførte Thy-Mors HF & VUC en arbejdsmiljøundersøgelse i regi af Professionel Kapital. Den viste desværre et blandet resultat.

I efteråret 2016 har medarbejderne og ledelsen i samarbejde med en arbejdsmiljøkonsulent indledt en

2-årig proces, som skal bedre skolens arbejdsmiljø. Alle parter er aktivt og positivt gået ind i arbejds miljøarbejdet.

Administrative fællesskaber

Thy-Mors HF & VUC indgik i 2011 i 3 administrative fællesskaber: et indkøbsfællesskab, et it-fællesskab samt et fælles printcenter. De tre administrative fællesskaber er indgået med forskellige andre skoler i Region Nordjylland.

De administrative fællesskaber har fungeret meget forskelligt – indkøbsfællesskabet er blevet brugt noget, men er besværligt, mens printcenteret kun brugtes minimalt. Derfor er begge fællesskaber ophørt.

It-fællesskabet sammen med EUC Nordvest, Morsø Gymnasium og Fjerritslev Gymnasium udbygges mere og mere, men vi har desværre oplevet ”tekniske problemer” en hel del gange i 2016.

I 2017 skal skolens it – navnlig kommunikationsdelen – analyseres for at skabe grobund for en mulig effektivisering og forenkling.

Udviklingsprojekter

Thy-Mors HF & VUC har igen været involveret i adskillige udviklingsprojekter støttet af Region Nordjylland. Det drejer sig om 3 projekter:

1. Surf-hf-uddannelse (HF-Cold Hawaii), som henvender sig til unge i hele landet, der er surf-passionerede og har brug for en gymnasial uddannelse. Støtteperioden er nu afsluttet efter 3 år, og uddannelsen kører rigtig godt.
2. Thy-Mors HF & VUC har kørt et forsøg med niveaudeling på det 2-årige hf i 2015 og 2016. Baggrunden var at møde hf-kursister på et passende fagligt niveau og derved øge deres motivation til at arbejde aktivt med at forbedre deres faglige niveau samt fastholdelse. Forsøget har været vellykket og køres videre på skolen uden ekstern støtte.
3. Thy Erhvervsliv som motivationsfaktor i undervisningen 2016-18. Udviklingsprojektets målsætning er at bruge den anvendelsesorienterede undervisning igennem skole-virksomhedssamarbejder, for herved at styrke kursisternes arbejdsmarkedskendskab og deres motivation i forhold til indlæring.

Samtlige projekter er med til at vedligeholde, udvikle og forny Thy-Mors HF & VUC – både med hensyn til personalekompetencer, læringsmetoder samt undervisningens kvalitet.

VEU-Center Nord

VEU-Center Nord er blevet udbygget yderligere i 2016. Navnlig samarbejdet lokalt mellem EUC Nordvest og Thy-Mors HF & VUC er blevet styrket. Thy-Mors HF & VUC har igen i år opfyldt måltallene i kontrakten med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling. Det drejer sig om virksomhedsbesøg, uddannelsesplanlægning, vejledning og salg af undervisning – herunder FVU- og OBU-undervisning samt screeninger.

Årets økonomiske resultat

I det oprindelige budget for år 2016 forventede Thy-Mors HF & VUC et overskud på kr. 1.552.001. Dette overskud var budgetteret på baggrund af et forventet aktivitetsniveau på i alt 580 årselever.

Det endelige resultat for 2016 blev et overskud på kr. 2.949.504 og en samlet aktivitet på i alt 539,59 årselever. Et overskud som er kr. 1.397.503 større end oprindeligt budgetteret. Den totale aktivitet har været godt 40 årselever mindre end budgetteret. Dette svarer til en mindre aktivitet i forhold til det oprindelige budget på ca. 7% men kun ca. 2,5% mindre end aktiviteten i 2015. Det er stadig den næsthøjeste aktivitet nogensinde på skolen – kun overgået af 2015. Af den gennemførte aktivitet i 2016 har Sprogcenter Thisted og EUC Nordvest samlet afviklet i alt 6,78 årselever på driftsoverenskomster med Thy-Mors HF og VUC.

Renses skolens gennemførte aktivitet for driftsoverenskomstaktiviteten har skolen præsteret i alt 532,81 årselever – kun ca. 8 årselever mindre end samme tal i 2015.

