



# ÅRSRAPPORT 2019



# Indholdsfortegnelse

|                                                                                | <u>Side</u> |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Generelle oplysninger om institutionen</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                                                       | 13          |
| Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal                         | 23          |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern)                                    | 26          |
| Usikkerhed ved indregning og måling                                            | 26          |
| Usædvanlige forhold                                                            | 26          |
| Begivenheder efter regnskabsårets udløb                                        | 26          |
| Forventninger til det kommende år                                              | 26          |
| <b>Målrapportering</b>                                                         |             |
| Målrapportering                                                                | 27          |
| <b>Regnskab</b>                                                                |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                                       | 29          |
| Resultatopgørelse 1. januar – 31. december                                     | 36          |
| Balance pr. 31. december                                                       | 37          |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december                                  | 39          |
| Noter                                                                          | 40          |
| Særlige specifikationer                                                        | 47          |

## Generelle oplysninger om institutionen

### 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: Børne- og undervisningsministeriet  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Randers Kommune

### Bestyrelsen

Søren Sørensen, bestyrelsesformand - Dansk Industri  
Bent Klim Johansen, HK Østjylland  
Daniel Dallerup - LO  
Jonas Fuglsang – Randers Kommune  
Lene Thomsen - HK Nordjylland  
Ole Christensen - LO Randers  
Jesper Freltoft - Dansk Industri  
Niels Vinther - Dansk Byggeri  
Lone Nordentoft Frost - Dansk frisør og kosmetikerf.  
Torben Michelsen – medarbejderrepræsentant  
Mikkel Bjerglund Jensen - elevrepræsentant  
Vakant – Dansk Erhverv

#### *Uden stemmeret:*

Rasmus Vennekilde Andresen – medarb.repræsentant  
Andreas Skjøttgaard Andersen - elevrepræsentant

### Daglig ledelse

Lars Michael Madsen, adm. direktør/CEO  
Ole Brøndum Kristensen, HR- og digitaliseringsdirektør  
Bent Oppelstrup, områdedirektør  
Morten Guldmann Olsen, økonomidirektør

## 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 varetage 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  
Spar Nord  
Arbejdernes Landsbank

# Påtegninger

## Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Tradium.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 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 1. april 2020

### Daglig ledelse

---

Lars Michael Madsen  
Adm. direktør/CEO

---

Bent Oppelstrup  
Områdedirektør

---

Ole Brøndum Kristensen  
HR- og digitaliseringsdirektør

---

Morten Guldmann Olsen  
Økonomidirektør

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 1. april 2020

### Bestyrelse

---

Søren Sørensen  
Formand

---

Ole Christensen  
Næstformand

---

Bent Klim Johansen

---

Lene Thomsen

---

Lone Nordentoft Frost

---

Daniel Dallerup

---

Jesper Freltoft

---

Niels Vinther

---

Torben Michelsen

---

Jonas Fuglsang

---

Mikkel Bjerglund Jensen

---

Vakant (Dansk Erhverv)

<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 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 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 standarderne for offentlig revision, jf. Børne- og undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 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 standarderne for offentlig revision, jf. Børne- og undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

Randers, 1. april 2020

#### **Dansk Revision Randers**

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31778530

Ole Skouboe

Statsautoriseret revisor

mne32107

# Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

## Præsentation af institutionen

Tradium er med sine ca. 2.900 årselever/fuldtidselever og knap 450 medarbejdere den største erhvervsrettede uddannelsesinstitution i det primære 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.

Desuden gennemfører Tradium en række uddannelsesopgaver for kommunerne i Tradiums dækningsområde. Den største af disse aktiviteter er "Parat til Uddannelse", hvor Tradium er leverandør af et afklarings- og træningsforløb på op til 300 pladser i målgruppen uddannelsesparate borgere op til 30 år i Randers Kommune.

Tradium kan beskrives som en samarbejdsorienteret erhvervsskole med internationalt udsyn, 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 et par tekniske EUD-uddannelser, tekniske EUX-uddannelser, tekniske GF1 forløb samt de erhvervsgymnasiale uddannelser (HHX Tradium Handelsgymnasium og HTX Tradium Teknisk Gymnasium). Fodterapeutuddannelsen og Psykologordningen for ungdomsuddannelserne i Randers er ligeledes placeret i Campus Midt. Endvidere rummer Campus Midt også Retail & Management, der blandt andet uddanner en hel del detailhandelskæders elever på hovedforløb og gennemfører en række voksen- og efteruddannelses tilbud på det merkantile område.

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

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

Uddannelses tilbuddet Parat til Uddannelse er også forankret på Campus Midt.

**Campus Nord** i Randers er adressen, hvor de fleste tekniske erhvervsuddannelser er samlet for at skabe den bedst mulige synergi mellem uddannelserne. Tømreruddannelsen er ved årsskiftet 2017/2018 flyttet i nyt uddannelsesmiljø på Campus Nord.

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

**Campus Mariagerfjord** i Hobro i Mariagerfjord Kommune huser HHX 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 akademiuddannelser på samme adresse.

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

#### **Tradiums 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, studerende eller kursist møder med. Undervisningen er praksisorienteret og opkvalificerer eller forbereder til beskæftigelse i erhvervslivet eller til videregående studier.

#### **Tradiums vision er:**

"Vi sætter din læring i bevægelse" ved at skabe et læringsmiljø:

- med rum for nytænkning, tværgående samarbejde og udsyn, så du bliver forberedt til fremtiden og kan sætte dit fingeraftryk på verden
- med et lærerigt samspil med erhvervslivet, så du kan omsætte viden til handling
- baseret på dyb respekt og trivsel, hvor du bliver en del af et stærkt fagligt fællesskab, med høje ambitioner præget af fornyelse og fordybelse
- hvor vi går foran med at skabe et godt arbejdsmiljø, der bygger på tillid og udvikling.

#### **Tradiums bærende værdier er:**

- Mod
- Udsyn
- Social kapital (samarbejde, retfærdighed og tillid)

