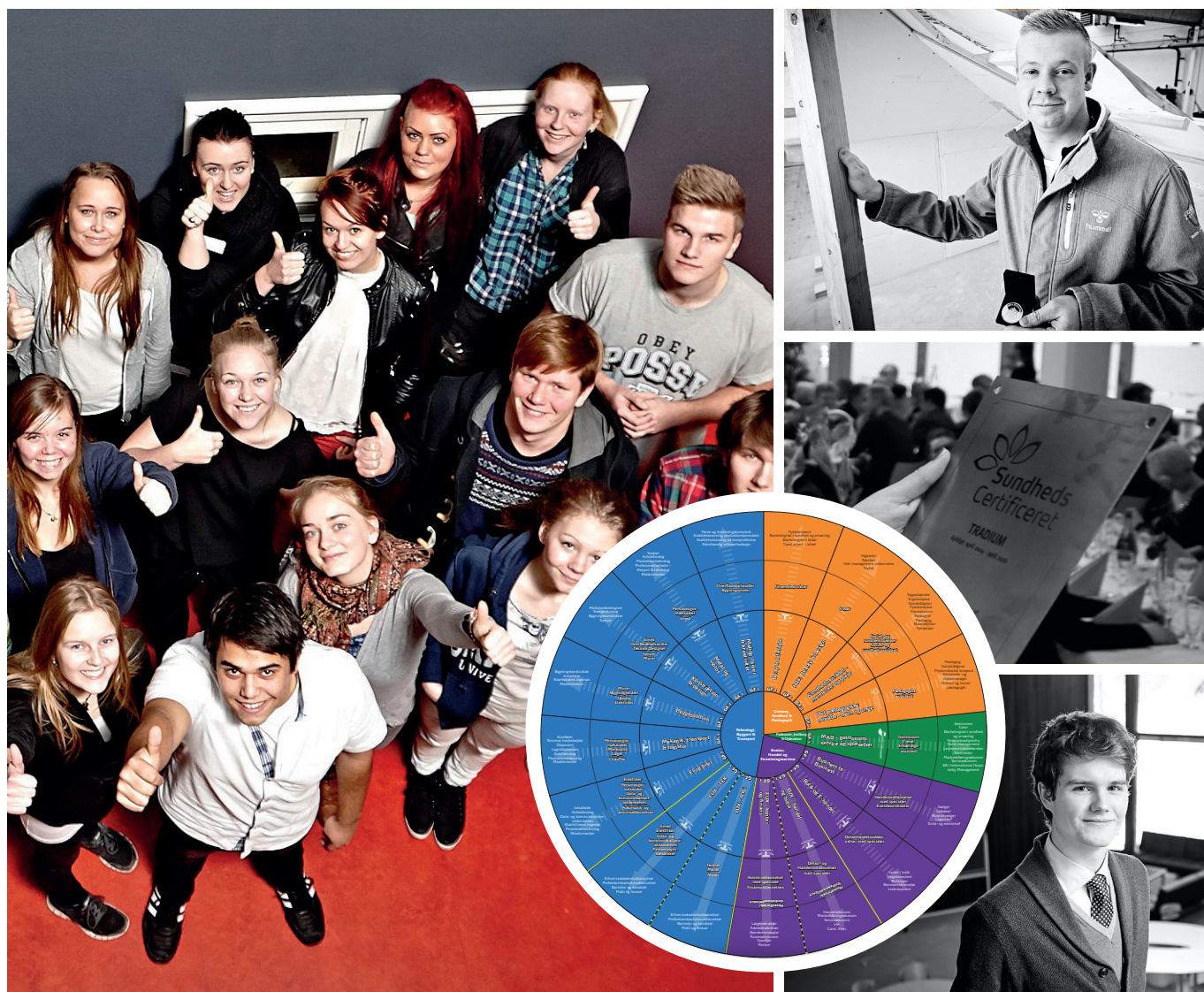


ÅRSRAPPORT 2014



Forsidefotos:

Stor opbakning til fælles elevråd, fotograf: Jakob Lerche.

Guldmedalje til årets bedste lærling: Christian Dahl Jensen, fotograf: Jakob Lerche.

Sundhedsfejring på Tradium, fotograf: Jakob Lerche.

Med kurs mod Oxford University: Kelvin Justiva, fotograf: Jakob Lerche.

Erhvervsuddannelser i Randers og deres fremtidsmuligheder (hjul).

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsesberetning	
Institutionsoplysninger	1
Præsentation af institutionen	3
Årets faglige resultater	7
Årets økonomiske resultat, hoved- og nøgletal m.v.	12
Målrapportering	14
Regnskab	
Anvendt regnskabspraksis	23
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	29
Balance	30
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	32
Noter	33
Særlige specifikationer	38
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	40
Den uafhængige revisors erklæringer	42

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen

Tradium
Vester Allé 26
8900 Randers C
Danmark

Telefon: 70 11 10 10

Telefax: 87 11 44 01

E-mail adresse: info@tradium.dk

Hjemmeside: www.tradium.dk

CVR-nr. 32 80 68 72

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Randers Kommune

Bestyrelsen

Søren Sørensen, formand (Dansk Industri)
Henrik Leth, næstformand (LO)
Henrik Gottlieb Hansen (Randers Kommune)
Lene Thomsen (HK Nordjylland)
Torben Jakobsen (HK Østjylland)
Jørgen Olsen (Dansk Erhverv)
Jesper Freltoft (Dansk Industri)
Niels Vinther (Dansk Byggeri)
Lone Frost (Dansk frisør og kosmetikerforbund)
Peter Kann (LO)
Torben Michelsen (Medarbejderrepræsentant)
Morten Hvidbak Holst (Elevrepræsentant)

Direktion

Tage M. Andersen

Institutionens formål

Tradiums formål er at udbyde erhvervsrettet grund-, efter- og videreuddannelse, normalt til og med niveauet for erhvervsgymnasiale uddannelser, efter undervisningsministerens nærmere bestemmelse og i overensstemmelse med den gældende lovgivning herom.