Thy-Mors HF og VUC har i 2016 haft succes med at gennemføre flere nyudviklede asyl- og flygtningeforløb. Dette har i løbet af året bidraget til at fastholde vort aktivitetsniveau næsten på niveau med 2015 og har også bidraget positivt til årets resultat. På trods af et mindre fald i aktiviteten ifht. til 2015 har skolen præsteret et solidt overskud.

Med udgangspunkt i de løbende besparelser, der allerede er – og fortsat bliver – påført sektoren, så er skolen i en omstillingsproces. Der er i 2016 gennemført tiltag, der skal medvirke til at skolen på sigt kan fortsætte med at udføre sine centrale samfundsmæssige opgaver, som en selvstændig skole, samtidig med at der sker nødvendige nedskæringer og forandringer gennemføres. Denne omstillingsproces vil fortsætte i de kommende år og skal ses samlet over den 5-årige periode, som regeringens omprioriteringsbidrag pt. er sat til at løbe – altså 2016-2020.

Der vil i det efterfølgende blive redegjort for de væsentligste afvigelser i forhold til det oprindelige budget.

Taxameterindtægten fra undervisningsministeriet er samlet set godt 200.000 kr. større i 2016 end i 2015. Et fald i undervisningstaxameteret, grundet fald i årselever og takstnedsættelse, kompenseres til fulde via et højere fællesudgiftstilskud, der baseres på grundlagsåret.

Taxametertilskud fra vore driftsoverenskomstpartnere indgår i det samlede modtagne statstilskud med 685.125 kr. mod ca. kr. 1,9 mio. i 2015. Denne del er faldet markant i 2016 og betyder, at vi i 2016 har sendt ca. 1,25 mio. mindre videre til vore driftsoverenskomstpartnere ifht. 2015.

I løbet af 2016 er det lykkedes at skabe meraktivitet under andre indtægter for knap 2 mio. kr. Dette skyldes primært de nyoprettede asyl- og flygtningeforløb, øget SPS-indsats samt fortsat god aktivitet hos jobcentre og stigende omsætning i vor kantine. Med faldet fra de oprindelige budgetterede 580 årselever til ca. 540 årselever, har disse ekstraindtægter været med til at sikre, at skolens totale indtægter er øget.

Ovenstående giver en positiv nettopåvirkning på ca. 2,15 mio. kr. for de samlede indtægter i årsrapporten for 2016 i forhold til 2015 og ca. kr. 270.000 i forhold til det oprindelige budget for 2016.

På udgiftssiden bevirker ophøret af projekt ”HF Cold Hawaii” som tilskudsberettiget projekt i juni 2016, at alle de relaterede omkostninger for 2. halvår 2016 ikke længere konteres under afsnittet ”Aktiviteter med særligt tilskud”. For 2. halvår 2016 indgår de i stedet i de respektive områder som Undervisningens gennemførelse, Bygningsdrift mm. Dette betyder at disse områder ikke er helt sammenlignelige med 2015 tallene. Samtidig er fordelingen af lønomkostninger mellem Ledelse og administration samt Undervisningens gennemførelse justeret, så det nu er entydigt hvor omkostningen hører hjemme. Begge punkter betyder en øgning i bogførte omkostninger til undervisningens gennemførelse i 2016 på ca. 1,6 mio. kr., ca. 0,9 mio. mindre omkostninger til Ledelse og administration samt ca. 250.000 øgede omkostninger til Bygningsdrift. Dette betyder, at der netto har været en stigning i omkostninger til Undervisningens gennemførelse på ca. 700.000 kr. fra 2015 til 2016. Som det fremgår under nøgletallene på side 16, så er antallet af undervisningsårsværk steget med cirka 1 fuldtidsperson i forhold til 2015. Der har dog været langtidssygemeldinger, som har betydet, at det ikke opleves som flere kolleger i 2016.

Markedsføringsudgifterne er på niveau med 2015, men ca. 200.000 kr. under det oprindelige budget for 2016.

Under ledelse og administration er der, når der igen tages højde for ovennævnte justering i konteringen af lønomkostninger, en nettoafvigelse på godt 150.000 kr. under 2015-niveauet.