#### **Tradiums strategiske pejlemærker**

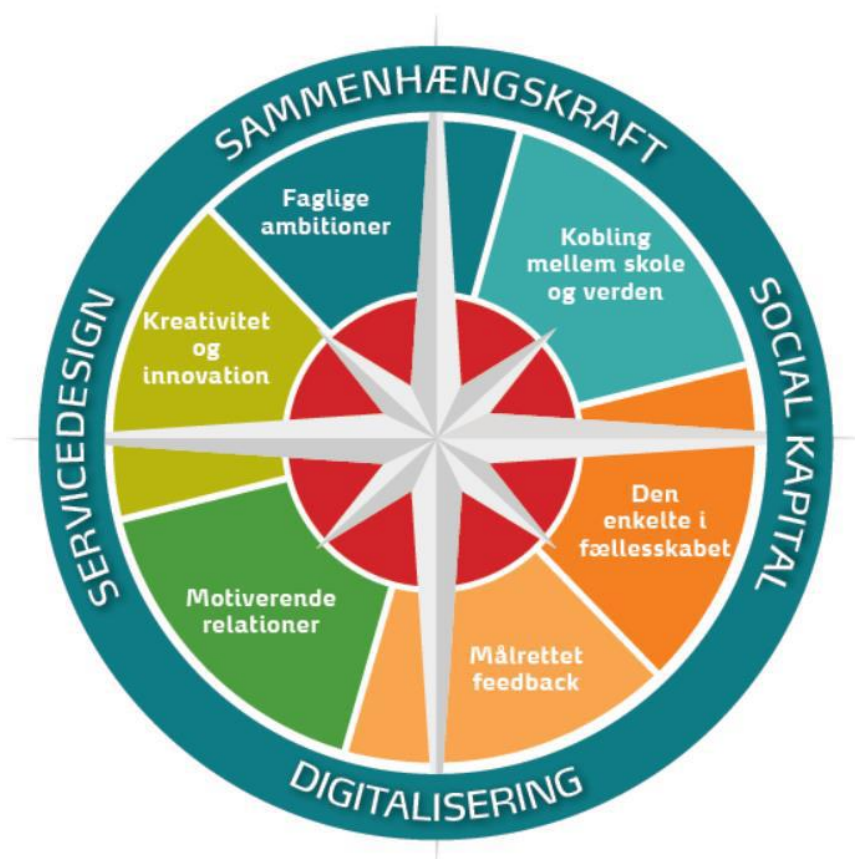
Tradiums fire strategiske pejlemærker er defineret som omdrejningspunkt for skolens langsigtede strategiske arbejde med missionen og visionen og tænkt som en agil, fokuseret rammesætning for skolens strategiske arbejde frem mod 2020:

- Sammenhængskraft
- Social kapital
- Digitalisering
- Servicedesign

På bestyrelsens strategiseminar 2019 blev det besluttet at fastholde de fire strategiske pejlemærker og samtidig også tilføje FN's 17 Verdensmål som strategisk fokus for Tradiums virke.

Pejlemærkerne er udfoldet nærmere i fire små film: <https://www.youtube.com/watch?v=rBY45-hpsv4&feature=youtu.be>

Tradiums pædagogiske didaktiske grundlag – Tradiums Pædagogiske Hjul - kan sammen med Tradiums pejlemærker illustreres således:



## Organisation

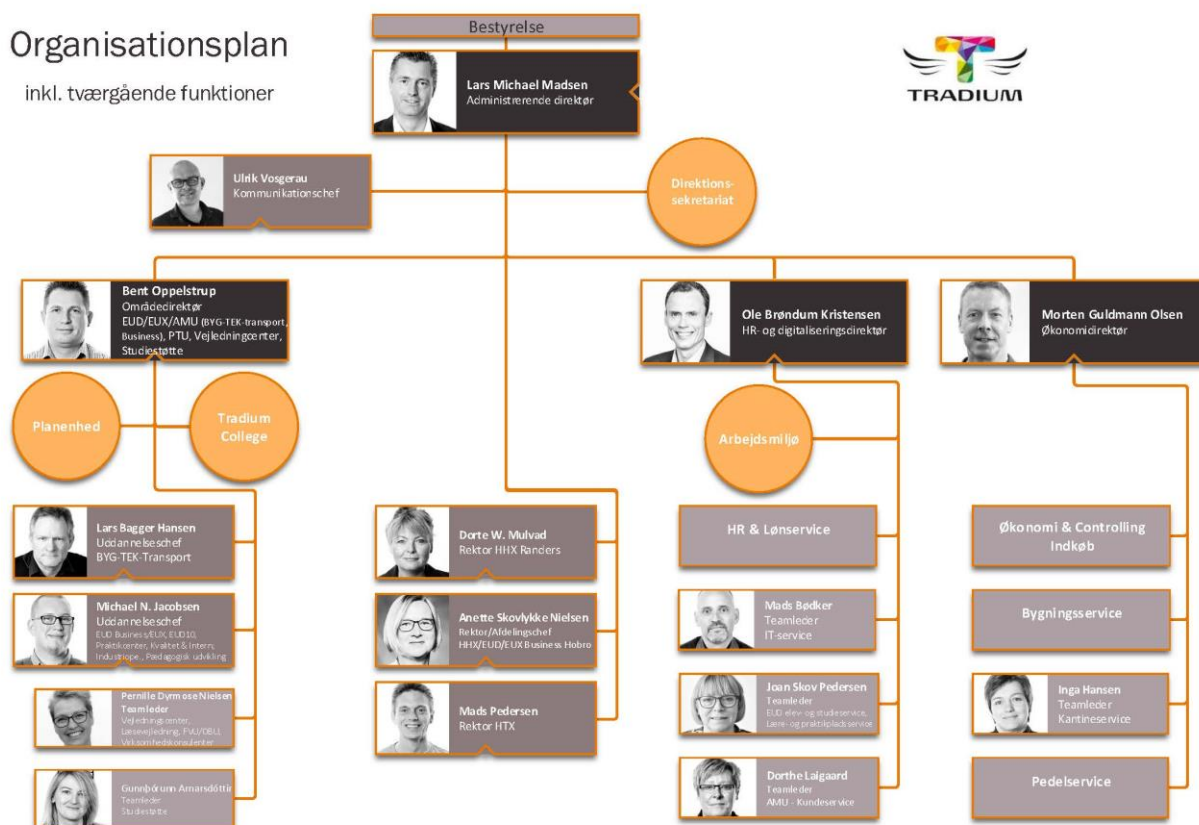
Tradium er en selvejende institution med egen bestyrelse som øverste myndighed. Bestyrelsen er udpeget af erhvervslivets organisationer og kommunerne og har ligeledes både medarbejder- og elevrepræsentanter. Den varetager den overordnede ledelse af institutionen og er over for Undervisningsministeriet ansvarlig for institutionens drift, herunder forvaltningen af de statslige tilskud. Bestyrelsen arbejder således for at realisere de overordnede uddannelsespolitiske mål samt for at sikre, at skolen har en sund økonomi, og at skolen skaber synlige resultater i forhold til de strategiske T20 pejlemærker, der er besluttet af bestyrelsen.

Den administrerende direktør har det overordnede ansvar for den daglige ledelse af institutionen og er ansvarlig for virksomheden over for bestyrelsen. Organisationen er forankret i en direktion og flere fællesfunktioner til at understøtte drift og udviklingsmuligheder i de lokale uddannelsesmiljøer.

Direktionen består, ud over den administrerende direktør, af HR- og digitaliseringsdirektør, økonomidirektør samt områdedirektør. Tradiums organisationsdiagram ser ud som følger:

### Organisationsplan

inkl. tværgående funktioner



Skolen har derudover en stærk arbejdsmiljøorganisation og samarbejdsorganisation, der er samlet i MIO (Medarbejder Indflydelses Organ). MIO er organiseret i et overordnet Hoved MIO (HMIO) og syv lokale MIO (LMIO) – et for hver campus.

Direktøren er formand for HMIO, der arbejder med politikker, overordnede spørgsmål og principielle emner. Der er en ledelsesudpeget formand for alle syv LMIO, der oftest arbejder med arbejdsmiljø og lokale udfordringer.

