

# ÅRSRAPPORT 2016



CVR-nr. 32 80 68 72

Forsidefotos:

Barbershop på Tradium, foto: Jakob Lerche Fotografi

"Broen" som huser skolens centraladministration, foto: Randers Arkitekten

Vinderen af DM i Skills, mekanikerlærling Sander Kristensen, foto: Helene Bagger

Tradium udbyder alle GF1 hovedområder, foto: Tradium

# Indholdsfortegnelse

|                                                                                | <u>Side</u> |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Institutionsoplysninger</b>                                                 | 1           |
| <b>Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors erklæringer</b>                |             |
| Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring | 4           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning                                     | 6           |
| <b>Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal</b>                          |             |
| Præsentation af institutionen                                                  | 9           |
| Årets faglige resultater                                                       | 12          |
| Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal                         | 16          |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern)                                    | 18          |
| Usikkerhed ved indregning og måling                                            | 18          |
| Usædvanlige forhold                                                            | 18          |
| Begivenheder efter regnskabsårets udløb                                        | 18          |
| Forventninger til det kommende år                                              | 18          |
| <b>Målrapportering</b>                                                         |             |
| Det overordnede politiske mål                                                  | 20          |
| Målrapportering                                                                | 20          |
| <b>Regnskab</b>                                                                |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                                       | 29          |
| Resultatopgørelse 1. januar – 31. december                                     | 35          |
| Balance pr. 31. december                                                       | 36          |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december                                  | 38          |
| Noter                                                                          | 39          |
| Særlige specifikationer                                                        | 45          |

## Institutionsoplysninger

### Institutionen

Tradium  
Vester Allé 26  
8900 Randers C  
Danmark

Telefon: 70 11 10 10

E-mail : [info@tradium.dk](mailto:info@tradium.dk)

Hjemmeside: [www.tradium.dk](http://www.tradium.dk)

CVR-nr. 32 80 68 72

Institutionsnr. : 280051

Ministerium: Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling.

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Randers Kommune

### Bestyrelsen

Søren Sørensen, bestyrelsesformand - 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 Nordentoft Frost - Dansk frisør og kosmetikerforbund)

Peter Kann - LO

Torben Michelsen - medarbejderrepræsentant

Kristian K. Enghave – elevrepræsentant

*Uden stemmeret:*

Marianne Kristensen - medarbejderrepræsentant

Vakant - elevrepræsentant

### Direktion

Lars Michael Madsen, adm. direktør/CEO

Ole Brøndum Kristensen, HR- og digitaliseringsdirektør

Pia West Christensen, økonomi- og ressourcedirektør

## **Institutionens formål**

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

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.

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

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.

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

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.

## **Revision**

Dansk Revision Randers  
Tronholmen 5  
8960 Randers SØ  
Cvr.nr. 3177 8530  
Mail : [randers@danskrevision.dk](mailto:randers@danskrevision.dk)  
Tlf. : 8912 5000

**Pengeinstitut**

Danske Bank  
Sparekassen Kronjylland  
Nykredit Bank  
Spar Nord  
Arbejdernes Landsbank

## Påtegninger

### Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Tradium.

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 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

Randers, den 30. marts 2017

#### Daglig ledelse

---

Lars Michael Madsen  
Adm. direktør/CEO

---

Ole Brøndum Kristensen  
HR- og digitaliseringsdirektør

---

Pia West Christensen  
Økonomi- og ressourcedirektør

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

Randers, den 30. marts 2017

### **Bestyrelse**

|                                            |                                  |                              |
|--------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <hr/> Søren Sørensen<br>Bestyrelsesformand | <hr/> Henrik Leth<br>Næstformand | <hr/> Henrik Gottlieb Hansen |
| <hr/> Lene Thomsen                         | <hr/> Torben Jakobsen            | <hr/> Jørgen Olsen           |
| <hr/> Jesper Freltoft                      | <hr/> Niels Vinther              | <hr/> Lone Nordentoft Frost  |
| <hr/> Peter Kann                           | <hr/> Torben Michelsen           | <hr/> Kristian K. Enghave    |

<sup>1)</sup> Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring



# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Tradium

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tradium for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, 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. (statens regnskabsregler).

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt 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 erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med 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 institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i

overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Randers, 30. marts 2017

### **Dansk Revision Randers**

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR - nr. 31 77 85 30

---

Ole Skouboe  
Statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

## Præsentation af institutionen

Tradium er med sine ca. 3200 årselever den største erhvervsrettede uddannelsesinstitution i det geografiske optageområde. Dermed udgør Tradium et uddannelsesmæssigt kraftcenter, som udbyder teknisk gymnasium, handelsgymnasium samt en lang række erhvervsuddannelser og voksen- og efteruddannelser inden for det merkantile og tekniske område: htx, hhx, eud, eux, amu, EUD10 samt statsautoriseret fodterapeutuddannelse. Tradium blev dannet ved en fusion i 2010 og som gennem tidligere fusioner rummer to handelsskoler, to AMU centre og en teknisk skole.

Tradium kan beskrives som en samarbejdsorienteret erhvervsskole, der gennem effektiv skoledrift sikrer fortsat skoleudvikling og tilpasning af de pædagogiske miljøer, så opstillede mål fremmes bedst muligt.

Skolens campusser er placeret i Randers Kommune, Syddjurs Kommune og Mariagerfjord Kommune, og der er et tæt samarbejde med kommunerne om uddannelse.

Der er dannet fem campusser i de tre kommuner, hvor Tradium er repræsenteret.

**Campus Midt** i Randers rummer skolens fællesadministration og er Tradiums hovedadresse. Her er tekniske EUD uddannelser (eux), GF1 forløb samt erhvervsgymnasiale uddannelser (handelsgymnasium og teknisk gymnasium). Fodterapeutuddannelsen og Vejledningscenteret er ligeledes placeret i Campus Midt.

Danmarks største privatskole, Randers Realskole gennemfører undervisning af seks 10. klasser på adressen. Sammen med Randers Realskole drives Randers Elitesportscollege, der tilbyder uddannelse, bolig og elitesport som et samlet koncept fra 8. klasse til studentereksamen.

Der er etableret Tradium Vejledningscenter på adressen, og Randers Kommunes Ungeenhed (UU og Jobcenter) har etableret domicil for sine 55 medarbejdere.

På opdrag af Randers Kommunes Jobcenter gennemføres uddannelsesstilbuddet Parat til Uddannelse, der er et afklaringsforløb for uddannelsesparate kontanthjælpsmodtagere op til 30 år i Randers Kommune. Der er 300 pladser årligt på forløbet.

**Campus Nord** i Randers er adressen, hvor de fleste tekniske erhvervsuddannelser er samlet for at skabe den bedst mulige synergi mellem uddannelserne. Tømreruddannelsen forventes i udgangen af 2017 at flytte til Campus Nord, som også rummer Retail & Management, der blandt andet uddanner detailhandelens unge på hovedforløb.

**Campus Syd** i Randers huser EUD10, EUD business og EUX business. EUD10 gennemføres i et samarbejde med SOSU, der er placeret vis a vis.

**Campus Mariagerfjord** i Hobro huser handelsgymnasiet og EUD/EUX business fra Tradium. I samme campus har Tech College Aalborg og SOSU Nord placeret erhvervsrettede grunduddannelser, ligesom Mariagerfjord Kommune har et 10. klassecenter, og Erhvervsakademi Dania har udvalgte akademiuddannelser på samme adresse.

**Campus Djursland** i Pederstrup, Syddjurs Kommune, har et stort moderne, og opdateret køreteknisk anlæg, hvor der primært gennemføres uddannelsesaktiviteter inden for transportområdet.