På bygningsdriften er der, når der igen tages højde for ovennævnte forhold, omkring det 2-årige projekt ”HF Cold Hawaii” en negativ nettoafvigelse på ca. 450.000 kr. ifh. 2015. Dette skyldes primært kantinen nye status som egen kantine, så varekøbet fra og med 2016 konteres på dette område. Endvidere er der en positiv afvigelse på energiomkostninger på godt 100.000 kr. ifht. 2015.

Nettoudgiften på finansielle indtægter og udgifter har i alt været 425.882 kr. hvilket er knap kr. 20.000 mindre end i 2015.

Nettoomkostningerne til skolens flexansatte indgår i note 7 med ca. kr. 0,8 mio., hvilket på 2015-niveau.

Der er i årets løb udarbejdet budgetopfølgning pr. 30./6. samt 30./9., hvor justeringer er blevet indarbejdet. Herudover er der indført løbende budgetopfølgning på omkostninger, der er drøftet i ledelsen.

Årets økonomiske resultat er tilfredsstillende, da skolen igen har gennemført et flot aktivitetsniveau. Resultatet skal ses i tæt sammenhæng med den krævede omstillingsproces, der kommer som resultat af de fortsatte nedskæringer. Skolen vil fortsætte med, proaktivt, at omstille sig til de nye krav i de kommende år.

Hoved- og nøgletal

	År 2016 (t.kr.)	År 2015 (t.kr.)	År 2014 (t.kr.)	År 2013 (t.kr.)	År 2012 (t.kr.)
--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Resultatopgørelse:

Omsætning	59.643	57.506	56.300	55.052	54.290
Heraf statstilskud	52.892	52.681	53.215	50.262	50.162
Omkostninger	56.268	54.984	53.965	52.482	51.366
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	3.375	2.522	2.335	2.570	2.924
Finansielle poster	-425	-442	-463	-451	-318
Resultat før ekstraordinære poster	2.950	2.080	1.873	2.119	2.606
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	2.950	2.080	1873	2.119	2.606

Balance:

Anlægsaktiver	52.423	53.781	55.707	54.191	39.781
Omsætningsaktiver	23.567	14.123	12.133	12.818	20.095
Balancesum	75.990	67.904	67.840	67.009	59.876
Egenkapital ultimo	28.055	25.191	22.917	21.759	19.056
Langfristede gældsforpligtelser	22.199	23.102	23.998	24.895	21.628
Kortfristede gældsforpligtelser	25.736	19.611	20.925	20.355	19.192

Pengestrømsopgørelse:

Driftsaktivitet	9.611	4.120	2.922	4.866	6.049
Investeringsaktivitet	-499	-212	-2.817	-9.589	-4.996
Finansieringsaktivitet	-901	-892	-877	3.153	-695
Pengestrøm, netto	8.211	3.016	-772	-1.570	358
Samlet likviditet til rådighed					

	År 2016	År 2015	År 2014	År 2013	År 2012
--	---------	---------	---------	---------	---------

Nøgletal:

Overskudsgrad	4,95	3,62	3,33	3,85	4,80
Likviditetsgrad	97,09	77,45	62,61	65,65	110,43
Soliditetsgrad	36,92	37,10	33,78	32,47	31,83
Finansieringsgrad	45,13	45,51	45,85	47,47	54,37

Årselever:

OBU	16,97	15,82	20,93	19,49	18,62
Avu	187,27	195,96	139,84	130,74	149,62
FVU	48,75	56,34	55,81	34,46	28,40
Hf-enkeltfag	125,14	133,80	130,58	143,25	152,33
GSK	0,00	5,46	14,20	31,16	21,92
2-årig hf	161,46	147,36	148,28	130,38	122,05
Årselever i alt	539,59	554,74	509,64	489,48	492,94

Årsværk:

Undervisningens gennemførelse	66,48	65,52	61,27	60,16	59,52
Markedsføring	0,88	1,52	0,80	0,67	0,67
Ledelse og administration	10,6	10,26	10,00	10,15	11,16
Servicepersonale (pedel og rengøring)	4,06	4,20	5,32	5,33	5,42
Øvrige	2,36	0,84	0,84	0,84	0,84
I alt årsværk	84,38	82,34	78,23	77,15	77,61

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling som har haft betydning ved årsregnskabets udarbejdelse, herunder ved indregning og måling af regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har haft betydning for regnskabsaflæggelsen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af institutionens finansielle stilling.