## Tradiums hovedaktiviteter jf. vedtægterne:

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.*

## Årets faglige resultater

Tradium leverer generelt gode faglige resultater, og disse formidles i vid udstrækning via gode historier i lokale, landsdækkende og sociale medier. I 2019 har Tradium jf. Infomedia haft 1108 artikelomtaler samt stor rækkevidde på de sociale medier. Den bevidste satsning på formidling af de gode historier og fortællinger skal ses i sammenhæng med ønsket om at være en synlig, attraktiv og efterspurgt erhvervsskole.

### Tradium bliver UNESCO Verdensmålsskole

I 2019 har Tradium rettet fokus mod FN's verdensmål som et led i det strategiske arbejde. Det resulterede i, at skolen i november blev udnævnt til UNESCO Verdensmålsskole og derigennem en del af det verdensomspændende skolenetværk "UNESCO's Associated Schools Project." Som verdensmålsskole forpligter Tradium sig blandt andet til at udvikle undervisning med udgangspunkt i verdensmålene.



### Stor opbakning til medarbejdertrivselsundersøgelse

Som indikeret i pejlemærket "Social kapital" har Tradium fokus på medarbejdernes trivsel. I 2019 gennemførte skolen sin medarbejdertrivselsundersøgelse med stor opbakning, idet svarprocenten var på 95%. Det er fem procentpoint højere end året før. Overordnet viste rapporten for hele Tradium, at trivslen er på samme niveau som sidste år, og den generelle tilfredshed er på et niveau over 80 (på en indeksskala fra 0-100). I lyset af at Tradium har gennemgået betydelige forandringer og tilpasninger i efteråret 2018 og foråret 2019, er resultatet meget positivt. Skolens ledelse er dog samtidig opmærksom på, at der er stor forskel på tilfredsheden på tværs af afdelingerne.

### Udvikling i sygefravær

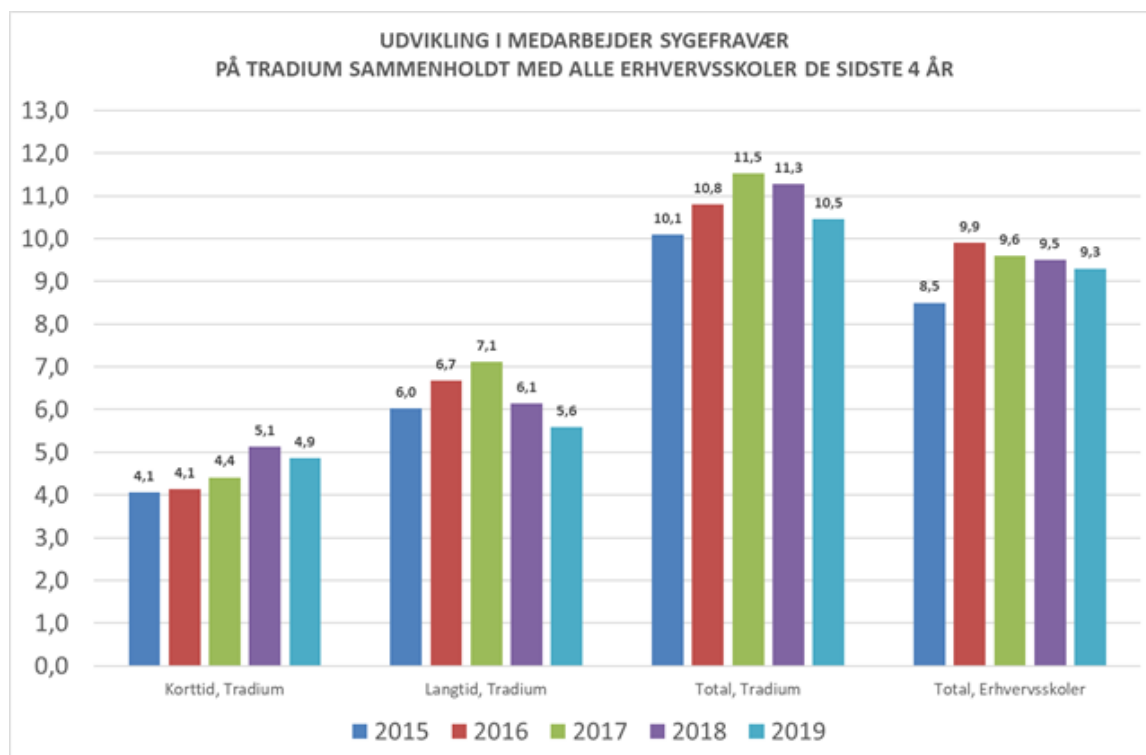
Tradium har de seneste år haft stor fokus på sygefraværet blandt de ansatte. I april 2017 konstaterede vi, at det samlede sygefravær var steget med 0,7 dag fra 2015 til 2016, og i april 2018 konstaterede vi en tilsvarende stigning på 0,7 dag fra 2016 til 2017.

Vi har siden august 2017 og til dato implementeret forskellige initiativer for at nedbringe vores sygefravær – herunder bl.a.:

- ændret vores syge-/fraværsprocedurer (ad flere omgange)
- udarbejdet nye arbejdsmiljø- og trivselspolitikker med stor fokus på trivsel- og forebyggelsesinitiativer
- afviklet interne kursussessions for vores ledere
- ændret vores HR og arbejdsmiljøindsatser, således medarbejderne fra HR og Arbejdsmiljø er mere opsøgende og assisterende i forbindelse med ledernes håndtering af sygemeldte

Det ser nu ud til, at vi har fået knækket kurven. Fra 2017 til 2018 faldt det samlede fravær med 0,2 dag og fra 2018 til 2019 faldt det med ikke mindre 0,8 dag.

Vi ligger stadig 1,2 dag over landsgennemsnittet for erhvervsskoler, så vi fortsætter vores ekstraordinære fokus på området i 2020. Nedenfor ses udviklingen på Tradium fra 2015 til 2019.





### Erhvervspædagogiske kompetencer

I alt har Tradium ca. 135 undervisere, som skal være i besiddelse af erhvervspædagogiske kompetencer i form af enten et kompetenceløft svarende til 10 ECTS point, en hel erhvervspædagogisk diplomuddannelse eller tilsvarende kompetencer. Af disse er 10 undtaget på grund af alder eller allerede erhvervede tilsvarende kompetencer. Status primo 2020 for de berørte undervisere på Tradiums erhvervsuddannelsesområde er:

PD:

21 har bestået en fuld erhvervspædagogisk diplomuddannelse

50 er i gang med/tilmeldt den erhvervspædagogiske diplomuddannelse

ca. 10 er endnu ikke påbegyndt den erhvervspædagogiske diplomuddannelse

10 ECTS/kompetenceløft:

- 45 har opnået 10 ECTS point
- 2 er endnu ikke påbegyndt et forløb på 10 ECTS point

Der er ikke afholdt eller planlagt afholdelse af fælles moduler i 2019, da antallet af undervisere der mangler samme modul i Den Erhvervspædagogiske Diplomuddannelse, er for begrænset til at sikre økonomisk rentable fællesforløb.