**Tradium's mission er:**

*"Uddannelse fra dit ståsted til fremtiden."*

Tradium har uddannelse på flere niveauer, men fælles for dem alle er, at der tages udgangspunkt i de forudsætninger, den enkelte elev møder med. Undervisningen er praksisorienteret og opkvalificerer eller forbedrer til beskæftigelse i erhvervslivet eller til videregående studier. Elevernes og medarbejdernes trivsel er en vigtig forudsætning for at motivationen opretholdes, og at uddannelserne gennemføres med gode resultater.

**Tradiums vision er:**

*"Tradium fremmer vækst og konkurrenceevne via kompetenceløft."*

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

*Tradium fremmer uddannelsespolitiske og arbejdsmarkedspolitiske mål.*

**Tradium's hovedaktiviteter er:**

Tradiums formål er beskrevet i skolens vedtægter § 3:

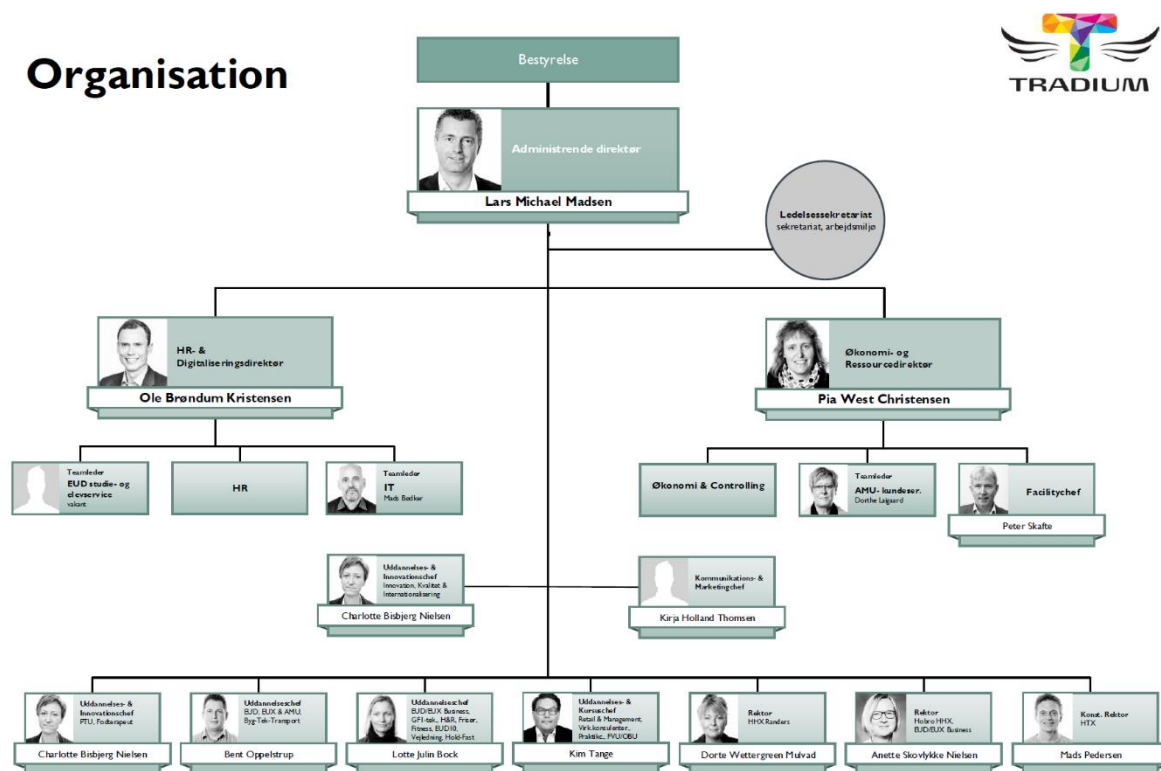
- § 3.** *Institutionens formål er i overensstemmelse med lovgivningen at udbyde erhvervsrettet grund- og efteruddannelse og anden uddannelse og undervisning. Institutionens udbud omfatter erhvervsuddannelser, arbejdsmarkedsuddannelser og tilgrænsende uddannelser primært inden for de tekniske og merkantile 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.*

**Tradiums T20 pejlemærker** er omdrejningspunkt for skolens langsigtede strategiske arbejde med mission og vision:

- Sammenhængskraft
- Social kapital
- Digitalisering
- Servicedesign

I tilknytning til de nye pejlemærker og direktørskiftet er skolens værdigrundlag efter dialog med bestyrelse, chefgruppe og HMIO justeret i 2016, således at social kapital og udsyn er inkluderet. Værdigrundlaget for Tradium ser således ud:

Tradiums organisation er revideret som følge af direktørskiftet. Ultimo 2016 ser Tradiums organisation ud som følger:



## Årets faglige resultater

Tradium leverer generelt gode faglige resultater, og disse formidles i vid udstrækning via gode historier i lokale og landsdækkende medier. I 2016 har Tradium jf. den årlige synlighedsanalyse det højeste i synlighedsniveau i Tradiums historie målt på antal omtaler og omsat til annonceværdi. Den bevidste satsning på PR (formidling af de gode historier og fortællinger) skal ses i sammenhæng med ønsket om at være en attraktiv og efterspurgt erhvervsskole. En af hovedhistorierne i 2016 har været DM i Skills vinder mekaniker Sander Kristensen, der også skal til VM i Skills 2017.

2016 har båret præg af direktørskifte. Direktørskiftet bygger videre på de allerede gode resultater, som Tradium gennem årene har præsteret, men med skiftet er der igangsat et anderledes strategiarbejde med langt færre, prioriterede overordnede fokusområder – de fire omtalte T20 pejlemærker: Sammenhængskraft, social kapital, digitalisering og servicedesign.

Pejlemærkerne tænkes som en ny og mere agil, fokuseret rammesætning for skolens strategiske arbejde, der tager udgangspunkt i de fire overordnede strategiske pejlemærker, som er overordnet styrende de kommende 2-3 år. Pejlemærkerne sammenhængskraft og social kapital var givet af bestyrelsen i forbindelse med ansættelsesprocessen af ny direktør på Tradium. På bestyrelsens årlige strategiseminar i 2016 blev T20 pejlemærkerne stadfæstet med inkludering af digitalisering og servicedesign.

Til hvert af pejlemærkerne er udarbejdet film, og januar 2017 er alle Tradiums medarbejdere på T20 strategidag præsenteret og involveret i arbejdet med pejlemærkerne, der efterfølgende bearbejdes af direktion og chefgruppe og HMIO med henblik på prioritering af aktiviteter det kommende år. På T20 strategiseminaret blev alle medarbejdere også inviteret til at give input til revision af Tradiums vision, hvilket der arbejdes videre med i 2017.

Bestyrelsen har i 2016 som noget ny drøftet og besluttet en finansiell strategi. Formålet er at fastlægge rammerne for en aktiv styring af skolens finansielle portefølje, dvs. en effektiv håndtering af den langfristede gæld og de likvide midler. Strategien har endvidere til formål at sikre, at skolen til enhver tid har det fulde overblik over de rente- og valutarisici, der er forbundet med skolens låneportefølje og likvide beholdninger. Det følger heraf, at der skal fastsættes såvel renterisikogrænser og valutarisikogrænser ved lånoptagelse som ved likviditetsanbringelse.

Strategien fastlægger endvidere ansvar og beføjelser for den daglige ledelse, samt beskriver regler for rapportering til bestyrelsen. I tilknytning til strategien har bestyrelsen besluttet, at skolen indgår en rådgivningsaftale med uvildig forvalter.