Forventninger til det kommende år

Thy-Mors HF & VUC's vigtigste opgave i 2017 er fortsat at bidrage mest muligt til regeringens målsætning om, at 95 procent af en ungdomsårgang skal gennemføre en ungdomsuddannelse og 60 procent skal tage en videregående uddannelse. Samtidig vil skolen bevidst have fokus på, at kursisternes gennemførelsesprocent skal bedres.

Thy-Mors HF & VUC vil igen i 2017 søge aktivt at leve op til skolens mission, ved gennem et bredt og alsidigt fagudbud og fleksibel tilrettelæggelser at tilbyde uddannelse og efter- og videreuddannelse til helt unge, unge voksne og voksne i Thy og på Mors inden for ordblindeundervisning (OBU), Forberedende Voksenundervisning (FVU), avu, hf, Gymnasial Supplering (GS) og VUC FLEX (fjernundervisning) – med andre ord uddannelse fra grundlæggende til højeste gymnasiale niveau. Desuden vil VUC Erhverv tilbyde uddannelsesplanlægning, kurser og efteruddannelse til private virksomheder og offentlige institutioner.

Det er nødvendigt, at Thy-Mors HF & VUC er endnu mere opsøgende i forhold til nuværende og nye målgrupper – herunder de resourcesvage unge og unge voksne. Blandt andet skal VUC Erhverv – ud over de store og mellemstore virksomheder – søge at nå ud til en bredere kreds af virksomheder. VUC Erhverv vil koordinere sin indsats i tæt samarbejde med VEU-Center Nord – herunder EUC Nordvest og Social- Sundhedsskolen Skive-Thisted-Viborg.

Økonomerne mener nu, at Danmark har lagt den økonomiske krise bag sig. I Europa ser billedet mere broget ud. Arbejdsløsheden i 2017 ventes herhjemme at holde sig på et lavt niveau. De helt unge har dog stadig vanskeligheder med at få fast fodfæste på arbejdsmarkedet, og konkurrencen mellem uddannelsesinstitutionerne skærpes på grund af de faldende ungdomsårgange og nye reformer.

Ledelsen på Thy-Mors HF & VUC er overbevist om, at der fremover vil være et stigende behov for kompetenceudvikling på arbejdsmarkedet. Faldet i ufaglærte jobs vil fortsætte, en række produktionsvirksomheder vil flytte til udlandet og blive erstattet af service- og videns tunge virksomheder. Den internationale konkurrence vil skubbe denne vej. Der bliver behov for mere uddannelse til alle – og da i særlig

grad her i Thy og på Mors, hvor voksenbefolkningen er præget af lav uddannelsesgrad – hvis vi i Danmark skal klare os i en stadig stærkere global konkurrence samt bevare velfærdssamfundet.

En gennemgribende erhvervsskolereform trådte i kraft 1. august 2015. Den bevirkede, at almen voksenuddannelse (avu) fik øget tilgang, da unge, der søger optagelse på erhvervsuddannelserne, nu skal have et bedre fagligt udgangspunkt. Antallet af unge på avu ventes i 2017 at holde sig på det samme høje niveau som i 2016, da der fortsat vil være en gruppe unge, der skal have forbedret deres grundlæggende skolekunderskaber for at komme ind på en erhvervsuddannelse.

For at styrke undervisningens kvalitet mest muligt vil Thy-Mors HF & VUC også i det kommende år prioritere udviklingen af personalets faglige og pædagogiske kompetencer højt. Samtidig vil vejledningsindsatsen blive styrket og lærerne vil blive inddraget endnu mere i arbejdet for at fastholde vore kursister, så flere af dem gennemfører deres uddannelse.

Uddannelsessektoren er jo underlagt mærkbare besparelser – finanslov efter finanslov – nu også med inddragelse af 2020. VUC-sektoren rammes allerhårdest med besparelser på godt 15 procent over 5-årsperioden 2016-20.

Skolens bestyrelse har sat som mål for 2020, at Thy-Mors HF & VUC stadig skal have en solid økonomi som basis for en selvstændig, levedygtig kvalitetsskole. Derfor fremlagde ledelsen i februar 2016 en strategi- og økonomiplan som skal sikre dette via en igangsat en omstillingsproces. Da ca. 80 procent af driftsomkostningerne består af lønninger, er det desværre ikke muligt at finde så store besparelser uden tilpasninger på medarbejdersiden.