### Ledelsesudviklingsforløb på 10 ECTS point

For at understøtte ledernes kompetenceudvikling, social kapital og organisationens sammenhængskraft har Tradium i 2019 med støtte fra Den statslige kompetencefond i samarbejde med Professionshøjskolen UCN gennemført et ledelsesudviklingsforløb (10 ECTS point) med fokus på styrkelse af relationelle kompetencer og faglig ledelse for den samlede ledergruppe på Tradium.

### Fremgang i elevtallet på Tradium

Ved skolestarten i august begyndte samlet set over 100 elever flere end året før deres uddannelse på Tradium. Elektrikeruddannelsen og EUX Business var blandt de uddannelser, der oplevede en øget søgning. Som det fremgår af skemaet nedenfor fik Tradium samlet en markant stigning på GF1 fra 273 elever i 2018 til 323 elever i 2019.

### Klare mål 1 – Flere elever (Mål landsplan: 25% i 2020, 30% i 2025)

| Indikator                                              | Senest realiseret Tradium                                                    | Senest realiseret landsgn.snit                           | Senest realiseret Randers Kommune                        | Mål Tradium                                                                  |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Første prioritetsansøgere direkte fra 9. og 10. klasse | 2019: 323 elever<br>2018: 273 elever<br>2017: 325 elever<br>2016: 237 elever | 2019: 20,1%<br>2018: 19,4%<br>2017: 18,5%<br>2016: 18,4% | 2019: 22,1%<br>2018: 17,8%<br>2017: 22,8%<br>2016: 17,2% | 2019: 290 elever<br>2018: 330 elever<br>2017: 260 elever<br>2016: 235 elever |

Som det fremgår af tabel nedenfor er Tradiums markedsandele for HHX og HTX over landsgennemsnittet. På HHX er der tale om en markant højere markedsandel med 27,3% mod 19,9% procent på landsplan.

### Markedsandel gymnasiale uddannelser

| Gymnasieretning | Ansøgere landplan 2019 | Ansøgere Randers 2019 |
|-----------------|------------------------|-----------------------|
| HHX             | 19,9%                  | 27,3%                 |
| STX             | 59,6%                  | 45,9%                 |
| HTX             | 10,4%                  | 11,8%                 |
| HF              | 10,1%                  | 15%                   |

### Frafald EUD (Klare mål 2)

Tradiums udvikling i frafald på erhvervsuddannelserne er overordnet gunstig fra 2018 til 2019 og bedre end landsgenemsnittet på langt de fleste målepunkter (Datavarehuset) jf. opstillingerne i det følgende:

| Indikator                                                    | Senest realiseret Tradium                 | Senest realiseret landsgn.snit            | Mål Tradium                             |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <i>Andel, der går videre til hovedforløb (inkl. SKP)</i>     | 2017: 54%<br>2016: 50%<br>2015: 46%       | 2017: 50%<br>2016: 46%<br>2015: 43%       | 2019: 51%<br>2018: 50%<br>2017: Min 50% |
| <i>Supplerende frafaldsindikatorer</i>                       |                                           |                                           |                                         |
| <i>Frafald på grundforløbet 1. og 2. del</i>                 | 2018: 10,8%<br>2017: 11,9%<br>2016: 13,6% | 2018: 11,5%<br>2017: 12,1%<br>2016: 12,5% | 2019: 11%<br>2018: 12%<br>2017: 14%     |
| <i>Frafald på hovedforløb</i>                                | 2018: 5,5%<br>2017: 5,5%<br>2016: 5,1%    | 2018: 7,1%<br>2017: 7,1%<br>2016: 7,0%    | 2019: 5,5%<br>2018: 5%<br>2017: 6%      |
| <i>Frafald i overgang mellem grundforløbets 1. og 2. del</i> | 2019: 9,9%<br>2018: 12,6%<br>2017: 18,1%  | 2019: 7,5%<br>2018: 8,9%<br>2017: 8,9%    | 2019: 10%<br>2018: 10%<br>2017: 10%     |
| <i>Frafald i overgang mellem grund- og hovedforløb</i>       | 2018: 26,3%<br>2017: 35,7%<br>2016: 37,0% | 2018: 33,6%<br>2017: 37,1%<br>2016: 40,4% | 2019: 32%<br>2018: 32%<br>2017: 45%     |

## Karakterer erhvervsuddannelserne

Af tabeloversigterne neden for fremgår karakterudviklingen fra 2017-2019 på alle Tradiums erhvervsuddannelser fordelt på henholdsvis forår og efterår. Samlet set er den gennemsnitlige karakterudvikling på et stabilt tilfredsstillende niveau. De enkelte uddannelsers karakterniveau og -udvikling indgår som indikator til de enkelte uddannelsesområders årlige selvevalueringer.

Karaktergennemsnit af svendeprøver 2017-2019 Forårsperioden (01.02 - 31.07)

| Uddannelse                | Forår 2019   |               | Forår 2018   |               | Forår 2017   |               |
|---------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                           | Antal elever | Karakter-GNS. | Antal elever | Karakter-GNS. | Antal elever | Karakter-GNS. |
| 92 Personvognsmekaniker   | 7            | 6,8           | 29           | 7,4           | 29           | 7,3           |
| 1110 Smed                 | 12           | 6,9           | 16           | 8,7           | 19           | 6,9           |
| 1145 Industrioperatør     |              |               |              |               | 30           | 8,0           |
| 1155 Overfladebehandler   | 5            | 8,6           | 8            | 10,8          | 2            | 9,5           |
| 1350 Murer                | 9            | 8,8           | 16           | 9,0           | 9            | 8,8           |
| 1390 Tømrer               | 21           | 7,8           | 26           | 7,0           | 43           | 8,5           |
| 1430 Elektriker           | 4            | 10,3          | 9            | 8,4           | 10           | 8,0           |
| 1435 Byggemontagetekniker | 1            | 4,0           |              |               |              |               |
| 1450 Bygningssmaler       | 16           | 8,8           | 15           | 7,0           | 11           | 7,5           |
| 1560 Vejgodstransport     | 10           | 5,6           | 11           | 5,8           | 12           | 5,4           |
| 1565 Lager og terminal    | 15           | 9,2           | 19           | 9,7           | 18           | 6,7           |
| 1780 Frisør               | 9            | 8,2           |              |               |              |               |
| 1911 Kontor generel       |              |               | 9            | 8,0           | 15           | 7,3           |
| 1912 Kontor               | 13           | 9,6           | 23           | 8,1           | 17           | 9,4           |
| 1952 Detail               | 217          | 9,1           | 256          | 9,3           | 224          | 8,3           |
| Hovedtotal                | 339          | 8,6           | 437          | 8,7           | 434          | 8,0           |