Institutionsoplysninger, fortsat

Revision

Dansk Revision Randers
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Pengeinstitut

Danske Bank
Sparekassen Kronjylland
Nykredit Bank
Spar Nord
Arbejdernes Landsbank

Præsentation af institutionen

Tradium blev dannet ved en fusion i 2010 og rummer historisk set to handelsskoler, en teknisk skole og to AMU centre. Aktiviteterne gennemføres i tre kommuner, Randers Kommune, Mariagerfjord Kommune og Syddjurs Kommune.

Der er god kontakt til de tre kommuner og de lokale erhvervsråd. Tradium involverer sig både i den overordnede uddannelsespolitik og den lokale/regionale uddannelsespolitik, der bl.a. afspejler det erhvervsliv, der betjenes.

Kontakten til grundskolerne er øget over de seneste år og ikke mindst i 2014, hvor Tradium gennem Skills og ved deltagelse i undervisningsforløb har synliggjort, hvad erhvervsrettet uddannelse er og hvilke muligheder dette giver.

Tradium er aktiv i skolesamarbejdet lokalt og i netværkssamarbejder med erhvervsskolerne i Østjylland og Nordjylland, ligesom der samarbejdes med en landsdækkende udviklingsgruppe blandt erhvervsskoler.

Tradium har dannet fem campusser i dækningsområdet:

Campus Midt i Randers rummer skolens centraladministration, erhvervsgymnasierne i Randers samt en række EUD uddannelser. I 2014 aftaltes, at Randers Kommune etablerer en Ungeenhed på campus, og der aftaltes endvidere, at Tradium i 2015 i samarbejde med SOSU Randers skal undervise 350 uddannelsesparate unge i alderen 18 – 29 år, så de efter ½ - 1 år bliver i stand til at følge en ordinær uddannelse. EUD reformens GF1 forløb og EUX samles ligeledes Campus Midt, som dermed bliver et ungemiljø, hvor der også undervises seks 10. klasser fra Randers Realskole.

Campus Nord i Randers rummer primært tekniske uddannelser (murer, elektriker, maler, auto, metal og transport), men også Tradiums nye detailhandelsenhed der benævnes Retail & Management. Det planlægges at flytte tømreruddannelsen fra Campus Midt til Campus Nord for at samle de fleste håndværksuddannelser her.

Campus Syd rummer EUD merkantil og sundhedsservicesekretæruddannelsen. Sundhedsservicesekretæruddannelsen nedlægges efter central beslutning. I 2015 etableres EUD10, som skal gennemføres i et nært samarbejde med SOSU Randers for Randers Kommune.

Campus Mariagerfjord rummer handelsgymnasiet og EUD merkantil. For at tydeliggøre erhvervsuddannelserne i Mariagerfjord indgår endvidere SOSU Nord og Tech College Aalborg med henholdsvis sundhedsuddannelser og tekniske uddannelser. Campuset rummer endvidere en række erhvervsakademiuddannelser.

Campus Djursland (Transportuddannelses Center Djursland) har efteruddannelse på transportområdet som primær aktivitet, men udbyder også grundforløb inden for tømrer og logistik samt efteruddannelse inden for metal m.v.

I 2014 er der arbejdet målrettet på fortsat implementering af OK13 på erhvervsgymnasieområdet og på at forberede Lov 409 på EUD området.

Tradium ønsker at leve op til de centralt fastsatte krav fra de nye overenskomster ved brug af rammesætning, men også gennem brug af sund fornuft. Centralt i billedet står dialogen mellem medarbejdere/TR og ledelse med organisationernes "Tid til dialog" som guideline. På EUD har processen været mere harmonisk, da man her fik tid til en mere hensigtsmæssig implementeringsproces.

Præsentation af institutionen, fortsat

I lyset af EUD reformen er der arbejdet intensivt med pædagogisk udvikling. Alle Tradiums ledere har gennemført et ledelsesforløb i pædagogisk ledelse (10 ECTS), og herefter indledtes planlægning af forløb for erhvervsuddannelsernes lærere (ligeledes 10 ECTS), som starter i 2015. Det pædagogiske grundlag blev indkredset via ekstern eksperthjælp, og det lykkedes at fremstille et hjul, der viser den nye reforms muligheder fra uddannelsesområde til grundforløb og hovedforløb samt hvilke jobs, uddannelserne kunne føre til. Hjulet er meget benyttet af UU og synlig på de fleste grundskoler i skolens dækningsområde.

Organisationen er tilpasset de nye overenskomsters og reformers krav, og der er derfor ansat en række nye uddannelsesledere, der skal styrke dialogen mellem medarbejdere og ledere, for at skabe større trivsel og arbejdsglæde i hverdagen.

I de seneste år har internationalisering (internationaliseringsprisen 2012), kvalitetsledelse (bestyrelsesprisen 2013) og sundhed og trivsel (sundhedscertificering 2014) været i fokus, og der er investeret betydeligt i pædagogisk udvikling og ajourføring af de pædagogiske miljøer. Den pædagogiske udvikling er styrket med centrale midler fra Undervisningsministeriet fra 2014, men den løbende investering finansieres fortsat via den daglige drift.

Der er i 2014 gennemført markante forbedringer af uddannelsesmiljøerne, herunder renovation af kantine, toiletforhold samt det køretekniske anlæg på Djursland. Arbejdet fortsættes via 5-årsplaner, der årligt prioriteres og gennemføres så langt midlerne rækker.

Tradium har ca. 78.000 etagemeter under tag, og de fysiske rammer tilpasses løbende i samråd med skolens bestyrelse.

Undervisningsministeriet har varslet en udbudsrunde i 2017, og Tradium gennemfører analyser af fremtidens uddannelsessortiment og involverer bestyrelsen, de lokale uddannelsesudvalg og de faglige miljøer i arbejdet. Udbudsrunden er ligeledes italesat i skolens netværkssamarbejder.

Tradium kom gennem effektiv skoledrift økonomisk godt gennem 2014 og realiserede et resultat lidt bedre end budgettet.

Mission

Missionen blev formuleret ved fusionen i 2010 under medvirken af skolens medarbejdere:

"Uddannelse fra dit ståsted til fremtiden".

På Tradium optages elever med forskellige forudsætninger på de mange uddannelsesretninger.

Erfaringerne fra undervisningen viser tydeligt, at motivationen til uddannelse er vigtigere end det faglige udgangspunkt.