Målrapportering

Fuldførelsesprocent – 2-årig hf

2012	2013	2014	2015	Total
64%	68%	66%	??%	??%

Antal årselever – 2-årig hf

2012	2013	2014	2015	2016
122,05	130,38	148,28	147,36	161,46

Opgørelse af anden aktivitet

Aktivitet udført for andre institutioner (årselever)

Årselever	2012	2013	2014	2015	2016
Avu	3,88	0,55	0,00	0,00	0,00

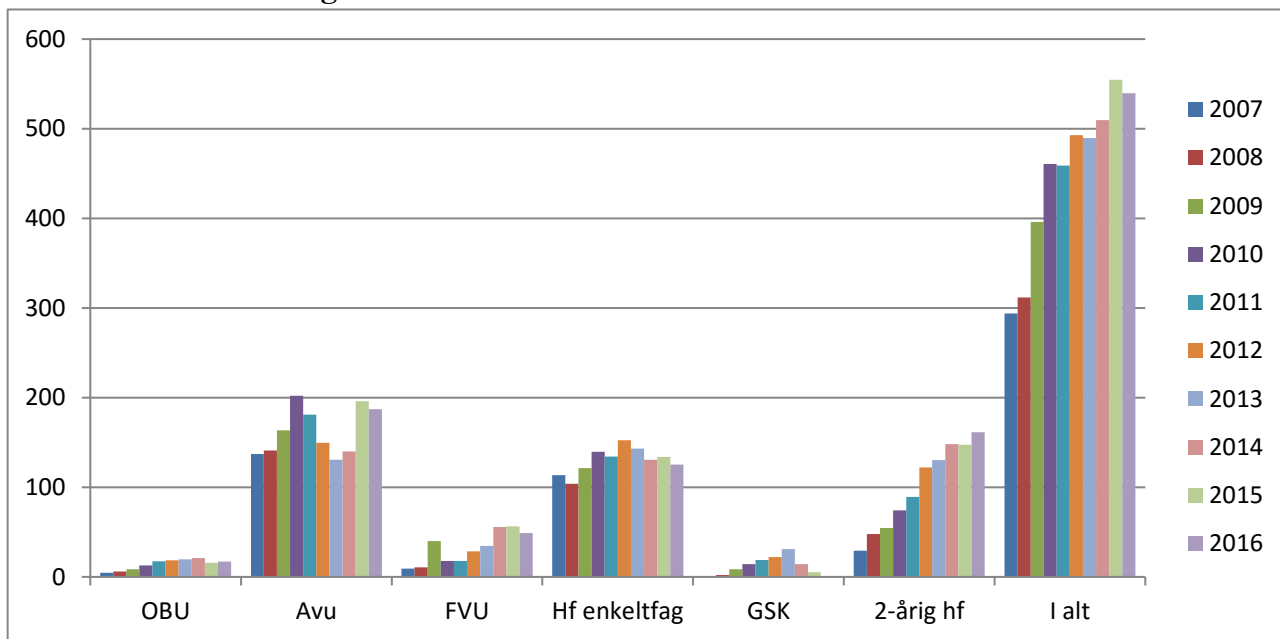
Aktiviteten er indeholdt i den samlede aktivitetsopgørelse (nøgletal).

Aktivitet udlagt til andre institutioner (årselever)

Årselever	2012	2013	2014	2015	2016
Avu	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00
FVU	0,00	0,00	9,08	12,54	6,78
OBU	0,00	0,00	3,96	1,66	0,00
I alt	0,00	0,35	13,04	14,20	6,78

Aktiviteten er indeholdt i den samlede aktivitetsopgørelse (nøgletal).