Karaktergennemsnit af svendeprøver 2017 -2019 i efterårsperioden (01.08 - 31.01)

| Uddannelse                         | Efterår 2019 |              | Efterår 2018 |              | Efterår 2017 |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                    | Antal elever | Karakter-GNS | Antal elever | Karakter-GNS | Antal elever | Karakter-GNS |
| 92 Personvognsmekaniker            | 19           | 5,7          | 14           | 6,1          | 19           | 6,1          |
| 1110 Smed                          | 16           | 7,6          | 10           | 7,8          | 11           | 6,8          |
| 1145 Industrioperatør              | 24           | 9,6          | 20           | 7,5          | 14           | 9,6          |
| 1155 Overfladebehandler            | 3            | 10,0         | 3            | 9,0          | 12           | 9,9          |
| 1350 Murer                         | 8            | 9,1          | 6            | 4,9          | 5            | 7,3          |
| 1390 Tømrer                        | 33           | 7,0          | 26           | 8,3          | 22           | 8,2          |
| 1430 Elektriker                    | 11           | 8,5          | 10           | 9,6          | 5            | 9,2          |
| 1435 Byggemontagetekniker          | 2            | 4,5          | 1            | 10,0         | 5            | 7,2          |
| 1450 Bygningssmaler                | 11           | 8,3          | 10           | 8,4          | 9            | 6,7          |
| 1560 Vejgodstransportuddannelsen   | 13           | 5,8          | 9            | 5,4          | 4            | 5,5          |
| 1565 Lager- og terminaluddannelsen | 14           | 8,5          | 7            | 7,6          | 24           | 6,9          |
| 1780 Frisør                        | 25           | 7,0          | 1            | 10,0         | 1            | 2,0          |
| 1785 Fitnessinstruktør             |              |              |              |              | 3            | 10,3         |
| 1911 Kontor generel                |              |              | 4            | 6,3          | 7            | 6,0          |
| 1912 Kontor med specialer          | 11           | 9,8          | 9            | 11,8         | 13           | 7,8          |
| 1952 Detail                        | 16           | 7,6          | 30           | 8,1          | 44           | 9,0          |
| Hovedtotal                         | 204          | 7,5          | 146          | 7,7          | 198          | 7,8          |

## Indikatorer erhvervsgymnasiale uddannelser

Indikatoroversigten nedenfor indgår som datainput til gymnasieafdelingernes årlige selvevaluering og opfølgningsplan. Udviklingen i eksamenskaraktererne er rektorerne væsentligste opfølgningspunkt. I 2019 var Tradium Teknisk Gymnasium (HTX) udtaget til tilsyn på baggrund af det risikobaserede screeningstilsyn, idet den socioøkonomiske referencemodel godtgjorde, at karaktergennemsnittet på HTX var signifikant lavere end den socioøkonomiske referencemodel tilsagde. Styrelsen for Undervisning og Kvalitet har ultimo 2019 meddelt skolen, at de på baggrund af en gennemgang af den tilsendte statusredegørelse og en ny gennemført screening i skoleåret 2019/20, hvor institutionen ikke falder ud ift. de faglige resultater, at der for nuværende ikke længere grundlag for, at institutionen fortsætter i tilsynet. Styrelsen betragter på det grundlag tilsynssagen som afsluttet.

|                     | Overgang til videregående udd. efter 27 mdr. (%) |       |       | Frafald efter 1 år (%) |       |                 | Eksamensresultat (gennemsnit) |             |             |              | Socioøkonomisk reference |                   |                   |                   |
|---------------------|--------------------------------------------------|-------|-------|------------------------|-------|-----------------|-------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                     | 2013                                             | 2014  | 2015  | 2014                   | 2015  | 2016            | 2016                          | 2017        | 2018        | 2019         | 2015-17                  | 2017              | 2016-18           | 2018              |
| Tradium htx         | 76,2%                                            | 71,4% | 68,9% | 25,6%                  | 12,5% | 13,6 %          | 7,3 (81e)                     | 7,0 (78e)   | 7,4 (87e)   | 7,1 (70e)    | -0,4                     | -0,5              | -0,2 (sign.)      | -0,1 (ikke sign.) |
| Landsogn<br>sot htx | 75,9%                                            | 73,7% | 71,8% | 17,3%                  | 14,8% | 14,6 %          | 7,3                           | 7,4         | 7,5         | 7,5 (4.507e) | -                        | -                 | -                 | -                 |
| Tradium hhx – Rds   | 63,8%                                            | 66,8% | 59,6% | 9,2%                   | 9,3%  | 13,8 %          | 6,7 (230e)                    | 6,8 (244e)  | 6,9 (288e)  | 6,6 (247e)   | Ikke i tabellen?         | -0,1 (ikke sign.) | -0,1 (ikke sign.) | -0,1 (ikke sign.) |
| Tradium hhx - Hobro | 64,8%                                            | 59,7% | 57,9% | Ikke i tabellen        | 9,6%  | Ikke i tabellen | 7,0 (57e)                     | 7,1 (59e)   | 7,3 (60e)   | 6,9 (44e)    | +0,1 (ikke sign.)        | 0,0 (ikke sign.)  | +0,4 (sign.)      | +0,6 (sign.)      |
| Landsogn<br>sot hhx | 62,7%                                            | 62,7% | 61,9% | 10,8%                  | 10,2% | 10,6 %          | 6,8 (7.797)                   | 6,8 (8.386) | 6,8 (8.854) | 6,9 (8.893)  | †                        | -                 | -                 | -                 |

STIL 2018, iflg. UVM tilsynsbrev pr. feb. 2019

NB: Ingen nye data siden sidste træk pr. juni 2019 ift. hhv. Overgangsfrekvens, Frafald og Socioøkonomisk reference.

#### Mål 4 – Elevtrivsel på EUD og GYM samt virksomhedstilfredshed på EUD

Af tabellen nedenfor ses, at elevtrivslen på EUD er faldet 0,3 point fra 2018 til 2019. Der foreligger endnu ikke et landsdækkende benchmark. Det skal bemærkes, at ministeriets obligatoriske spørgeramme til måling af elevtrivslen er ændret fra 2018 til 2019, hvorfor sammenligning skal tages med forbehold.

| Indikator                                  | Senest realiseret Tradium                        | Senest realiseret landsgn.snit      |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Elevtrivsel (generel indikator)            | 2019: 3,8<br>2018: 4,1<br>2017: 4,0<br>2016: 3,9 | 2018: 4,0<br>2017: 4,0<br>2016: 4,0 |
| Virksomhedstilfredshed (generel indikator) | 2018: 8,0<br>2017: 7,9<br>2016: 7,8              | 2018: 7,6<br>2017: 7,5<br>2016: 7,5 |

Seneste tilgængelige data i Datavarehuset for virksomhedstilfredshed (praktikpladser) er fra 2018. Heraf fremgår det, at Tradiums virksomhedstilfredshed er steget en anelse fra 2017 til 2018 og ligger 0,4 point over landsgennemsnittet.