Først på året 2016 gennemførtes en medarbejdertrivselsundersøgelse på Tradium, som tog udgangspunkt i social kapital. Med en svarprocent på 81,5 er der tilkendegivet stort engagement for Tradium som arbejdsplads. Der er glædeligvis også konstateret en generel høj medarbejdertrivsel. Opfølgingsarbejdet monitoreres og følges i et konstruktivt samarbejde i HMIO, der ultimo 2016 har fornyet sin samarbejdsaftale, således at sammensætningen i HMIO blandt andet bedre tilgodeser arbejdsmiljørepræsentationen.

HMIO ansøgte og fik ultimo 2016 bevilling af Fonden til Udvikling af Statens Arbejdspladser til et omfattende udviklingsprojekt omkring social kapital på Tradium herunder gennemførelse af et såvel fælles som personligt udviklingsforløb for samtlige ledere på Tradium gennem hele 2017.

Tradium højprioriterer kompetenceudvikling ikke mindst i relation til Tradiums kerneydelse undervisning, hvortil særlige midler som del af Erhvervsuddannelsesreformen 2015 blev dedikeret. I alt har Tradium ca. 160 undervisere som skal erhverve erhvervspædagogiske kompetencer i form af enten et kompetenceløft svarende til 10 ECTS point eller en fuld erhvervspædagogisk diplomuddannelse. Af disse er ca. 25 undtaget på grund af alder eller allerede erhvervet tilsvarende kompetencer.

Status primo 2017 for de berørte undervisere på Tradiums erhvervsuddannelser er:

PD:

- 10 undervisere har bestået en fuld erhvervspædagogisk diplomuddannelse
- 35 har er i gang med den erhvervspædagogiske diplomuddannelse
- Ca. 20 er endnu ikke påbegyndt den erhvervspædagogisk diplomuddannelse

10 ECTS/kompetenceløft:

- 50 har opnået 10 ECTS point
- Ca. 20 er endnu ikke påbegyndt et forløb på 10 ECTS point

Der er planlagt afholdelse af modulet "Digitale teknologier i de erhvervsrettede uddannelse" med VIA University College, der skal forestå undervisningen fra medio maj til ultimo oktober 2017.

Modulet er målrettet både de undervisere, som fortsat mangler erhvervspædagogiske kompetencer svarende til 10 ECTS point, og de som er i gang med eller skal påbegynde en fuld diplomuddannelse.

I 2016 har Tradium som øvrige erhvervsskoler gennemført et omfattende ansøgningsarbejde i forbindelse med Undervisningsministeriets EUD-udbudsrunde som del af EUD-reform 2015. Arbejdet involverede såvel skolens bestyrelse som lokale uddannelsesudvalg og organisationer. Tradiums ansøgning blev imødekommet, således at alle eksisterende godkendelser blev generhvervet samtidig med at grundforløb (GF1 og 2) tjener, ernæringsassistent og gastronom tillige blev imødekommet.

Handlingsplan for øget gennemførelse 2017 (HPØG 2017) er som foreskrevet af Undervisningsministeriets retningslinjer drøftet i bestyrelsen, underskrevet af bestyrelsesformanden og pr. 1. februar 2017 tilgængelig på Tradiums hjemmeside og kan findes her:

<http://tradium.dk/om+tradium/kvalitet/kvalitetsresultater/erhvervsuddannelser/%c3%b8get+gen-nemf%c3%b8relse>

Som det fremgår af opsummering i skemaet nedenfor, er der positiv resultatudvikling for så vidt angår handlingsplanens temaer og resultatmål i forhold til de uddannelsespolitiske udmeldte "Fire klare mål".



| Klare mål                                                                     | Status 2015/2016                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Mål 2017                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Mål 1 – flere elever<br>25 % i 2020 og 30 % i 2025                            | Mål 235 - realiseret 237 i 2016<br>2015 = 219                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 260 elever                                             |
| Mål 2 – frafald<br>60 % fuldførte i 2020<br>67 % i 2025                       | Frafald fra uddannelsesstart til hovedforløb      2014 = 42 % er gået videre (38% på lands)<br>Frafald på grundforløbet      2015 = 16,7 %<br>2014 = 18,9 %<br>2015 = 5,7 %<br>Frafald på hovedforløbet      (8 % på lands)<br>Frafald i overgang ml. gf 1 og gf 2      2016 = 12 % (12 elever)<br>Frafald ml. grund- og hovedforløb      2015 = 45,5 %                                                                                                       | Min 50 %<br><br>14%<br><br>6%<br><br>10%<br><br>45%    |
| Klare mål 3 - eleverne skal blive så dygtige som de kan                       | Eleverne på talentsport      Tradium 145 elever i 2016. Landsplan<br>Elever på EUX      2015 0,6 %. Tradium 2015 8,3 %.<br>Landsplan 2015 5 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 15%<br>12 %                                            |
| Mål 4 - Elevtrivsel<br><br>Praktikpladsopsøgende arbejde<br><br>Beskæftigelse | Skole = 4,0 (5 = max)<br>Praktik = 4,0<br>Landsplan = 4,1<br><br>Overgang til HF efter 3 md<br>Tid i skolepraktik      2016 -3 !<br>Tid inden første udd. aftale      Fysiske rammer<br>Lærerens pædagogiske didaktiske feedback<br>= 56 % (landspl = 65 %)<br>170 dage (landspl = 168)<br>Restlære og kombi = 155<br>Landsplan 178<br>Delaftale/kort = 131<br>Landsplan = 118<br>Beskæftigelsesfrekvens for nyuddannede      2014 = 64 %<br>Landsplan = 72 % | Mål 4,0<br><br>65%<br>160 dage<br>150 dage<br>130 dage |

Samlet har Tradium fra 2014 til 2016 en stigning i det samlede antal praktikpladser svarende til 23 procent. Der er stor forskel mellem uddannelsesområderne. Den positive udvikling og ressourceallokering til det opsøgende arbejde skal fastholdes og om muligt oprustes, da det er strategisk meget vigtigt at tilvejebringe endnu flere praktikpladser, således at Trepartsaftalens dimensioneringsudfordringer (og mulige aktivitetsnedgang) kan minimeres.

Som led i at bedre overgangen og styrke overgangsfrekvensen fra grundskolerne til erhvervsuddannelserne har det været strategisk afgørende at fastholde og videreudvikle EUD10. Etableringen af EUD10 i samarbejde med SOSU Randers på opdrag af Randers Kommune har været en succes med meget tilfredse elever, der bliver klædt på til et udfordret karrierevalg på ungdomsuddannelserne. Der etableredes fire klasser i 2015/2016, og der etablerede 6 klasser i 2016/2017. Tradiums og SOSU Randers EUD10 er således det største af sin art i Danmark. Næsten 70 af eleverne der færdiggjorde EUD10 sommer 2016 fortsatte på en erhvervsuddannelse, hvilket er meget tilfredsstillende. Kort før jul indgik Randers Kommune og Tradium (med SOSU Randers som samarbejdspartner) fornyet driftsaftale med 3 årigt perspektiv.

Sammen med erhvervsskolerne i Mariagerfjord søger vi også her i et samarbejde at etablere EUD10 med Mariagerfjord Kommune, men er kun i de indledende faser af dialogen.

”Løfteevne” er et af de ”klare mål”, vores uddannelseskvalitet bliver vurderet ud fra og som alle uddannelser vil blive målt på. Der foreligger nu data herom pr. fag på institutionsniveau på de gymnasiale uddannelser i ministeriets datavarehus. Det er forventningen, at disse data indgår som vigtige input til dialog og refleksion med udvalgte lærere, elever og ledere: Hvilken praksis og struktur i undervisningen fremmer mon løfteevne bedst? Det er ligeledes herudfra den metodiske kvalitetsudvikling af undervisningen i forhold til Det Pædagogiske Hjul skal tage sit omdrejningspunkt.