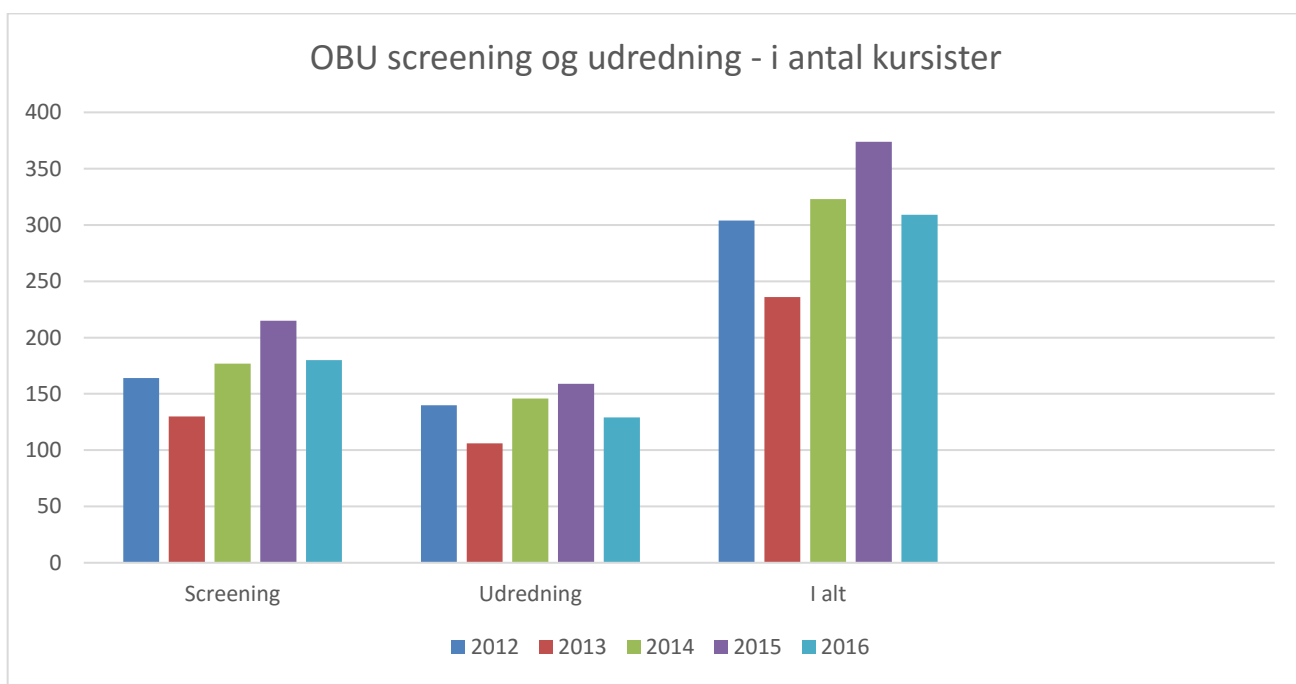
Gennemført aktivitet – grafisk fremstillet



Ovenstående er inkl. aktiviteter afviklet på driftsoverenskomst(er). I 2016 blev 5,33 årselever gennemført af Sprogcenter Thisted og 1,45 af EUC Nordvest.

Udover ovenstående aktiviteter er der gennemført screeninger og udredning af OBU-kursister som flg.:

Kursister	2012	2013	2014	2015	2016
Screening	164	130	177	215	180
Udredning	140	106	146	159	129



Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Thy-Mors HF & VUC er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2016 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Taxametertilskud indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen på modtagelsestidspunktet. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Kvartalsvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende det kommende finansår, optages i balancen som en kortfristet gældspost og indtægtsføres i det finansår tilskuddene vedrører.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- Der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- Salgsprisen er fastlagt,
- Levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og
- Indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til dagsværdi af leasingaktivitet, hvis denne findes. Alternativt, og hvis denne er lavere, anvendes nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser på anskaffelsestidspunktet. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives som institutionens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operativ leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtigelsen oplyses i en note.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

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

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet ”Generelt om indregning og måling”.

Omkostninger

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

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

Fordelingsnøgler

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

Indirekte lønomkostninger til ledelse og IT medarbejdere samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles efter samme fordelingsnøgle.

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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.

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

Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v.	20 år
Undervisningsudstyr	5 - 15 år
It-udstyr	3 - 5 år
Inventar og andet udstyr	5 - 15 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 15%.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 50.000 eksklusiv moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver til finansiering af anlægsaktiver indregnes under langfristet gæld, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktiv afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen.

Varebeholdninger

Eventuelle varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisations-værdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventet 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.

Værdipapirer

Værdipapirer, der omfatter børsnoterede obligationer, måles til kursværdien på balancedagen.