Af tabellen neden for fremgår elevtrivslen på Tradiums erhvervsgymnasiale uddannelser samlet og fordelt på temaer. Der foreligger endnu ikke et landsdækkende benchmark. Det skal bemærkes, at ministeriets obligatoriske spørgeramme til måling af elevtrivslen er ændret fra 2018 til 2019, hvorfor sammenligning skal tages med forbehold.

|                   | Indikatorer for trivsel 2018 |                |                |              |                     |         | Indikatorer for trivsel 2019 |                |                |              |                     |         |
|-------------------|------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------|---------|------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------|---------|
|                   | Generel trivsel              | Faglig trivsel | Social trivsel | Læringsmiljø | Pres og bekymringer | Mobning | Generel trivsel              | Faglig trivsel | Social trivsel | Læringsmiljø | Pres og bekymringer | Mobning |
| Tradium htx       |                              | 3,8            | 4,0            | 3,6          | 2,9                 | 4,7     | 3,7                          | 3,6            | 4,1            | 3,5          | 2,9                 | 4,7     |
| Landsgn. snit htx |                              | 3,8            | 4,1            | 3,5          | 2,8                 | 4,7     |                              |                |                |              |                     |         |
| Tradium hhx Rds   |                              | 3,8            | 4,1            | 3,4          | 2,9                 | 4,7     | 3,9                          | 3,7            | 4,2            | 3,4          | 2,9                 | 4,7     |
| Tradium hhx Høbro |                              | 3,8            | 4,0            | 3,8          | 2,9                 | 4,6     | 3,8                          | 3,6            | 4,1            | 3,5          | 3,0                 | 4,6     |
| Landsgn. snit hhx |                              | 3,8            | 4,1            | 3,4          | 2,7                 | 4,7     |                              |                |                |              |                     |         |

### Praktikpladsudvikling

Som det fremgår af oversigten nedenfor, er der samlet set en fremgang i Tradiums samlede antal praktikpladser på 7 procent fra december 2018 til december 2019. Det er fjerde år i træk med samlet med fremgang i det totale antal praktikpladsaftaler på Tradium.

Det ses imidlertid også, at der er stor variation fra uddannelse til uddannelse.

Den helt store positive højdespringer er industrioperatør-uddannelsen, hvor der på 12 måneder er sket en stigning på 226 procent i antal aftaler. Detailområdet er et af Tradiums største uddannelsesområder, hvorfor tilbagegangen her er lidt bekymrende. Fra skolens praktikpladskonsulenter meddeles det, at tilbagegangen på 19 procent primært skyldes afmatning.

| Lære- og praktikpladsstatus       |                 |                 |                  |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
|                                   | Datatræk        | Datatræk        | % -vis udvikling |
|                                   | 12 . måned 2018 | 12 . måned 2019 |                  |
| Uddannelse                        | Antal           | Antal           |                  |
| 92 Personvognsmek.                | 85              | 77              | -9%              |
| 93 Lastvognsmek.                  | 0               | 1               | -                |
| 1110 Smed                         | 43              | 32              | -26%             |
| 1145 Industrioperatør             | 27              | 88              | 226%             |
| 1155 Overfladebehandler           | 26              | 19              | -27%             |
| 1205 Data- og komm.               | 3               | 7               | 133%             |
| 1210 Elektronik og svagstrøm      | 0               | 1               | -                |
| 1220 Automatik-proc.              | 3               | 3               | 0%               |
| 1350 Murer                        | 54              | 47              | -13%             |
| 1390 Tømrer                       | 92              | 120             | 30%              |
| 1420 VVS-energi                   | 9               | 12              | 33%              |
| 1430 Elektriker                   | 46              | 60              | 30%              |
| 1450 Bygningsmaler                | 33              | 36              | 9%               |
| 1560 Vejgods                      | 25              | 22              | -12%             |
| 1565 Lager- og terminal           | 39              | 41              | 5%               |
| 1680 Ernæringsassistent           | 5               | 4               | -20%             |
| 1705 Tjener                       | 2               | 6               | 200%             |
| 1715 Gastronom                    | 14              | 16              | 14%              |
| 1780 Frisør                       | 42              | 31              | -26%             |
| 1890 Tekn. designer               | 0               | 2               | -                |
| 1912 Kontor                       | 75              | 85              | 13%              |
| 1932 Handel                       | 28              | 24              | -14%             |
| 1952 Detail                       | 144             | 116             | -19%             |
|                                   |                 |                 |                  |
| <b>I alt – normal takst</b>       | <b>795</b>      | <b>850</b>      | <b>7%</b>        |
| <i>Aftaler til forhøjet takst</i> | 57              | 46              | -19%             |

### Tilsyn på Tradium Fodterapeutskolen afsluttet

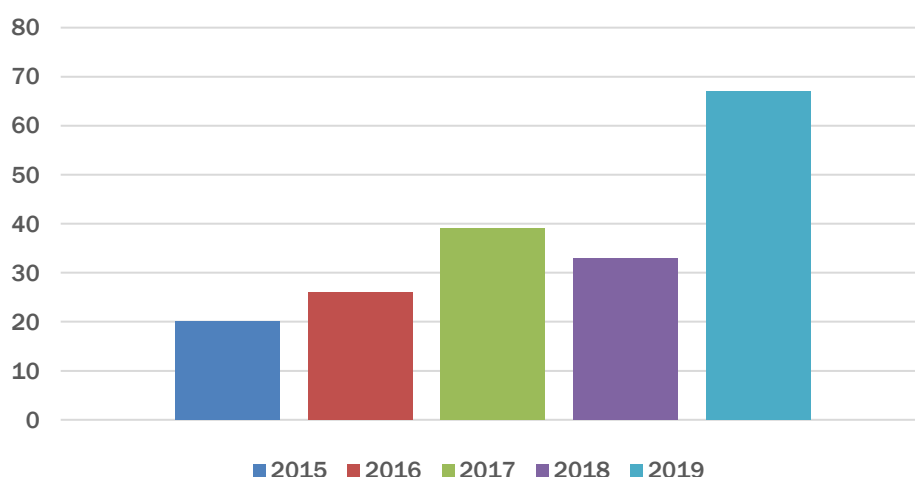
I forlængelse af tilsynsbesøg på Tradium Fodterapeutskolen fra Styrelsen for patientsikkerhed anmodede Tradiums ledelse i efteråret 2018 Styrelsen for Undervisning og Kvalitet om at gennemføre et tilsyn med fokus på Tradium Fodterapeutskolens tilrettelæggelse og gennemførelse af undervisning og praksis i forhold til de krav, der stilles i bekendtgørelsen samt i uddannelsesordningen. I skrivelse af 8. maj 2019 har Styrelsen for Undervisning og Kvalitet meddelt skolen, at tilsynet på Tradiums fodterapeutuddannelse er afsluttet.

### Udvikling i antal elevudvekslinger under EU's Erasmus+ program

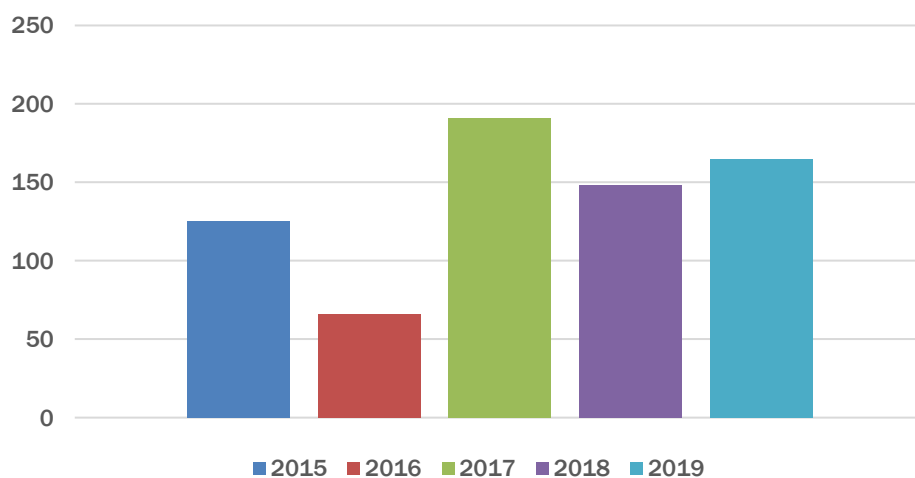
Elever fra udlandet indskrives med GF2-taxameter, mens de er her. Det langsigtede mål er her at få lige så mange udenlandske elever på besøg, som vi selv udsender.