Derfor lægges der kræfter i at motivere eleverne og i at gøre undervisningen praksisnær. Det har bevirket, at frafaldet i 2014 er faldet med 2%.

Fremadrettet stilles der krav til EUD elevernes kvalifikationer (2+2), men elevernes motivation vil fortsat være den vigtigste faktor i bekæmpelsen af frafald på uddannelserne.

Præsentation af institutionen, fortsat

Vision

Visionen blev ligeledes formuleret ved fusionen i 2010 og peger både på uddannelsesopgaverne, skolen som arbejdsplads og ønsket om at opfylde de uddannelsespolitiske mål, som bliver stadig tydeligere:

"Tadium fremmer vækst og konkurrenceevne via kompetenceløft.

Tadium er en attraktiv arbejdsplads med professionelle medarbejdere, der yder høj kvalitet i et udviklende internationalt miljø.

Tadium fremmer uddannelsespolitiske og arbejdsmarkedspolitiske mål".

Tadium byder sig til på efteruddannelsesområdet, men må erkende at efteruddannelse i disse år ikke har tidligere tiders omfang, men i fremtiden må behovet for efteruddannelse blive erkendt og aktiviteterne øges. Tadium er en aktiv medspiller i VEU Center MidtVest.

Tadium bestræber sig på at være en attraktiv arbejdsplads med mulighed for både faglig og personlig udvikling, så de bedste medarbejdere kan tiltrækkes og trivslen styrkes.

De uddannelsespolitiske mål vil blive stadig tydeligere i de kommende år, og Tadium vil som hidtil tage de centralt fastsatte mål og disses indikatorer alvorligt. Det gælder også ved valg af uddannelsessortiment.

Hovedopgaver

Tadiums opgaver beskrives i skolens vedtægter § 3:

§ 3. *Institutionens formål er i overensstemmelse med lovgivningen at udbyde erhvervsrettet grund- og efteruddannelse og anden uddannelse og undervisning. Institutionens udbud omfatter erhvervsuddannelser, arbejdsmarkedssuddannelser og tilgrænsende uddannelser primært inden for de tekniske og merkantile områder samt de gymnasiale uddannelser til højere teknisk eksamen (htx) og højere handelseksamen (hhx).*

Stk. 2. Institutionen kan i tilknytning til de uddannelser, den er godkendt til at udbyde, jf. stk. 1, gennemføre indtægtsdækket virksomhed i overensstemmelse med budgetvejledningens regler herom og de regler herom, som er fastsat af undervisningsministeren.

Stk. 3. Institutionen kan i tilknytning til uddannelserne, jf. stk. 1, udvikle og gennemføre arbejdsmarkedspolitisk begrundede foranstaltninger.

Stk. 4. Institutionens formål er endvidere i overensstemmelse med lovgivningen at gennemføre udlagt undervisning efter aftale med et erhvervsakademi eller en professionshøjskole, der er sammenlagt med et erhvervsakademi.

Stk. 5. Institutionens formål er endvidere at drive kostafdelingsvirksomhed (skolehjem) omfattet af § 18, stk. 1, i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.

Stk. 6. Institutionens formål er endvidere i henhold til skriftlig aftale herom varetagelse af nærmere bestemte administrative opgaver for andre uddannelsesinstitutioner, jf. § 33 a i lov om institutioner for erhvervsrettet uddannelse.

Tadium søger løbende at udvikle uddannelserne og at være i nær kontakt med organisationerne og

Præsentation af institutionen, fortsat

Undervisningsministeriet om dette. I 2014 er de lokale uddannelsesudvalg blevet opprioriteret, da input til uddannelserne som følge af reformerne og udbudsrunder 2017 kalder på dette.

Den indtægtsdækkede virksomhed har haft vanskelige vilkår på grund af samfundskrisen, men Tradium er fortsat klar med råd og vejledning i forhold til kommuner, organisationer og erhvervs- og udviklingsråd.

Skolen har påtaget sig at opkvalificere 350 unge (18 – 29 år) for at disse i løbet af 2015 kan indgå i arbejdsstyrken eller påbegynde en ordinær uddannelse.

Tradium samarbejder med Erhvervsakademi Dania om overbygningsuddannelser til skolens gymnasier og faglige uddannelser.

Der planlægges etablering af et skolehjem på Campus Midt, så elevernes trivsel og mulighed for yderligere at dygtiggøre sig øges.

Skolen indgår i et IT samarbejde med en række erhvervsskoler i ITCN, som giver den bedst mulige driftssikkerhed på IT området, der er centralt i al skoledrift.

Tradium tilstræber at have uddannelser, der spejler dækningsområdets behov og lokalbefolkningens ønsker, så beskæftigelsen af dimittender er høj, så frafaldet nedtones og eleverne i øvrigt bliver så dygtige som de kan.

Årets faglige resultater

Tradium har en decentral organisering med udgangspunkt i en direktion (Task Force), der består af adm. direktør, vicedirektør, personale og HR-chef samt en økonomi og ressourcechef. Task Force sætter rammerne og de overordnede mål.

På hver Campus er der en uddannelseschef eller rektor, der har det overordnede ansvar for afdelingens aktiviteter, der ledes af uddannelsesledere i en tæt dialog med medarbejderne.

Skolens strategier beskrives i en EFQM model med ni temaer, og ud fra de overordnede strategier og de mål, der knytter sig hertil, laver hvert uddannelsesområde en egen strategi og egne mål, der ikke er i modstrid med den overordnede strategi.

I det følgende fortælles overordnet om de faglige mål og disses opfyldelse i forhold til EFQM's ni temaer:

Lederskab

I løbet af 2014 er arbejdet med et nyt ledelsesgrundlag, som er endeligt formuleret i 2015 med inspiration fra Moderniseringsstyrelsens "god arbejdsgiveradfærd".

Tradiums bestyrelse er skolens overordnede strategiske ledelse og gennemførte i 2014 et lederseminar, hvor udvalgte strategiske emner var i fokus og drøftedes med skolens daglige ledelse. Bestyrelsen gennemfører udviklingssamtaler og evaluerer årets arbejde efter initiativ fra bestyrelsesformanden.

Der er lavet en målsat politik for kønssammensætningen i bestyrelsen.