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

Finansielle instrumenter

Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten ”Realkredit” under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten ”Finansielle instrumenter” under finansielle anlægsaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december

	Note	År 2016 (kr.)	År 2015 (kr.)
Statstilskud	1	52.892.859	52.681
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	6.750.210	4.825
Omsætning i alt		59.643.069	57.506
Undervisningens gennemførelse	3	40.285.263	37.977
Markedsføring	4	1.499.156	1.422
Ledelse og administration	5	6.750.403	7.819
Bygningsdrift	6	6.240.832	5.506
Aktiviteter med særlige tilskud	7	1.492.194	2.259
Omkostninger i alt		56.267.848	54.983
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster		3.375.221	2.523
Finansielle indtægter	8	165	1
Finansielle omkostninger	9	425.882	444
Resultat før ekstraordinære poster		2.949.504	2.080
Ekstraordinære indtægter		0	0
Ekstraordinære omkostninger		0	0
Årets resultat		2.949.504	2.080

Balance pr. 31. december

	Note	År 2016 (kr.)	År 2015 (t.kr.)
Aktiver			
Grunde og bygninger	10	50.066.162	51.095
Udstyr og inventar	10	2.356.700	2.555
Igangværende byggeri	10	0	131
Materielle anlægsaktiver i alt		52.422.862	53.781
Anlægsaktiver i alt		52.422.862	53.781
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.717.477	807
Andre tilgodehavender		432.687	1.290
Periodeafgrænsningsposter		319.348	139
Tilgodehavender i alt		3.469.512	2.236
Likvide beholdninger		20.097.603	11.887
Omsætningsaktiver i alt		23.567.115	14.123
Aktiver i alt		75.989.977	67.904

	Note	År 2016 (kr.)	År 2015 (t.kr.)
Passiver pr. 31. december			
Egenkapital pr. 31 december 2016 i alt	11	28.054.954	25.191
Langfristet gældsforpligtelser i alt	12	23.660.865	24.478
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		908.753	905
Skyldig løn		911.476	4
Feriepengeforpligtigelse		5.717.991	5.629
Mellemregning med Undervisningsministeriet		13.337.552	7.277
Leverandører af varer og tjenesteydelser		969.125	2.042
Anden gæld		1.338.722	1.740
Periodeafgrænsningsposter		1.090.539	638
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		24.274.158	18.235
Gældsforpligtelser i alt		47.935.023	42.713
Passiver i alt		75.989.977	67.904
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Andre forpligtelser	14		

Pengestrømsopgørelse

	Note	År 2016 (t.kr.)	År 2015 (t.kr.)
Årets resultat			2.080
		2.950	
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:			
Af- og nedskrivninger		1.857	2.138
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver		0	0
Ændringer i driftskapital:			
Ændring i tilgodehavender		-1.233	1.026
Ændring i kortfristet gæld		6.037	1.124
Pengestrømme fra driftsaktivitet		9.611	4.120
Køb af materielle anlægsaktiver		-603	-212
Salg af materielle anlægsaktiver		104	0
Ændring i finansielle anlægsaktiver		0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-499	-212
Ændring i realkreditgæld		-901	-892
Ændring i anden langfristet gæld		0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-901	-892
Ændringer i likvider			
Likvider primo		11.887	8.871
Likvider ultimo		20.098	11.887

Noter

	År 2016 (kr.)	År 2015 (t.kr.)
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	38.998.779	39.996
Fællesudgiftstilskud	9.487.008	8.327
Bygningstaxameter	4.609.835	4.817
Øvrige driftsindtægter	0	0
Særlige tilskud	-202.763	-459
I alt	52.892.859	52.681
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	2.010.805	2.105
Anden ekstern rekvirentbetaling	2.345.638	1.201
Administrative fællesskaber	0	0
Andre indtægter	2.393.767	1.519
I alt	6.750.210	4.825
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	34.641.620	32.380
Afskrivninger	473.605	635
Øvrige omkostninger	5.170.038	4.962
I alt	40.285.263	37.977
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	278.194	269
Afskrivninger	6.550	7
Øvrige omkostninger	1.214.412	1.146
I alt	1.499.156	1.422
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	4.645.780	5.260
Afskrivninger	52.754	71
Øvrige omkostninger	2.051.869	2.488
I alt	6.750.403	7.819
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.006.767	1.573
Afskrivninger	1.428.339	1.425
Øvrige omkostninger	2.805.726	2.508
I alt	6.240.832	5.506