Elever til udlandet udsendes med Erasmus+ tilskud. Iht. skolens internationale strategi er målet 150 udgående elever pr. år.

Antal mobilitetselever fra udlandet



Antal mobilitetselever til udlandet



## Tradium og projekter 2019

Også i 2019 har Tradium arbejdet målrettet på at sikre øget optag, fastholdelse og udvikling gennem arbejde i forskellige målrettede projekter.

På EUD afsluttedes det store EU-projekt **Smartskills** med flere lokale aktiviteter, fx en succesfuld omgang **Kok amok**, hvor unge folkeskoleelever brugte feriedage i Tradiums køkkener og fik inspiration til en karriere som gastronom, cater eller ernæringsassistent. Smartskills afløser (fra oktober 2019) er projekt **EUD for alle**, også et tværgående, regionalt EU-projekt, hvor Tradium er lead for Randers, Favrskov, og de 2 Djurslands-kommuner. Det handler igen om optag, øget fastholdelse og overgang til hovedforløb og dermed praktikplads.

**STEM – vejen til erhvervskompetence og beskæftigelse** er et nationalt EU-projekt, der skal udbrede STEM-kompetencer (Science, Technology, Engineering, Math), til gavn for virksomheder. Tradium skal i projektet, der løber frem til 2021 og samlet set på landsplan omsætter 84 mio. kr., arbejde med øget optag til STEM-uddannelser, STEM-praktikpladser og sikre en opkvalificering fra ufaglært til faglært inden for STEM – alt sammen gerne med fokus på at tiltrække flere piger/kvinder.

Tradiums merkantile afdelinger blev en del af et større EU-projekt (17 mio. kr.) i samarbejde med Tietgen (Odense), IBC (Kolding/Fredericia), Campus Vejle og Viden Djurs. **Merkantil dannelse i et STEM-perspektiv** skal sikre, at flere EUX Business-elever vælger praktikplads/hovedforløb i stedet for at overgå til akademi-uddannelser eller andre videregående uddannelser, da virksomhederne mangler elever. I projektet arbejdes der også med at genskabe en merkantil grundfortælling forstået på den måde, at de gængse forestillinger om arbejdet på kontor og i detailhandel skal udfordres og nuanceres. Her kommer STEM-kompetencer ind, for automation og robotter er allerede nu en del af arbejdslivet her, og det skal eleverne kunne håndtere.

Tradiums gymnasier arbejder også aktivt i projekter. HTX er involveret i flere STEM-projekter, og HHX har øget fokus på sprog og sprogvag. Gymnasierne var meget aktive under ansøgningsrunden til Regionens uddannelsespulje i oktober 2019, hvilket har medført deltagelse i flere bæredygtighedsprojekter. Bl.a. skal HHX udvikle sin nye bæredygtighedsstudieretning, **People, Planet, Profit**, i samarbejde med 5 andre handelsgymnasier fra hele regionen og støttet af regionale udviklingsmidler.

Også på AMU-siden er der i 2019 indløbet projektmidler. Retail og Management står i spidsen for et ambitiøst projekt, **Fra AMU til AU**, omkring udvikling af digitale læringsforløb ind i AMU, så der kan arbejdes både med varierede mødeformer: tilstedeværelsesundervisning, fjernundervisning, virksomhedsforlagt undervisning. Deltagende skoler er Tietgen, Campus Vejle og EUC Nordvest, og Tradium er lead og bestyrer de 1,7 mio. kr.



## Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Årets resultat udgør -0,2 mio. kr., hvilket er væsentligt bedre end det af bestyrelsen godkendte budget på -5,3 mio. kr. Resultatet må betegnes som tilfredsstillende. Omsætningen for 2019 udgør 310,9 mio. kr. fordelt med henholdsvis 234,9 mio. kr. fra statstilskud og 76,0 mio. kr. fra deltagerbetaling og andre indtægter.

De samlede omkostninger beløber sig til 307,3 mio. kr. mod sidste års 322,0 mio. kr. Det forholdsvis store fald på 14,7 mio. kr. skyldes først og fremmest afskedigelser, der har medført, at lønomkostningerne er reduceret 9,8 mio. kr. ift. sidste år. Øvrige omkostninger er reduceret med 6,2 mio. kr., mens afskrivningerne er steget med 1,4 mio. kr. sfa. investeringerne i Tadium College og ToolBox, der begge blev taget i brug i efteråret 2018.

Resultat før finansielle poster udgør 3,6 mio. kr., hvilket er 5,2 mio. kr. bedre end sidste år.

De samlede aktiver udgør 600,8 mio. kr. og består primært af anlægsaktiver som bygninger og udstyr. Den likvide beholdning ultimo er på 82,9 mio. kr. De samlede investeringer i 2019 udgør 1,8 mio. kr.

Kort og langfristet gæld udgør 379 mio. kr., hvor størstedelen vedrører realkreditgæld.

Egenkapitalen er ultimo 221,8 mio. kr.

## Hoved- og nøgletal

|                                              | 2019   | 2018   | 2017   | 2016   | 2015   |
|----------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Resultatopgørelse, DKK mio.</b>           |        |        |        |        |        |
| Omsætning                                    | 310,9  | 320,4  | 317,2  | 320,3  | 328,9  |
| Heraf statstilskud                           | 234,9  | 235,8  | 241,1  | 245,7  | 253,2  |
| Omkostninger                                 | -307,3 | -322,0 | -311,4 | -313,5 | -315,3 |
| Resultat før finansielle og ekstraord poster | 3,6    | -1,5   | 5,8    | 6,7    | 13,6   |
| Finansielle poster i alt                     | -3,8   | -4,1   | -11,1  | -5,1   | -5,0   |
| Resultat før ekstraordinære poster           | -0,2   | -5,7   | -5,3   | 1,6    | 8,6    |
| Ekstraordinære poster                        | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Årets resultat                               | -0,2   | -5,7   | -5,3   | 1,6    | 8,6    |
| <b>Balance, DKK mio.</b>                     |        |        |        |        |        |
| Anlægsaktiver                                | 499,9  | 513,8  | 474,1  | 417,7  | 411,2  |
| Omsætningsaktiver                            | 99,7   | 89,3   | 113,6  | 124,3  | 134,8  |
| Balancesum                                   | 599,6  | 603,1  | 587,7  | 542,0  | 546,0  |
| Egenkapital                                  | 221,8  | 222,0  | 227,6  | 231,8  | 230,5  |
| Hensatte forpligtelser                       | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0    | 0,0    |
| Langfristede gældsforpligtelser              | 271,0  | 281,0  | 246,6  | 180,1  | 187,1  |
| Kortfristede gældsforpligtelser              | 106,9  | 100,1  | 113,5  | 130,1  | 128,4  |
| <b>Pengestrømme, DKK mio.</b>                |        |        |        |        |        |
| Driftsaktivitet                              | 33,5   | 1,4    | -12,6  | 11,4   | 27,0   |
| Investeringsaktivitet                        | -1,7   | -54,1  | -70,3  | -19,0  | -4,3   |
| Finansieringsaktivitet                       | -10,1  | 34,5   | 67,7   | -7,4   | -5,5   |
| Pengestrøm, netto                            | 21,7   | -18,2  | -15,1  | -14,9  | 17,2   |
| Likvider primo                               | 61,2   | 79,3   | 94,4   | 109,3  | 92,1   |
| Likvider ultimo                              | 82,9   | 61,2   | 79,3   | 94,4   | 109,3  |
| Resterende trækningmulighed                  | 82,9   | 61,2   | 79,3   | 94,4   | 109,3  |
| Samlet likviditet til rådighed               | 82,9   | 61,2   | 79,3   | 94,4   | 109,3  |
| <b>Nøgletal</b>                              |        |        |        |        |        |
| Overskudsgrad (%)                            | -0,1   | -1,8   | -1,7   | 0,5    | 2,6    |
| Likviditetsgrad (%)                          | 93,3   | 89,2   | 100,1  | 95,5   | 105,0  |
| Soliditetsgrad (%)                           | 37,0   | 36,8   | 38,7   | 42,8   | 42,2   |