Task Force (direktionen) har været meget aktiv i forbindelse med implementeringen af nye overenskomster og EUD reformen, samt har gennemført uddannelse i pædagogisk ledelse (10 ECTS).

Der er gennemført interne kurser for nye ledere i personalepolitiske emner og givet introduktion til nyanstattede medarbejdere.

På uddannelsesområderne er de lokale ledere stærkt involveret i implementeringen af nye overenskomster og EUD reformen.

Strategi og planlægning

Bestyrelsen har deltaget i et strategiseminar, hvor Tradiums samlede strategi blev bearbejdet med en ekstern ordstyrer. Den daglige ledelse og HMIO deltog også i seminaret, hvor der var indlæg ved departementschef Jesper Fisker.

Efterfølgende har bestyrelsen gennemført et internt seminar med direktionen, hvor udvalgte strategier blev bearbejdet. Der var indlæg ved Per Hansen, Undervisningsministeriet.

På det pædagogiske område er arbejdet med det pædagogiske grundlag, der har været udgangspunkt for den planlagte lærertræning i 2015. Endvidere er der arbejdet med grundforløb/EUX forløb og helheden i forhold til EUD reformen. Der har været en særlig central pædagogisk pulje til rådighed for udvikling.

Årets faglige resultater, fortsat

Kommunikationsafdelingen har støttet udarbejdelsen af lokale markedsføringsstrategier og alle stabsfunktioner har lavet særskilte strategier, der tydeliggør hvilke ekspertiser og muligheder, der stilles til rådighed for organisationen.

Uddannelsessortimentet er i fokus og bearbejdes løbende frem mod udbudsrunden, der gennemføres i 2016 og udmeldes i 2017.

De strategiske mål indgår i ledernes resultatlønskontrakter.

Medarbejdere

Tradium skal være en attraktiv arbejdsplads med et godt omdømme.

Der tilstræbes en god aldersspredning, kønskvotering og ansættelse af medarbejdere med anden etnisk baggrund, ligesom skolen lever op til det sociale kapitel. Tradium er sundhedscertificeret, og medarbejdernes trivsel fremmes med en fortsat indsats og personalegoder.

Kompetenceudvikling og mulighed for personlig udvikling prioriteres, og i 2014 var der afsat 3 mio. kroner i en særlig udviklingspulje, ligesom Undervisningsministeriet stillede 3 mio. kroner til rådighed for EUD lærerne over en flerårig periode.

Der gennemføres introduktionsarrangementer for nyansatte to gange årligt og nyansatte tildeles en tutor.

Partnerskaber og ressourcer

Tradium deltager aktivt i netværkene: Nordjyske Erhvervsskoler, Østjyske Erhvervsskoler og en landsdækkende gruppe af erhvervsskoler, der beskæftiger sig med skoleudvikling.

Skolesamarbejdet i Randers drives i et nært samarbejde med Randers kommune, og der er ligeledes et godt samarbejde med erhvervs- og udviklingsrådene i dækningsområdet.

Skolens direktion er godt repræsenteret i Danske Erhvervsskolars økonomi-, HR- og evaluerings/kvalitetsgrupper og Tradium har en partnerskabsaftale med Byg om praktikpladser.

I 2014 har skolen investeret ekstraordinært i de pædagogiske miljøer og har taget strategiske beslutninger om tilpasning af de fysiske rammer til EUD reformen.

Arbejdsgange og forandringsledelse

Der er løbende fokus på IT integration i skolens administration og uddannelserne. Der er implementeret programmer til fakturabehandling, telefoni og rekruttering. Et pædagogisk IT udvalg er nedsat for at styrke IT integrationen i undervisningen og beslutte et kommende LMS system.

EUD reformen har igennem hele året været bearbejdet af en nedsat arbejdsgruppe med medarbejdere/TR og ledere, som har banet vejen for en harmonisk implementering af reformen og af den nye overenskomst.

Årets faglige resultater, fortsat

EUD lederne har arbejdet med pædagogisk udvikling, og lærerne har deltaget i udviklingen af det pædagogiske grundlag. På erhvervsgymnasiet har der været en intensiv dialog mellem TR og ledelsen om fortsat implementering af OK13, og dialogen mellem ledere og medarbejdere er styrket om dette og den kommende (mindre) gymnasireform. Praktikcentret har været igennem en positiv evaluering, og det op-søgende arbejde med hensyn til lære- og praktikpladser er reorganiseret og styrket.

Der er stor interesse for yderligere lederudvikling både som interne og eksterne kurser og uddannelse.

Brugerresultater

Der gennemføres årligt elevtilfredshedsundersøgelser, som i 2014 også var tilfredsstillende og i mange tilfælde bedre end 2013. Forbedringspunkter bliver udpeget og bearbejdet år for år, så vi bevarer en elevtilfredshed, der som minimum er på gennemsnittet eller bedre.

Uanset resultaterne er indstillingen, at det altid kan gøres lidt bedre.

Alle medarbejdere har adgang til resultaterne på skolens intranet.

Elevernes karakterniveau er også generelt tilfredsstillende og dermed i de fleste tilfælde på landsgennemsnittet eller bedre. Karakterne kan læses på ministeriets hjemmeside.

Medarbejderresultater

Medarbejdertilfredshedsundersøgelser gennemføres hvert andet år, og mellem målingerne følges der op på relevante problemfelter.

Ved målingerne i 2014 var der fremgang i medarbejdertilfredsheden, når der ses bort fra erhvervsgymnasieområdet. Her var der til gengæld tale om markant utilfredshed med baggrund i OK13. Overenskomsten var vanskelig at acceptere for lærerne, og det kunne være vanskeligt for lederne at leve op til de forstærkede krav om god dialog og pædagogisk ledelse. Der er lavet en opfølgningsplan, og ledelsen har fået bedre oplysning om tolkning af overenskomsten og uddannelse i pædagogisk ledelse.

Derfor er situationen ved udgangen af 2014 væsentligt bedre end ved årets start. Heldigvis har lærernes frustrationer over OK13 ikke givet sig udslag i lavere elevtilfredshed på gymnasieområdet.

Undersøgelser på arbejdsmiljøområdet viser ligeledes, at sygefraværet er faldende for Tradium, og at der sker færre arbejdsulykker end i 2013.