Samlet set har HHX på Tradium (Randers og Mariagerfjord afdelingerne er i ministeriets statistiske materiale lagt sammen) fremgang i det samlede eksamensgennemsnit fra 2015 til 2016. Der er et meget lille fald i løfteevne på 0,03, men samlet set er der positiv løfteevne sammenlignet med den socioøkonomiske reference i såvel 2015 som 2016 på ca. 0,1 (dette er dog ikke signifikant).

På HTX er det gennemsnitlige eksamensresultat 0,22 point lavere fra 2015 til 2016 – til gengæld er løfteevnen steget fra negativ -0,06 til positiv på 0,07 point (ej heller signifikant).

Tradium Handelsgymnasiet, der i Randers i 2016/2017 tæller 33 klasser, har et samlet afsluttende eksamensgennemsnit på 6,7, hvilket er det samme som landsgennemsnittet.

Positivt skal også fremhæves at 3.y endte med 8,02 i klassegennemsnit – hvilket ikke tidligere er matchet på Handelsgymnasiet i Randers.

Voksen- og efteruddannelsesområdet har gennem flere år haft vigende aktivitet på Tradium – som i resten af landet. Denne tendens ser ud til at være bremsset i 2016, hvor der glædeligvis kan spores en svagt stigende tendens. Inden for HAKL området er Tradium blandt de største udbydere af efteruddannelse i 2016. Skolens evne til sammen med og i fint samspil med organisationerne og lokale virksomheder at udvikle og afprøve nye veje, har fået landsdækkende positiv omtale i 2016, hvor et pilotprojekt med opkvalificering af syriske flygtninge inden for svejse- og fremstillingsområdet, har været meget positiv, idet de fleste er kommet i job. Konceptet udvides til andre brancheområder.

Tradium har internationalt udsyn og samarbejde som del af vores identitet. Det er derfor glædeligt, at Tradium i 2016 af Styrelsen for Videregående Uddannelser er blevet tildelt VET Mobility Charter, hvilket betyder at skolen er blevet en godkendt og akkrediteret organisation under Erasmus+ programmets aktion for VET mobilitet i EU. Charteret forpligter skolen til at udsende elever og ansatte i EU-projekter af høj kvalitet.

Det har gennem alle Tradiums leveår været strategisk prioriteret, at tilstræbe at Tradium fortløbende er rustet til at kunne modernisere og forny vores fysiske rammer. Derfor er det afgørende, at skolen fremdeles har en sund økonomi. Rationalet bag vores planer om fortløbende modernisering af vores fysiske undervisningsrammer, er at vi kan se, at det har betydning for vores elevers elevtilfredshed ligesom et moderne undervisningsmiljø selvfølgelig også understøtter lærernes muligheder for at variere og differentiere undervisningen, så eleverne bliver så dygtige, som de kan.

De fysiske rammer er en vigtig del af udfoldelsesmulighederne og derved elevernes sociale liv på skolen. Det handler ikke kun om, at der skal holdes en god fest. Det handler om, at undervisere og skoleledere hele tiden skal tænke, at det skal være en spændende faglig og social ramme at indtræde i som ungt menneske. Meget af attraktionen ved ungdomsuddannelserne bliver jo videregivet mund til mund og derfor kan vi lave alverdens kampagner, men hvis den daglige ramme om de unge ikke er god nok, så kan vi ikke tiltrække dem.

Tradium råder over i alt ca. 78.000 m<sup>2</sup>, og lokalerne er i store træk fyldt med uddannelser.

I 2016 blev et nyt GF1 ungemiljø for Tradiums tekniske erhvervsuddannelser indviet på Campus Midt. Desuden blev der indviet et totalrenoveret frisørfagsnit med nye og funktionelle saloner, hvori også indgår en salon indrettet særlig maskulint som uddannelsesmiljø til den nyeste trend inden for faget: barber-shop. Barber-shoppen er den første af sin art på frisørskoler i Danmark.

I årets løb er der sammen med Årstiderne Arkitekter forberedt udflytning af tømreruddannelsen fra Campus Midt til etablering af ny tømrerfagskole på Campus Nord herunder helhedsplan og sammenhængende miljø for skolens bygge- og anlægsuddannelser. Byggeriet forventes færdigt ultimo 2017, hvorefter der planlægges etableret nyt skolehjem (elevhotel) på Campus Midt, da efterspørgslen på skolehjemskapacitet er stigende som følge af at flere landsdækkende detailkæder har valgt at bruge Tradium som uddannelsesleverandør.

Ultimo 2016 er en modernisering og samling af skolens fællesadministration gennemført. Etablering af et fællesrum/en multisal er under overvejelse i en atriumgård på Campus Midt. Fundraising hertil er igangsat.

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

Årets resultat for 2016 udgør TDKK 1.647 mod TDKK 8.617 i 2015.

Det realiserede resultat er bedre end, såvel det oprindelige, som det reviderede budget for 2016.

Resultatet lever lige op til den økonomiske strategi, der sigter på et resultat som udgør  $\frac{1}{2}$  – 2% af omsætningen, hvorfor det økonomiske resultat kan betegnes som værende tilfredsstillende.

Det oprindelige budgetterede resultat for 2016 (budget 2016v1) udviste et forventet overskud på TDKK 348, og en forventet aktivitet på 3.243 årselever, og det reviderede budget for 2016 udviste et forventet overskud på TDKK 474, og en aktivitet på 3.106 årselever.

De realiserede omkostninger i 2016 er 6,1 mio. mindre end det budgetterede (revideret budget 2016v2), hvilket primært skyldes en stram omkostningsstyring, ligesom flere planlagte vedligeholdelsesprojekter er udsat til 2017. Lønningerne er 1,2 mio. større end budgetteret (revideret budget 2016v2).

Egenkapitalen er steget med 1,3 mio., dels grundet overskuddet på 1,6 mio. fratrasket en negativ udvikling i markedsværdien på vores finansielle instrumenter (renteswap) 0,3 mio.

Årets resultat er overført til næste år.