	År 2016 (kr.)	År 2015 (t.kr.)	
7 Aktiviteter med særlige tilskud			
Løn og lønafhengige omkostninger	1.173.706	1.529	
Afskrivninger	0	0	
Øvrige omkostninger	318.488	730	
I alt	1.492.194	2.259	
8 Finansielle indtægter			
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	165	1	
Kursgevinster på værdipapirer	0	0	
I alt	165	1	
9 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger og andre finansielle omk.	425.882	444	
Kurstab på værdipapirer	0	0	
I alt	425.882	444	
10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver			
	Undervisnings- udstyr og andet inventar	Igangværende byggeri	Bygninger og grunde
Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2015	6.108.294	130.893	55.399.480
Tilgang i årets løb	603.117	0	130.893
Afgang i årets løb	-103.809	-130.893	0
Kostpris 31. december 2015	6.607.604	0	55.530.373
Opskrivning 1. januar 2015	0	0	0
Opskrivning 31. december 2015	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger			
1. januar 2015	3.553.657	0	4.304.020
Afskrivninger afgang	-103.809	0	0
Årets afskrivninger	801.057	0	1.160.191
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2015	4.250.905	0	5.464.211
Bogført værdi 31. december 2015	2.256.699	0	50.066.162
Heraf indregnet finansiel leasing	0	0	0
Heraf indregnede renter	0	0	0

Ejendomsvurderinger 2016

Munkevej 9, 7700 Thisted 13.800.000

Limfjordsvej 95, 7900 Nykøbing 3.650.000

	År 2016 (kr.)	År 2015 (t.kr.)
11 Egenkapital i øvrigt		
Saldo pr. 1. januar	25.191.333	22.917
Årets overskud	2.949.504	2.080
Markedsværdiregulering Nykredit CIBOR-lån	-85.883	169
Gevinst, konkurrence i 2015	0	25
Saldo pr. 31. december	28.054.954	25.191
12 Anden langfristet gæld		
Nykredit, Cibor3, 30-årigt lån, variabel rente m/renteloft	12.470.107	12.989
Nykredit, F5, 30-årigt lån, variabel rente	7.058.353	7.335
Nykredit, F5, 30-årigt lån, variabel rente	3.694.041	3.803
Nykredit, låneomkostninger	-115.032	-119
Finansielle instrumenter	1.462.149	1.376
Saldo pr. 31. december	24.569.618	25.384
Gæld heraf der forfalder inden for 1 år	908.753	905
Gæld heraf der forfalder efter 5 år	18.633.440	19.558
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelse		
Til sikkerhed for gæld til Nykredit Realkredit A/S, er der afgivet realkreditpantebreve på t.kr. 15.388 – - t.kr. 8.635 – t.kr. 4.050		
14 Andre forpligtelser		
Lejeforpligtelser	1.640.000	273
Lejekontrakt med Thisted Kommune - leje af lokaler i Syd- thy, opsigelsesvarsel 3 mdr. Klitmøller Badehotel - leje af lokaler til HF-Cold Hawaii ak- tiviteter. Uopsigelig indtil den 1. august 2022, herefter 6 må- neders skriftlig varsel. Aftalen suppleret i sommeren 2017 med 15 ekstra kollegieværelser og ekstra spiseplads ifbm. køkkenet.		

Særlige specifikationer

	År 2016	År 2015 (t.kr.)
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre – i kr.	685.125	1.920
Modtaget tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre – i kr.	0	0
Personaleårsværk		
Årsværk – inkl. ansatte på sociale vilkår	84,38	82,34
Heraf årsværk ansat på sociale vilkår	2,75	2,94
Ansatte på sociale klausuler i %	3,26	3,57
Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	41.077.866	40.825
Pensionsbidrag	4.498.501	3.539
Revision		
Honorar for revision	127.518	76
Andre ydelser	19.769	19
Revision i alt	147.287	95
Finansielle sikringsinstrumenter		
Årets regulering på egenkapitalen	85	-169
Samlede akkumulerede reguleringer på egenkapital	1.462	1.376

Indtægtsdækket virksomhed - IDV

	År 2016	År 2015	År 2014	År 2013	År 2012	År 2007-2011
	kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Indtægter	1.902.634	1.068	1.340	820	645	8.108
Direkte og indirekte lønomkostninger	921.946	326	375	237	210	4.274
Andre direkte og indirekte omkostninger	276.282	181	196	147	87	1.251
Resultat	704.406	561	769	436	348	2.583