Det er en omstillingsproces medarbejdere og ledere skal igennem med udgangspunkt i reformer og overenskomster, men udviklingen tegner et positivt billede for fremtiden. Næste medarbejdertilfredshedsmåling er i 2016.

Årets faglige resultater, fortsat

Samfundsresultater

Tradium lever fortsat op til det sociale kapitel, og er en aktiv medspiller for Randers Kommune.

SOSU og Tradium har således etableret EUD10 fra 2015/2016, og i 2015 gennemføres "Parat til uddannelse" for 350 unge mellem 18 – 29 år, som skal klædes på til et ordinært uddannelsesforløb.

Tradium er repræsenteret i flere grupper under Randers Kommune, der søger at fremme beskæftigelsen og skaffe flere lære- og praktikpladser.

Tradium har et tæt samarbejde med produktionshøjskolen om at kvalificere unge med særlige problemer og sidder i en landsdækkende styregruppe med hensyn til kombineret ungdomsuddannelse som gennemføres i produktionsskole regi.

Nøgleresultater

Tradium har siden fusionen i 2010 levet op til bestyrelsens krav om et positivt resultat ($\frac{1}{2}$ - 2% af omsætningen) ved effektiv skoledrift og god økonomistyring.

Ved et tilsynsbesøg fra Undervisningsministeriet i 2014 bekræftede ministeriets repræsentanter den gode økonomistyring og den effektive skoledrift.

Resultatet for 2014 blev før ekstraordinære poster på DKK 5.056.213 (mod DKK 3.321.182 i 2013).

Resultatet efter ekstraordinære poster blev på DKK 5.642.258 (mod DKK 13.070.849 i 2013).

Resultaterne må betegnes som tilfredsstillende.

Der henvises til de følgende sider, hvor skolens hoved- og nøgletal gennemgås nøjere.

Opsummering og konklusion

Tradium har opnået tilfredsstillende eller meget tilfredsstillende resultater i 2014. Når der ses på de strategiske mål for 2014 er disse også i store træk nået. De økonomiske mål er tilfredsstillende, og kvaliteten er på landsgennemsnittet eller bedre.

På trods af det turbulente år med ny overenskomst og reformer på vej, er frafaldet faldet med ca. 2 %, hvilket også er meget tilfredsstillende.

Der er arbejdet målrettet med organisering og opkvalificering af ledere og ydet en professionel indsats med hensyn til reformen på EUD.

Der er forberedt og godkendt etablering af EUD10, som ventes at få god søgning i 2015/2016. 350 uddannelsesparate unge opkvalificeres for Randers Kommune til ordinær uddannelse i 2015.

Der er stor opmærksomhed på de centralt fastsatte mål og de indikatorer, der knytter sig dertil.

Endvidere er der allerede i 2014 arbejdet på at forberede udbudsrunder i 2017, og de lokale uddannelsesudvalg involveres i dette arbejde.

Årets faglige resultater, fortsat

Der er lavet en strategiplan for 2014 – 2017 og afholdt flere strategiseminarer for at prioritere målene i 2015, 2016 og 2017.

Alt i alt har 2014 været et begivenhedsrigt år med meget tilfredsstillende fagligt udbytte.

Årets økonomiske resultat

Årets resultat for 2014 udgør DKK 5.642.258 mod DKK 13.071.849 i 2013.

I 2014 var der ekstraordinære poster på DKK 586.045, som kan henføres til en nu afsluttet momssag. I 2013 var der ekstraordinære poster på DKK 9.2479.037, som skyldtes indfrielse af gældsposter til kurs 8 samt renteindtægter for momssagen.

Resultatet lever op til det budgetterede og til den økonomiske strategi, der sigter på et resultat som udgør $\frac{1}{2}$ – 2% af omsætningen.

Det økonomiske resultat kan derfor betegnes som værende tilfredsstillende.

Der er gennemført tydelige forbedringer af uddannelsesmiljøerne og etableret fornødne lærerarbejdspladser.

Der er investeret i kompetenceudvikling, og denne investering vil blive forstærket i 2015.

Der planlægges tilpasning af Tradiums fysiske rammer i de kommende år. Herunder investeringer i et ungemiljø, et nyt skolehjem og udbygning af skolens campusser i fornødent omfang.

Årets økonomiske resultat hoved- og nøgletal

	2014	2013	2012	2011	2010
Resultatopgørelse, DKK mio.					
Omsætning	325,0	331,5	327,2	373,0	381,0
Omkostninger	-314,6	-321,6	-309,2	-361,3	-378,5
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	10,4	9,9	17,9	11,7	12,3
Finansielle poster i alt	-5,3	-6,6	-10,8	-10,0	-11,1
Resultat før ekstraordinære poster	5,1	3,3	7,1	1,7	1,2
Ekstraordinære poster	0,6	9,7	3,1	3,5	3,7
Årets resultat	5,6	13,1	10,3	5,2	4,9
Balance, DKK mio.					
Anlægsaktiver	418,8	426,9	472,5	504,6	497,4
Omsætningsaktiver	114,9	107,9	103,1	82,2	100,4
Balancesum	533,7	534,7	575,6	586,8	597,8
Egenkapital ultimo	220,2	221,5	203,5	201,7	217,9
Langfristede gældsforpligtelser	201,0	203,8	246,6	255,6	260,2
Kortfristede gældsforpligtelser	112,5	109,4	125,5	129,5	119,7
Pengestrømme, DKK mio.					
Driftsaktivitet	37,1	19,7	21,1	25,8	-3,0
Investeringsaktivitet	-5,9	29,5	17,4	-28,1	-59,5
Finansieringsaktivitet	-16,5	-37,8	-16,5	-4,9	11,8
Pengestrøm, netto	14,7	11,4	22,1	-7,2	-50,6
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad (%)	1,6	1,0	2,2	0,5	3,2
Likviditetsgrad (%)	102,1	98,6	82,1	63,5	83,9
Soliditetsgrad (%)	41,3	41,4	35,4	34,4	36,4
Finansieringsgrad (%)	48,0	47,8	52,2	50,7	52,4
Årselevtal					
Årselever ekskl. Kostafdeling	3.302,1	3.323,8	3.194,1	4.147,6	4.328,0
Specificeret på hovedområder:					
Brobygning	55,2	59,5	63,7	59,5	
Grundforløb	998,7	978,6	965,9	992,3	
Hovedforløb	504,8	545,1	492,6	456,9	
AMU	167,0	212,7	273,6	292,9	
Skolepraktik	295,4	235,9	137,2	110,4	
Gymnasial	1.272,2	1.272,3	1.246,4	1.315,0	
Åben uddannelse	8,8	19,6	14,7	21,2	
KVU mv.	0,0	0,0	0,0	899,4	
Erhvervsakademi-årselever gennemført for andre	0,0	0,0	0,0	899,4	
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre	12,2	11,7	18,9	30,2	

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift, hvorfor regnskabet er aflagt og værdiansat med fortsat drift for øje.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet hændelser, som kan have indflydelse på årets resultat eller Tradiums fremtid.