## Året økonomiske resultat

### Hoved- og nøgletal

|                                                   | 2016    | 2015    | 2014    | 2013    | 2012    |
|---------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Resultatopgørelse, DKK mio.</b>                |         |         |         |         |         |
| Omsætning                                         | 320,3   | 328,9   | 325,0   | 331,5   | 327,2   |
| Heraf statstilskud                                | 245,7   | 253,2   | 262,2   | 258,6   | 253,3   |
| Omkostninger                                      | -313,5  | -315,3  | -314,6  | -321,6  | -309,2  |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | 6,7     | 13,6    | 10,4    | 9,9     | 17,9    |
| Finansielle poster i alt                          | -5,1    | -5,0    | -5,3    | -6,6    | -10,8   |
| Resultat før ekstraordinære poster                | 1,6     | 8,6     | 5,1     | 3,3     | 7,1     |
| Ekstraordinære poster                             | 0,0     | 0,0     | 0,6     | 9,7     | 3,1     |
| Årets resultat                                    | 1,6     | 8,6     | 5,6     | 13,1    | 10,3    |
| <b>Balance, DKK mio.</b>                          |         |         |         |         |         |
| Anlægsaktiver                                     | 417,7   | 411,2   | 418,8   | 426,9   | 472,5   |
| Omsætningsaktiver                                 | 124,3   | 134,8   | 114,9   | 107,9   | 103,1   |
| Balancesum                                        | 542,0   | 546,0   | 533,7   | 534,7   | 575,6   |
| Egenkapital                                       | 231,8   | 230,5   | 220,2   | 221,5   | 203,5   |
| Hensatte forpligtelser                            | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     | 0,0     |
| Langfristede gældsforpligtelser                   | 180,1   | 187,1   | 194,3   | 203,8   | 246,6   |
| Kortfristede gældsforpligtelser                   | 130,1   | 128,4   | 119,2   | 109,4   | 125,5   |
| <b>Pengestrømme, DKK mio.</b>                     |         |         |         |         |         |
| Driftsaktivitet                                   | 11,4    | 27,0    | 37,2    | 19,7    | 21,1    |
| Investeringsaktivitet                             | -19,0   | -4,3    | -5,9    | 29,5    | 17,4    |
| Finansieringsaktivitet                            | -7,4    | -5,5    | -16,5   | -37,8   | -16,5   |
| Pengestrøm, netto                                 | -14,9   | 17,2    | 14,7    | 11,4    | 22,1    |
| Samlet likviditet til rådighed                    | 94,4    | 109,3   | 92,1    | 77,4    | 66,1    |
| <b>Nøgletal</b>                                   |         |         |         |         |         |
| Overskudsgrad (%)                                 | 0,5     | 2,6     | 1,6     | 1,0     | 2,2     |
| Likviditetsgrad (%)                               | 95,5    | 105,0   | 96,3    | 98,6    | 82,1    |
| Soliditetsgrad (%)                                | 42,8    | 42,2    | 41,3    | 41,4    | 35,4    |
| Finansieringsgrad (%)                             | 43,1    | 45,5    | 46,4    | 47,8    | 52,2    |
| <b>Årselever</b>                                  |         |         |         |         |         |
| Årselever eksklusive kostelever                   | 3.080,0 | 3.110,6 | 3.302,1 | 3.323,8 | 3.166,8 |
| <i>Der kan specificeres således :</i>             |         |         |         |         |         |
| AMU                                               | 156,4   | 129,0   | 167,2   | 212,7   | 201,1   |
| Brobygning                                        | 59,4    | 60,7    | 55,2    | 59,5    | 63,7    |
| EUD GF1/GF                                        | 738,4   | 903,2   | 998,5   | 978,6   | 965,9   |
| EUD GF2/HF                                        | 457,2   | 496,0   | 491,7   | 499,7   | 471,1   |
| GYM                                               | 1.410,1 | 1.274,8 | 1.272,2 | 1.279,3 | 1.246,4 |
| IDV                                               | 45,7    |         | 1,8     | 29,4    | 45,2    |
| Skolepraktik                                      | 200,6   | 233,4   | 294,9   | 235,9   | 137,2   |
| Øvrige                                            | 12,3    | 13,5    | 20,7    | 28,7    | 36,3    |

Det skal bemærkes, at kategoriseringen af årselever, herunder EUD GF1/GF2 ikke umiddelbart sammenlignelige.

### **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**

Tradium påbegynder i marts 2017 et byggeri af ny tømrerskole til 53 mio. kr., ligesom man forventer at købe College bygningen til 15 mio. Bortset herfra er der ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet hændelser, som kan have indflydelse på årets resultat eller Tradiums fremtid.

### **Forventninger til det kommende år**

Budget 2017 udviser et forventet overskud på tkr. 529, og en aktivitet på 3.145 årselever. Det budgetterede overskud udgør 0,2 % af omsætningen.

Det budgetterede overskud kan specificeres således:

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Undervisningsområdet          | 16.578     |
| Tværgående pædagogiske område | -24.011    |
| Fællesområdet                 | 7.961      |
| <b>I alt</b>                  | <b>529</b> |

På finansloven for 2017 er der igen et omprioriteringsbidrag på 2 % af alle taxametre. Med vores nuværende viden vil der også i 2018, 2019 være et omprioriteringsbidrag på 2 %. Denne beskæring betyder, at skolen skal effektivisere løn og omkostninger hvert år. Den nye regerings Finanslovsudkast 2018 (FLU 2018), som udkommer i 3. kvartal vil vise, hvorvidt omprioriteringsbidraget vil blive fastholdt eller bortskaffet i 2018. Hvis omprioriteringsbidraget fastholdes i FLU 2018 vil skolens ledelse intensivere arbejdet med at identificere yderligere stordriftsfordele ved administrative fællesskaber eller endnu tættere samarbejde med andre institutioner herunder afsøge muligheder for evt. institutionsfællesskaber.

Inden aflæggelse af budgettet har skolen modtaget resultatet af den udbudsrunde, som Undervisningsministeriet har gennemført sammen med skolerne.

Dette indebærer, at Tradium ligesom alle andre skoler har skullet genansøge udbudsgodkendelser af alle vore uddannelser samt ansøge om nye udbud.

Tradium har fået udbudsgodkendelse på følgende nye uddannelser pr. 01.08.2017:

- Byggemontagetekniker, som vi hidtil har lånt fra anden skole
- Praktikcenter på automekaniker, som vi hidtil har lånt fra anden skole
- Praktikcenter på bygningsmaler, som vi hidtil har lånt fra anden skole
- Grundforløb inden for hotel –og restaurantområdet

Til gengæld har Tradium valgt ikke at gennemføre følgende uddannelser i 2017:

- Teknisk design

De sociale taxametre er opretholdt i 2017, og der budgetteres med en indtægt på 1,9 mio.

Der forventes foretaget en budgetrevision i 1. halvår 2017.

Såvel aktivitet som overskud forventes realiseret.

## Målrapportering

Vi gør opmærksom på, at flere af tabellerne er ikke umiddelbare sammenlignelige grundet EUD-reformen, ligesom antal ikke er udfyldt i år 2016, idet Styrelsen for undervisning og kvalitet ikke har gjort det muligt at trække data fra Undervisningsministeriets Databank.

### Det overordnede politiske mål

#### Tilgang mv. erhvervsuddannelser - Grundforløb

##### Tradium i alt

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016 |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|------|
| Tilgang                   | 1.218 | 1.375 | 1.334 | 1.115 |      |
| Antal årselever i året    | 966   | 978   | 998   | 865   | 636  |

##### Produktion og udvikling

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 167  | 199  | 160  | 142  |      |
| Antal årselever i året    | 97   | 96   | 87   | 61   | 6    |

##### Strøm, styring og IT

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 83   | 101  | 118  | 32   |      |
| Antal årselever i året    | 43   | 62   | 63   | 22   | 0    |

**Bil, fly og andre transportmidler**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 103  | 104  | 115  | 30   |      |
| Antal årselever i året    | 72   | 74   | 78   | 34   | 1    |

**Bygge og anlæg**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 226  | 283  | 289  | 173  |      |
| Antal årselever i året    | 149  | 163  | 176  | 78   | 0    |

**Transport og logistik**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 73   | 74   | 99   | 37   |      |
| Antal årselever i året    | 36   | 43   | 48   | 26   | 0    |

**Merkantil**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 499  | 511  | 501  | 67   |      |
| Antal årselever i året    | 522  | 477  | 523  | 355  | 91   |



**Krop og stil**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 52   | 63   | 52   | 29   |      |
| Antal årselever i året    | 44   | 59   | 23   | 17   | 0    |

**Bygnings- og brugerservice**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 18   | 40   | 0    | 0    |      |
| Antal årselever i året    | 2    | 3    | 0    | 0    | 0    |

**Omsorg, sundhed og pædagogik**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 0    | 0    | 0    | 94   |      |
| Antal årselever i året    | 0    | 0    | 0    | 43   | 60   |