Forventninger til det kommende år

Tradiums budget for 2015 udviser et resultat på t.kr. 3.062 og en forventet aktivitet på 3.215 årselever. Såvel resultat som aktivitet forventes realiseret.

Målrapportering

Tilgang og frafald mv. erhvervsuddannelser

Tradium

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	1.207	1.349	1.218	1.375	1.334
Antal årselever i året		986	966	978	998
Frafald efter 6 måneder	22,0%	22,5%	21,7%	23,9%	21,6%

Produktion og udvikling

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	165	176	164	199	160
Antal årselever i året		81	97	96	87
Frafald efter 6 måneder	25,0%	31,0%	27,0%	23,0%	26,3%

Strøm, styring og IT

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	99	100	83	101	118
Antal årselever i året		54	43	62	63
Frafald efter 6 måneder	34,0%	32,0%	33,0%	40,0%	28,8%

Målrapportering, fortsat

Bil, fly og andre transportmidler

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	105	128	103	104	115
Antal årselever i året		80	72	74	78
Frafald efter 6 måneder	16,0%	22,0%	12,0%	14,0%	14,8%

Bygge og anlæg

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	238	276	226	283	289
Antal årselever i året		144	149	163	176
Frafald efter 6 måneder	25,0%	32,0%	25,0%	35,0%	30,1%

Transport og logistik

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	48	64	73	74	99
Antal årselever i året		31	36	43	48
Frafald efter 6 måneder	40,0%	28,0%	33,0%	30,0%	19,2%

Målrapportering, fortsat

Merkantil

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	470	530	499	511	501
Antal årselever i året		563	522	477	523
Frafald efter 6 måneder	17,0%	14,0%	18,0%	19,0%	17,0%

Krop og stil

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	78	75	52	63	52
Antal årselever i året		34	44	59	23
Frafald efter 6 måneder	15,0%	15,0%	17,0%	14,0%	7,7%

Bygnings- og brugerservice

Uddannelse Grundforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	0	0	18	40	0
Antal årselever i året			2	3	0
Frafald efter 6 måneder	0,0%	0,0%	0,0%	3,0%	0,0%

Målrapportering, fortsat

Tilgang m.v. på erhvervsuddannelser – hovedforløb

Tradium

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	609	701	686	669	757
Antal årselever i året		395	404	400	384
Frafald efter 6 måneder	8,0%	6,3%	6,0%	8,5%	6,9%

Produktion og udvikling

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	98	85	69	91	106
Antal årselever i året		60	62	69	60
Frafald efter 6 måneder	2,0%	5,9%	4,3%	4,4%	1,9%

Strøm, styring og IT

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	20	18	26	19	24
Antal årselever i året		20	17	19	18
Frafald efter 6 måneder	10,0%	5,6%	3,8%	10,5%	0,0%

Målrapportering, fortsat

Bil, fly og andre transportmidler

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	52	56	62	52	69
Antal årselever i året		40	50	51	40
Frafald efter 6 måneder	15,4%	3,6%	9,7%	11,5%	7,2%

Bygge og anlæg

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	99	113	125	111	134
Antal årselever i året		115	108	98	96
Frafald efter 6 måneder	5,1%	3,5%	6,4%	4,5%	7,5%

Transport og logistik

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	26	90	65	60	49
Antal årselever i året		19	26	26	24
Frafald efter 6 måneder	7,7%	5,6%	3,1%	3,3%	4,1%

Målrapportering, fortsat

Merkantil

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	258	260	296	289	312
Antal årselever i året		87	91	85	107
Frafald efter 6 måneder	8,9%	7,3%	6,8%	12,1%	9,0%

Krop og stil

Uddannelse Hovedforløb	2010	2011	2012	2013	2014
Tilgang	55	78	43	47	63
Antal årselever i året		55	50	51	40
Frafald efter 6 måneder	9,1%	10,3%	2,3%	6,4%	7,9%

Målrapportering, fortsat

Fuldførelsesprocent for skoleårene 2007/2008 til 2013/2014

Fuldførelsesprocent på erhvervsgymnasiale uddannelser

Uddannelse	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2013/14
Hhx	85,0%	86,0%	85,0%	85,0%	82,0%
Htx	69,0%	75,0%	77,0%	75,0%	76,0%

Bestand på erhvervsgymnasiale uddannelser

Uddannelse Erhvervsgymnasiale uddannelser	2010	2011	2012	2013	2014
Antal årselever i året	1.284	1.326	1.262	1.272	1.258

Opgørelse af anden aktivitet

Anden aktivitet opgjort på uddannelse

Årselever	2010	2011	2012	2013	2014
AMU		208,9	197,1	212,7	158,0
Åben uddannelse		2,9	5,7	10,8	5,2
Anden aktivitet		0,0	0,0	0,0	0,0

Målrapportering, fortsat

Aktivitet udført på andre institutioners godkendelse

Årselever	2010	2011	2012	2013	2014
Erhvervsuddannelser		0,0	18,9	13,7	12,2
Erhvervsakademiuddannelser		898,0	0,0	0,0	0,0
AMU-uddannelser		2,9	4,0	4,0	2,8
Anden aktivitet		0,0	4,3	6,7	2,6
Andet		0,0	0,0	0,0	24,8

Aktivitet udført af andre på institutionens godkendelse

Årselever	2010	2011	2012	2013	2014
Erhvervsuddannelser		0,0	0,0	0,0	0,0
AMU-uddannelser		11,3	12,4	19,5	9,2
Anden aktivitet		0,0	10,1	6,7	9,0
Andet		26,6	22,0	35,4	71,1

Målrapportering, fortsat

Indgåelse af uddannelsesaftaler

Optagne, indgåede og afbrudte aftaler

	2010	2011	2012	2013	2014
Antal optagne på hovedforløb i året	609	701	686	669	757
Antal indgåede aftaler	751	830	744	729	662
Afbrudte aftaler	196	211	185	197	199

Antal elever med uddannelsesaftale ultimo året

	2010	2011	2012	2013	2014
Antal elever med uddannelsesaftaler ultimo	1.648	155	1.564	1.452	1.410

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Tadium for 2014 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens paradigme for årsrapporten 2014 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- 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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 ikke er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. 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 finansiell post.

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

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".

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution
- Kostafdeling

Fordelingsnøgler

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

Indirekte omkostninger 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.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

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

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.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	25-50 år
Nybyggeri og bygningstilgang efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer	10-20 år
Udstyr og inventar	3-15 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 50%.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I de tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer 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.

Finansielle 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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Finansielle instrumenter

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

$$\text{Overskudsgrad} = \frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$$

$$\text{Likviditetsgrad} = \frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

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

$$\text{Årselever} = \text{Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.}$$

$$\text{Årsværk} = \text{Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.}$$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2014	2013
Statstilskud	1	262.252.761	258.588.142
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	62.735.680	72.896.834
Omsætning		324.988.441	331.484.976
Undervisningens gennemførelse	3	-213.715.607	-220.033.812
Markedsføring	4	-349.021	-870.061
Ledelse og administration	5	-25.864.805	-31.735.784
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	-20.000	-20.000
Bygningsdrift	7	-58.392.236	-53.973.112
Aktiviteter med særlige tilskud	8	-13.758.239	-12.818.718
Kostafdeling	9	-2.523.865	-2.146.325
Driftsomkostninger		-314.623.773	-321.597.812
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		10.364.668	9.887.164
Finansielle indtægter	10	728.478	617.283
Finansielle omkostninger	11	-6.036.932	-7.182.635
Resultat før ekstraordinære poster		5.056.214	3.321.812
Ekstraordinære indtægter	12	586.045	9.749.037
Årets resultat		5.642.259	13.070.849

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2014	2013
Immaterielle anlægsaktiver	13	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Indretning af lejede lokaler	13	0	0
Grunde og bygninger	13	402.951.430	407.706.772
Udstyr og inventar	13	15.875.709	19.096.951
Materielle anlægsaktiver		418.827.139	426.803.723
Deposita		0	78.000
Finansielle anlægsaktiver		0	78.000
Anlægsaktiver		418.827.139	426.881.723
Varebeholdninger		1.354.294	1.453.403
Varebeholdninger		1.354.294	1.453.403
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.870.651	9.714.678
Mellemregning med Undervisningsministeriet		1.221.489	629.184
Andre tilgodehavender		6.427.998	5.488.932
Periodeafgrænsningsposter		5.801.933	13.146.990
Tilgodehavender		21.322.071	28.979.784
Likvide beholdninger		92.181.252	77.433.753
Omsætningsaktiver		114.857.617	107.866.940
Aktiver		533.684.756	534.748.663

Balance 31. december

Passiver

	Note	2014	2013
Egenkapital 31. december 1990		56.374.094	56.374.094
Egenkapital i øvrigt		-12.460.630	-5.483.269
Overført resultat		176.262.338	170.620.079
Egenkapital	14	220.175.802	221.510.904
Hensatte forpligtelser		0	0
Realkreditgæld	15	194.279.238	203.799.492
Langfristede gældsforpligtelser		194.279.238	203.799.492
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	15	6.731.492	7.082.092
Skyldig løn		6.244.140	7.761.836
Feriepengeforpligtelse		24.252.309	23.477.656
Mellemregning med Undervisningsministeriet		39.929.703	38.823.558
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.616.010	14.675.616
Anden gæld		24.351.577	11.618.523
Periodeafgrænsningsposter		3.104.485	5.998.986
Kortfristede gældsforpligtelser		119.229.716	109.438.267
Gældsforpligtelser		313.508.954	313.237.759
Passiver		533.684.756	534.748.663
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Andre forpligtelser	17		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	2014	2013
Årets resultat	5.642.259	13.070.849
Reguleringer af pengestrømsforhold:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	14.198.625	15.164.971
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-217.284	915.508
Ændring i varebeholdninger	99.109	-45.306
Ændring i tilgodehavender	7.657.713	6.606.158
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	9.791.449	-16.037.557
Pengestrømme fra driftsaktivitet	37.171.871	19.674.623
Køb af materielle anlægsaktiver	-6.243.756	-6.405.004
Salg af materielle anlægsaktiver	239.000	35.792.000
Ændringer i finansielle anlægsaktiver	78.000	136.617
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-5.926.756	29.523.613
Ændring i renteswap	-6.977.362	4.957.815
Ændring i realkreditgæld	-9.520.254	-34.640.105
Ændring i anden langfristet gæld	0	-8.163.156
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-16.497.616	-37.845.446
Ændring i likvider	14.747.499	11.352.790
Likvider 1. januar	77.433.753	66.080.963
Likvider 31. december	92.181.252	77.433.753
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	92.181.252	77.433.753
	92.181.252	77.433.753

Noter

	2014	2013
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	195.080.394	189.144.500
Fællesudgiftstaxameter	37.784.967	38.876.389
Bygningstaxameter	24.270.536	24.019.581
Øvrige driftsindtægter	-4.786.491	-214.139
Særlige tilskud	7.106.540	4.109.905
Kostafdeling	2.796.815	2.651.906
I alt	262.252.761	258.588.142
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetalinger, uddannelser	15.131.727	22.375.246
Anden ekstern rekvirentbetaling	17.798.567	19.218.319
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	20.000	20.000
Kostafdeling	900.724	761.152
Andre indtægter	28.884.662	30.522.117
I alt	62.735.680	72.896.834
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhengige omkostninger	167.680.845	174.110.249
Afskrivninger	3.669.435	3.948.398
Øvrige omkostninger	42.365.327	41.975.165
I alt	213.715.607	220.033.812
4 Markedsføring		
Løn og lønafhengige omkostninger	0	0
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	349.021	870.061
I alt	349.021	870.061