**Kontor, handel og forretningsservice**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 0    | 0    | 0    | 237  |      |
| Antal årselever i året    | 0    | 0    | 0    | 118  | 196  |

**Teknologi, byggeri og transport**

| Uddannelse<br>Grundforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 0    | 0    | 0    | 274  |      |
| Antal årselever i året    | 0    | 0    | 0    | 111  | 282  |

## Tilgang m.v. på erhvervsuddannelser – hovedforløb

### Tradium i alt

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 686  | 669  | 757  | 570  |      |
| Antal årselever i året    | 404  | 400  | 384  | 393  | 371  |

### Produktion og udvikling

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 69   | 91   | 106  | 68   |      |
| Antal årselever i året    | 62   | 69   | 60   | 56   | 63   |

### Strøm, styring og IT

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 26   | 19   | 24   | 24   |      |
| Antal årselever i året    | 17   | 19   | 18   | 20   | 19   |

### Bil, fly og andre transportmidler

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 62   | 52   | 69   | 37   |      |
| Antal årselever i året    | 50   | 51   | 40   | 35   | 37   |

**Bygge og anlæg**

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 125  | 111  | 134  | 96   |      |
| Antal årselever i året    | 108  | 98   | 96   | 95   | 86   |

**Transport og logistik**

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 65   | 60   | 49   | 36   |      |
| Antal årselever i året    | 26   | 26   | 24   | 33   | 36   |

**Merkantil**

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 296  | 289  | 312  | 274  |      |
| Antal årselever i året    | 91   | 85   | 107  | 118  | 101  |

**Krop og stil**

| Uddannelse<br>Hovedforløb | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Tilgang                   | 43   | 47   | 63   | 35   |      |
| Antal årselever i året    | 50   | 51   | 40   | 36   | 29   |

**Fuldførelsesprocent på erhvervsgymnasiale uddannelser**

| Uddannelse | 2010/11 | 2011/12 | 2013/14 | 2014/15 | 2015/16 |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| HHX        | 82,0%   | 83,0%   | 83,0%   | 82,0%   | 83,0%   |
| HTX        | 80,0%   | 74,0%   | 75,0%   | 74,0%   | 76,0%   |

**Antal årselever på erhvervsgymnasiale uddannelser**

| Erhvervsgymnasiale uddannelser | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Antal årselever i året         | 1.262 | 1.272 | 1.258 | 1.240 | 1.307 |

**Opgørelse af anden aktivitet****Anden aktivitet opgjort på uddannelse**

| Årselever       | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| AMU             | 197,1 | 212,7 | 158,0 | 129,0 | 156,4 |
| Åben uddannelse | 5,7   | 10,8  | 5,2   | 7,6   | 3,0   |
| Fodterapeut     | 89,0  | 109,0 | 108,0 | 103,0 | 86,1  |
| EUX             | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 35,0  | 102,9 |

**Aktivitet udført for andre institutioner**

| Årselever                  | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|------|------|------|------|------|
| Erhvervsuddannelser        | 18,9 | 13,7 | 12,2 | 12,4 | 10,2 |
| Erhvervsakademiuddannelser | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| AMU-uddannelser            | 4,0  | 4,0  | 2,8  | 3,5  | 2,6  |
| Anden aktivitet (OBU)      | 4,0  | 6,7  | 2,6  | 1,5  | 3,0  |
| Andet (SP)                 | 0,0  | 0,0  | 24,8 | 34,1 | 22,8 |

**Aktivitet udlagt til andre institutioner**

| Årselever             | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Erhvervsuddannelser   | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 10,1 | 3,6  |
| AMU-uddannelser       | 12,4 | 19,5 | 9,2  | 7,2  | 11,9 |
| Anden aktivitet (PBE) | 10,0 | 6,7  | 9,0  | 15,4 | 18,1 |
| Andet (SP)            | 22,0 | 35,4 | 71,1 | 72,8 | 82,5 |

**Optagne, indgåede og afbrudte aftaler**

|                                     | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Antal optagne på hovedforløb i året | 686  | 669  | 757  | 570  | 940  |
| Antal indgåede aftaler              | 744  | 729  | 662  | 715  | 766  |
| Afbrudte aftaler                    | 185  | 197  | 199  | 225  | 215  |

**Antal elever med uddannelsesaftale ultimo året**

|                                            | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  |
|--------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Antal elever med uddannelsesaftaler ultimo | 1.564 | 1.452 | 1.410 | 1.514 | 1.532 |

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Tradium for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen (regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning ([www.oav.dk](http://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.

Fordeling af kostpris og akkumulerede afskrivninger er korrigeret mellem grunde og bygninger samt udstyr og inventar. Samlet har den ændrede fordeling ikke effekt på resultat, balance eller egenkapital.

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. Bygnings-taxameter 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.



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 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 er 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 poster**

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.

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 scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

|                                                   |          |
|---------------------------------------------------|----------|
| 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 anskaffelssum på under DKK 50.000 eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen.

Deposita måles til kostpris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I de tilfælde, hvor nettorealisationseværdien 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.

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser der er uvisse med hensyn til størrelse og tidspunkt for afvikling og indtrædte i regnskabsåret. Dette kunne f.eks. være omkostninger i forbindelse med en igangværende retssag eller fratrædelsesomkostninger i forbindelse med en omstrukturering. Forpligtelsen indregnes til kapitalværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

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

### **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.

Et realiseret tab/en realiseret gevinst ved indfrielse af et finansielt instrument omkostningsføres/indtægtsføres i resultatopgørelsen, men kan eventuelt amortiseres over det nye låns løbetid, hvis der er tale om en reel låneomlægning af sammenlignelige lån.

#### **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.

## Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

|                   |   |                                                                                                                                   |
|-------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Overskudsgrad     | = | $\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$                                             |
| Likviditetsgrad   | = | $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$                                              |
| Soliditetsgrad    | = | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$                                                             |
| Finansieringsgrad | = | $\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$                                       |
| Årselever         | = | Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.                                                |
| Årsværk           | = | Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer. |

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|                                                                 | Note | 2016                | 2015                |
|-----------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| Statstilskud                                                    | 1    | 245.752.994         | 253.178.688         |
| Deltagerbetaling og andre indtægter                             | 2    | 74.522.183          | 75.770.300          |
| <b>Omsætning i alt</b>                                          |      | <b>320.275.177</b>  | <b>328.948.988</b>  |
| Undervisningens gennemførelse                                   | 3    | -225.656.574        | -224.307.669        |
| Markedsføring                                                   | 4    | -128.653            | -242.912            |
| Ledelse og administration                                       | 5    | -29.235.424         | -26.813.698         |
| Administrative fællesskaber, værtsinstitution                   | 6    | -30.000             | -30.000             |
| Bygningsdrift                                                   | 7    | -47.320.206         | -50.044.153         |
| Aktiviteter med særlige tilskud                                 | 8    | -7.025.472          | -10.258.878         |
| Kostafdeling                                                    | 9    | -4.150.059          | -3.611.879          |
| <b>Omkostninger i alt</b>                                       |      | <b>-313.546.388</b> | <b>-315.309.189</b> |
| <b>Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster</b> |      | <b>6.728.789</b>    | <b>13.639.799</b>   |
| Finansielle indtægter                                           | 10   | 172.520             | 471.523             |
| Finansielle omkostninger                                        | 11   | -5.254.418          | -5.494.343          |
| <b>Resultat før ekstraordinære poster</b>                       |      | <b>1.646.891</b>    | <b>8.616.979</b>    |
| Ekstraordinære poster                                           |      | 0                   | 0                   |
| <b>Årets resultat</b>                                           |      | <b>1.646.891</b>    | <b>8.616.979</b>    |