	2014	2013
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	20.692.464	22.289.051
Afskrivninger	48.849	240.905
Øvrige omkostninger	5.123.492	9.205.828
I alt	25.864.805	31.735.784
6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhengige omkostninger	20.000	20.000
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger til bygningsdrift	0	0
I alt	20.000	20.000
7 Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	10.348.472	10.044.858
Afskrivninger	10.480.341	10.975.642
Øvrige omkostninger til bygningsdrift	37.563.423	32.952.612
I alt	58.392.236	53.973.112
8 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	9.615.878	7.885.735
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger vedrørende særlige tilskud	4.142.361	4.932.983
I alt	13.758.239	12.818.718

	2014	2013
9 Kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger	222.000	220.000
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger vedrørende skolehjem/kostafdeling	2.301.865	1.926.325
I alt	2.523.865	2.146.325
10 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	728.478	598.875
Kursgevinster på værdipapirer	0	18.408
I alt	728.478	617.283
11 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	64.043	259.274
Prioritetsrenter	5.972.889	6.923.361
Kurstab på værdipapirer	0	0
I alt	6.036.932	7.182.635
12 Ekstraordinære indtægter		
Renter vedr. momssag	586.045	2.496.535
Kursgevinst v/indfrielse af kommunale lån	0	7.252.502
I alt	586.045	9.749.037

13 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

	Immaterielle anlægsakti- ver	Indret- ning le- jede loka- ler	Grunde og bygninger	Udstyr og in- ventar
Anskaffelsespris 1. januar	100.000	128.014	521.947.996	130.753.171
Tilgang i årets løb	0		1.970.000	4.273.756
Afgang i årets løb			-2.325.526	-16.073.059
Anskaffelsespris 31. december	100.000	128.014	521.592.470	118.953.868
Opskrivninger 1. januar	0	0	0	0
Opskrivninger i årets løb	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	100.000	128.014	114.241.224	111.656.220
Årets af- og nedskrivninger			6.725.342	7.473.283
Tilbageførte af- og nedskrivninger			-2.325.526	-16.051.344
Akkumulerede af- og ned- skrivninger 31. december	100.000	128.014	118.641.040	103.078.159
Bogført værdi 31. december	0	0	402.951.430	15.875.709

Kontantvurdering af grunde og bygninger pr. 31. december udgør DKK 430.200.000

14 Egenkapital

	Egenkapital 31. december 1990	Egenkapital i øvrigt	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	56.374.094	-5.483.269	170.620.079	221.510.904
Årets resultat	0	0	5.642.259	5.642.259
Ændring finansielle instrumenter		-6.977.361		-6.977.361
Egenkapital 31. december	56.374.094	-12.460.630	176.262.338	220.175.802

15 Realkreditgæld

Realkreditinstitutter	201.010.730	207.479.487
Langfristet del af finansielle instrumenter	10.104.162	3.402.097
	211.114.892	210.881.584
Afdrag, der forfalder inden 1 år	6.731.492	7.082.092
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	27.558.838	34.009.440
Afdrag, der forfalder efter 5 år	176.824.562	169.790.052
	211.114.892	210.881.584

16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommene med nom. DKK 315.651.000. Ejendommenes værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 402.951.430.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommene med nom. DKK 6.640.100. Der er pr. 31. december 2014 ikke mellemværende i pengeinstitutternes favør.

17 Andre forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Tradium har indgået leje- og leasingaftaler med forskellig udløbsdato.

Den samlede forpligtelser udgør DKK 233.250

Eventualforpligtelser

Der verserer en sag vedr. støjgrænser på Transportuddannelsescenter Djursland.

Særlige specifikationer

	2014	2013
18 Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	3.596.185	1.281.715
Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	2.788.246	428.950
19 Praktikpladsopsøgende arbejde		
Lønninger til personale	1.226.925	1.466.310
Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde	133.699	85.714
	1.360.624	1.552.024
20 Personaleomkostninger		
Løn	178.154.314	184.404.521
Pensioner	27.938.186	27.699.647
Andre omkostninger til social sikring	4.290.505	4.455.344
	210.383.005	216.559.512
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere inkl. ansatte på sociale vilkår	477,2	502,4
Andel i procent ansat på sociale vilkår	5,4	6,1
21 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	150.000	200.000
Andre ydelser end revision	199.886	84.486
Reguleringer vedr. tidligere år	0	-125.000
	349.886	159.486

22 Opgørelse af institutionens indtægtsdækkende virksomhed – IDV

	2014	2013	2012	2011	I alt
Indtægter	5.411	6.411	5.554	7.310	24.686
Lønomkostninger	-1.450	-1.999	-1.871	-2.094	-7.414
Andre direkte omkostninger	-236	519	-309	-763	-789
Andre indirekte omkostninger	-1.202	-620	-754	-848	-3.424
Resultat	2.523	4.311	2.620	3.605	13.059
Akkumuleret resultat siden år 2000	22.166	19.643	16.370	13.750	62.431

Påtegninger og erklæringer

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2014 for Tadium.

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 det hermed:

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

Randers, den 25. marts 2015

Daglig ledelse

Tage M. Andersen
Adm. direktør

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

Randers, den 25. marts 2015

Bestyrelse

Søren Sørensen
Formand

Henrik Leth
Næstformand

Henrik Gottlieb Hansen

Lene Thomsen

Torben Jakobsen

Jørgen Olsen

Jesper Freltoft

Niels Vinther

Lone Frost

Peter Kann

Torben Michelsen

Morten Hvidbak Holst

¹⁾ Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Tradium

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tradium for perioden 1. januar til 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Undervisningsministeriets vejledning af 28. januar 2015 om udarbejdelse af årsrapport for statsfinansierede selvejende institutioner og dertilhørende paradigme af 28. januar 2015.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtig, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt ministeriets vejledning og paradigme. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

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

Revisors ansvar

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

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2014 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt ministeriets vejledning og paradigme. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

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

Randers, den 25. marts 2015

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab

Ole Skouboe
Statsautoriseret revisor