## Balance 31. december

### Aktiver

|                                                                      | Note | 2016               | 2015               |
|----------------------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Immaterielle anlægsaktiver                                           | 12   | 0                  | 0                  |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>                              |      | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Indretning af lejede lokaler                                         | 12   | 0                  | 0                  |
| Grunde og bygninger                                                  | 12   | 388.225.791        | 394.947.726        |
| Udstyr og inventar                                                   | 12   | 20.189.123         | 16.230.187         |
| Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver                            |      | 9.264.265          | 0                  |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>                                |      | <b>417.679.179</b> | <b>411.177.913</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                                           |      | <b>417.679.179</b> | <b>411.177.913</b> |
| Varebeholdninger                                                     |      | 1.311.477          | 1.470.571          |
| <b>Varebeholdninger i alt</b>                                        |      | <b>1.311.477</b>   | <b>1.470.571</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser                          |      | 8.920.309          | 8.332.766          |
| Mellemregning med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling |      | 649.131            | 796.035            |
| Andre tilgodehavender                                                |      | 13.706.251         | 12.358.416         |
| Periodeafgrænsningsposter                                            |      | 5.272.998          | 2.522.181          |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                                         |      | <b>28.548.689</b>  | <b>24.009.398</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                                          |      | <b>94.416.599</b>  | <b>109.346.815</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                                             |      | <b>124.276.765</b> | <b>134.826.784</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                                                 |      | <b>541.955.944</b> | <b>546.004.697</b> |

## Balance 31. december

### Passiver

|                                                                      | Note | 2016               | 2015               |
|----------------------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital 31. december 1990                                        |      | 43.913.464         | 43.913.464         |
| Opskrivninger                                                        |      | 0                  | 0                  |
| Egenkapital i øvrigt                                                 | 13   | 187.867.158        | 186.555.201        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                             |      | <b>231.780.622</b> | <b>230.468.665</b> |
| Realkreditgæld                                                       | 14   | 180.072.826        | 187.110.865        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>                         |      | <b>180.072.826</b> | <b>187.110.865</b> |
| Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser                  |      | 7.092.654          | 7.042.063          |
| Skyldig løn                                                          |      | 6.233.348          | 7.440.594          |
| Feriepengeforpligtelse                                               |      | 25.091.846         | 24.990.930         |
| Mellemregning med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling |      | 37.281.546         | 38.909.344         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                             |      | 18.227.187         | 15.138.905         |
| Anden gæld                                                           |      | 14.020.418         | 27.123.439         |
| Periodeafgrænsningsposter                                            |      | 22.155.498         | 7.779.893          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>                         |      | <b>130.102.497</b> | <b>128.425.168</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                                      |      | <b>310.175.323</b> | <b>315.536.033</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                                                |      | <b>541.955.944</b> | <b>546.004.697</b> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                                | 15   |                    |                    |
| Andre forpligtelser                                                  | 16   |                    |                    |



## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

|                                                                | 2016               | 2015               |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Årets resultat                                                 | 1.646.891          | 8.616.979          |
| <i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i>                |                    |                    |
| Af- og nedskrivninger                                          | 12.569.549         | 12.444.615         |
| Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver                      | -83.545            | -502.603           |
| <i>Ændring i driftskapital:</i>                                |                    |                    |
| Ændring i varebeholdninger                                     | 159.094            | -116.277           |
| Ændring i tilgodehavender                                      | -4.539.291         | -2.687.327         |
| Ændring i kortfristet gæld                                     | 1.677.329          | 9.195.452          |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>                        | <b>11.430.027</b>  | <b>26.950.839</b>  |
| Køb af materielle anlægsaktiver (incl. igangværende byggerier) | -19.184.670        | -4.916.787         |
| Salg af materielle anlægsaktiver                               | 197.400            | 624.000            |
| Ændringer i finansielle anlægsaktiver                          | 0                  | 0                  |
| <b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>                  | <b>-18.987.270</b> | <b>-4.292.787</b>  |
| Ændring i renteswap                                            | -334.934           | 1.675.884          |
| Ændring i realkreditgæld                                       | -7.038.039         | -7.168.373         |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>                 | <b>-7.372.973</b>  | <b>-5.492.489</b>  |
| <b>Ændring i likvider</b>                                      | <b>-14.930.216</b> | <b>17.165.563</b>  |
| Likvider primo                                                 | 109.346.815        | 92.181.252         |
| <b>Likvider 31. ultimo</b>                                     | <b>94.416.599</b>  | <b>109.346.815</b> |

## Noter

|                                               | 2016               | 2015               |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 Statstilskud</b>                         |                    |                    |
| Undervisningstaxameter                        | 177.104.143        | 189.644.014        |
| Fællesudgiftstaxameter                        | 38.170.901         | 38.192.550         |
| Bygningstaxameter                             | 24.204.579         | 25.820.771         |
| Øvrige driftsindtægter                        | -6.129.685         | -3.759.492         |
| Særlige tilskud                               | 8.983.251          | 372.536            |
| Kostafdeling                                  | 3.419.805          | 2.908.309          |
| <b>I alt</b>                                  | <b>245.752.994</b> | <b>253.178.688</b> |
| <b>2 Deltagerbetaling og andre indtægter</b>  |                    |                    |
| Deltagerbetalinger, uddannelser               | 19.883.120         | 13.286.598         |
| Anden ekstern rekvirentbetaling               | 17.615.158         | 19.471.341         |
| Administrative fællesskaber, værtsinstitution | 2.077.035          | 1.552.868          |
| Kostafdeling                                  | 30.000             | 30.000             |
| Andre indtægter                               | 34.916.870         | 41.429.493         |
| <b>I alt</b>                                  | <b>74.522.183</b>  | <b>75.770.300</b>  |
| <b>3 Undervisningens gennemførelse</b>        |                    |                    |
| Løn og lønafhængige omkostninger              | 181.904.294        | 180.283.726        |
| Afskrivninger                                 | 3.813.847          | 3.762.055          |
| Øvrige omkostninger                           | 39.938.433         | 40.261.888         |
| <b>I alt</b>                                  | <b>225.656.574</b> | <b>224.307.669</b> |
| <b>4 Markedsføring</b>                        |                    |                    |
| Løn og lønafhængige omkostninger              | 0                  | 0                  |
| Afskrivninger                                 | 0                  | 0                  |
| Øvrige omkostninger                           | 128.653            | 242.912            |
| <b>I alt</b>                                  | <b>128.653</b>     | <b>242.912</b>     |

|                                                        | 2016              | 2015              |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>5 Ledelse og administration</b>                     |                   |                   |
| Løn og lønafhængige omkostninger                       | 22.514.348        | 21.411.262        |
| Afskrivninger                                          | 29.143            | 45.778            |
| Øvrige omkostninger                                    | 6.691.933         | 5.356.658         |
| <b>I alt</b>                                           | <b>29.235.424</b> | <b>26.813.698</b> |
| <b>6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution</b> |                   |                   |
| Løn og lønafhængige omkostninger                       | 30.000            | 30.000            |
| Afskrivninger                                          | 0                 | 0                 |
| Øvrige omkostninger                                    | 0                 | 0                 |
| <b>I alt</b>                                           | <b>30.000</b>     | <b>30.000</b>     |
| <b>7 Bygningsdrift</b>                                 |                   |                   |
| Løn og lønafhængige omkostninger                       | 10.813.403        | 10.401.475        |
| Afskrivninger                                          | 8.726.559         | 8.636.783         |
| Øvrige omkostninger                                    | 27.780.244        | 31.005.895        |
| <b>I alt</b>                                           | <b>47.320.206</b> | <b>50.044.153</b> |
| <b>8 Aktiviteter med særlige tilskud</b>               |                   |                   |
| Løn og lønafhængige omkostninger                       | 4.828.386         | 6.291.667         |
| Afskrivninger                                          | 0                 | 0                 |
| Øvrige omkostninger                                    | 2.197.086         | 3.967.211         |
| <b>I alt</b>                                           | <b>7.025.472</b>  | <b>10.258.878</b> |

|                                                     | 2016             | 2015             |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>9 Kostafteling</b>                               |                  |                  |
| Løn og lønafhængige omkostninger                    | 208.080          | 226.440          |
| Afskrivninger                                       | 0                | 0                |
| Øvrige omkostninger                                 | 3.941.979        | 3.385.439        |
| <b>I alt</b>                                        | <b>4.150.059</b> | <b>3.611.879</b> |
| <b>10 Finansielle indtægter</b>                     |                  |                  |
| Renteindtægter og andre finansielle indtægter       | 172.520          | 471.523          |
| Kursgevinster på værdipapirer                       | 0                | 0                |
| <b>I alt</b>                                        | <b>172.520</b>   | <b>471.523</b>   |
| <b>11 Finansielle omkostninger</b>                  |                  |                  |
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | 5.254.418        | 5.494.343        |
| Kurstab på værdipapirer                             | 0                | 0                |
| <b>I alt</b>                                        | <b>5.254.418</b> | <b>5.494.343</b> |

## 12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

|                                                                                                                     | Immaterielle<br>anlægsaktiver | Indretning<br>af lejede<br>lokaler | Grunde og<br>bygninger | Udstyr og<br>inventar |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Kostpris 1. januar                                                                                                  | 100.000                       | 128.014                            | 521.089.760            | 118.384.863           |
| Korr. til primo                                                                                                     | -100.000                      | -128.014                           | 2.345.127              | -38.167.930           |
| Tilgang i årets løb                                                                                                 |                               | 0                                  | 6.288.655              | 3.631.750             |
| Afgang i årets løb                                                                                                  | 0                             | 0                                  | 0                      | -682.332              |
| Kostpris 31. december                                                                                               | 0                             | 0                                  | 529.723.542            | 83.166.351            |
| 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<br>nedskrivninger 1. januar                                                                     | 100.000                       | 128.014                            | 126.142.034            | 102.154.676           |
| Korr. til primo                                                                                                     | -100.000                      | -128.014                           | 7.177.338              | -42.831.843           |
| Årets af- og nedskrivninger                                                                                         | 0                             | 0                                  | 8.178.379              | 4.391.170             |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger                                                                                  | 0                             | 0                                  |                        | -736.775              |
| Akkumulerede af- og ned-<br>skrivninger 31. december                                                                | 0                             | 0                                  | 141.497.751            | 62.977.228            |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>                                                                           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                           | <b>388.225.791</b>     | <b>20.189.123</b>     |
| Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt<br>leasede aktiver                                                        | 0                             | 0                                  | 0                      | 0                     |
| Kontantvurdering af grunde og bygninger pr. 31.10.2016                                                              |                               |                                    |                        | 434.250.000           |
| Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver (ej medtaget som tilgang) , som ikke er medtaget i den seneste kontantvur |                               |                                    |                        | 9.264.265             |

### 13 Egenkapital i øvrigt

|                                     | Egenkapital 31.<br>dec. 1990 | Opskrivning | Overført resultat  | I alt              |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital 1. januar               | 43.913.464                   | 0           | 186.555.201        | 230.468.665        |
| Årets resultat                      |                              | 0           | 1.646.891          | 1.646.891          |
| Ændring finansielle instrumenter    |                              | 0           | -334.934           | -334.934           |
| <b>Egenkapital<br/>31. december</b> | <b>43.913.464</b>            | <b>0</b>    | <b>187.867.158</b> | <b>231.780.622</b> |
|                                     |                              |             | 2016               | 2015               |

### 14 Realkreditgæld

|                                             |                    |                    |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Realkreditgæld                              | 187.165.480        | 194.152.928        |
| Langfristet del af finansielle instrumenter | 8.639.300          | 8.404.974          |
| <b>Realkreditgæld i alt</b>                 | <b>195.804.780</b> | <b>202.557.902</b> |
| Afdrag, der forfalder inden 1 år            | 7.092.654          | 7.042.063          |
| Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år      | 28.813.170         | 28.586.890         |
| Afdrag, der forfalder efter 5 år            | 159.898.956        | 166.928.949        |
|                                             | 195.804.780        | 202.557.902        |

### 15 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 388.225.791.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommene med nom. DKK 6.640.100. Der er pr. 31/12 2016 ikke mellemværende i pengeinstitutternes favør.

### 16 Andre forpligtelser

#### Leje- og leasingforpligtelser

Ingen

### **Eventualforpligtelser**

Tradium har indgået entreprisekontrakt vedr. opførelse af ny tømrerbygning. Den samlede entreprisum udgør 53 mio. kr.

Tradium har enkelte verserende personalesager.

På Ring Djursland verserer 2 erstatningssager i forbindelse med uheld på baneanlægget.

Skat har indkaldt materiale vedr. fradrag af energiafgifter. Vi kender pt. ikke sagens udfald, men forventer ikke en væsentlig korrektion af de allerede fratrukne afgifter.

## Særlige specifikationer

|                                                                   | 2016               | 2015               |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>17 Udlagte aktiviteter</b>                                     |                    |                    |
| Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre | 5.620.381          | 5.897.425          |
| Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre | 3.097.444          | 4.013.251          |
| <b>18 Praktikpladsopsøgende arbejde</b>                           |                    |                    |
| Lønninger til personale                                           | 869.020            | 1.017.945          |
| Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde              | 183.305            | 202.488            |
| <b>Omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde i alt</b>       | <b>1.052.325</b>   | <b>1.220.433</b>   |
| <b>19 Personaleomkostninger</b>                                   |                    |                    |
| Lønninger                                                         | 188.553.952        | 187.396.768        |
| Pension                                                           | 29.341.794         | 28.891.918         |
| Andre omkostninger til social sikring                             | 2.372.765          | 2.325.884          |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>                                | <b>220.268.511</b> | <b>218.614.570</b> |
| <b>20 Personaleårsværk</b>                                        |                    |                    |
| Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår                     | 486                | 482                |
| Andel i procent ansat på sociale vilkår                           | 5,1                | 5,4                |
| <b>21 Honorar til revisor</b>                                     |                    |                    |
| Honorar for lovpligtig revision                                   | 200.000            | 200.000            |
| Andre ydelser end revision                                        | 74.704             | 54.300             |
| <b>Honorar til revisor i alt</b>                                  | <b>274.704</b>     | <b>254.300</b>     |



## 22 Indtægtsdækkende virksomhed - IDV

|                                           | 2016          | 2015          | 2014          | 2013          | I alt          |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>Indtægter</b>                          | 18.861        | <b>18.195</b> | <b>5.411</b>  | <b>6.411</b>  | <b>48.878</b>  |
| Direkte og indirekte lønomkostninger      | -11.577       | -9.687        | -1.450        | -1.999        | <b>-24.713</b> |
| Andre direkte og indirekte omkostninger   | -4.449        | -4.064        | -1.438        | -101          | <b>-10.052</b> |
| <b>Resultat</b>                           | <b>2.835</b>  | <b>4.444</b>  | <b>2.523</b>  | <b>4.311</b>  | <b>14.113</b>  |
| <b>Akkumuleret resultat (egenkapital)</b> | <b>79.164</b> | <b>76.329</b> | <b>71.885</b> | <b>69.362</b> |                |