|                                                                                                              | 2019           | 2018           | 2017           | 2016           | 2015           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Årselever</b>                                                                                             |                |                |                |                |                |
| Årselever eksklusive kostelever                                                                              | 2.769,3        | 2.752,3        | 2.836,0        | 3.034,1        | 3.110,9        |
| Årselever, som samtidig bor på kostafdeling                                                                  | 74,5           | 66,0           | 67,5           | 65,2           | 69,1           |
| Årselever, indtægtsdækket virksomhed, DK                                                                     | 85,3           | 58,1           | 68,5           | 45,7           | 0,0            |
| <b>Årselever i alt</b>                                                                                       | <b>2.929,1</b> | <b>2.876,3</b> | <b>2.972,0</b> | <b>3.145,0</b> | <b>3.180,0</b> |
| <b>Aktivitetsudvikling i procent</b>                                                                         | <b>1,8%</b>    | <b>-3,2%</b>   | <b>-5,5%</b>   | <b>-1,1%</b>   | <b>-2,5%</b>   |
| Erhvervsudd.-åe gennemført for andre                                                                         | 0,0            | 2,8            | 1,9            | 3,5            | 3,6            |
| Erhvervsudd. - åe udlagt til andre                                                                           | 1,6            | 1,4            | 18,6           | 10,2           | 10,8           |
| <b>Årsværk</b>                                                                                               |                |                |                |                |                |
| Ledelse og administration pr. 100 årselever                                                                  | 2,14           | 2,41           | 2,26           | 2,22           | 2,22           |
| Øvrige pr. 100 årselever                                                                                     | 1,42           | 1,48           | 1,53           | 1,45           | 1,48           |
| <b>Lønomkostninger</b>                                                                                       |                |                |                |                |                |
| Undervisningens gennemførelse pr. 100 åe                                                                     | 5.669.486      | 6.058.375      | 6.094.902      | 5.759.634      | 5.669.300      |
| Øvrige pr. 100 årselever                                                                                     | 1.537.955      | 1.622.993      | 1.350.308      | 1.276.030      | 1.205.372      |
| Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt                                                                      | 7.207.440      | 7.681.368      | 7.445.210      | 7.035.664      | 6.874.672      |
| Lønomkostninger i pct. af omsætningen                                                                        | 68%            | 69%            | 70%            | 69%            | 66%            |
| <b>Aktivitetsstyring</b>                                                                                     |                |                |                |                |                |
| Årsværk pr. 100 årselever                                                                                    | 14,9           | 16,2           | 15,6           | 15,5           | 15,2           |
| Undervisningsårsværk pr. 100 årselever                                                                       | 11,4           | 12,3           | 12,2           | 11,8           | 11,5           |
| Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde i pct. af omsætningen  | 6,8%           |                |                |                |                |
| Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen. | 895.121        |                |                |                |                |
| <b>Kapacitetsstyring</b>                                                                                     |                |                |                |                |                |
| Kvadratmeter pr. årselev                                                                                     | 28             | 28             | 27             | 24             | 24             |
| Huslejudgifter pr. kvadratmeter                                                                              | 97             | 64             | 83             | 47             | 65             |
| Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter                                                                      | 85             | 100            | 94             | 100            | 101            |
| <b>Finansielstyring</b>                                                                                      |                |                |                |                |                |
| Finansieringsgrad (%)                                                                                        | 54             | 55             | 52             | 43             | 46             |
| Andel af realkreditlån med variabel rente                                                                    | 50             | 50             | 41             | -              | -              |
| Andel af realkreditlån med afdragsfrihed                                                                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |

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

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

### **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 har udspaltet Mariagerfjord til Erhvervsskolerne i Aars. Juridisk og formelt har Tradium ansvaret indtil den endelige godkendelse af en såkaldt sammenlægningsredegørelse foreligger efter de to skolars regnskabsafslutning 2019.

Tradiums matrikler blev af myndighederne lukket ned grundet Corona-virus den 13. marts 2020. Det vil sige, at al undervisning på skolen er aflyst. Der vil til gengæld blive arrangeret fjernundervisning, digital undervisning eller andre opgaver så vidt muligt. Der bliver desuden løbende udbudt AMU-kurser på fjernundervisning i lukkeperioden. Vi kender ikke de økonomiske konsekvenser af lukningen.

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

Budget 2020 udviser et forventet overskud på 863 tkr. og en aktivitet på 2.936 årselever. Det budgetterede overskud udgør 0,28 % af omsætningen.

De netop oplyste tilmeldingstal til august 2020 ser fornuftige ud og flugter med de forventninger, der lå til grund for budgettet.

Ledelsen vil fortsætte arbejdet med at identificere yderligere stordriftsfordele ved administrative fællesskaber eller endnu tættere samarbejde med andre institutioner herunder afsøge muligheder for evt. institutionsfællesskaber.

Der udarbejdes revideret budget i 2. kvartal 2020.

## Målrapportering

### Antal årselever i året

| Uddannelsesområde                       | 2019         | 2018         | 2017         | 2016         | 2015         |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Erhvervsuddannelser, grundforløb        | 558          | 543          | 559          | 636          | 865          |
| Erhvervsuddannelser, hovedforløb        | 349          | 317          | 340          | 371          | 393          |
| Erhvervsuddannelser, EUX                | 88           | 83           | 116          | 103          | 35           |
| Erhvervsuddannelser, skolepraktik       | 103          | 128          | 151          | 201          | 233          |
| Gymnasielle uddannelser, HHX            | 862          | 907          | 964          | 1.030        | 962          |
| Gymnasielle uddannelser, HTX            | 312          | 281          | 260          | 277          | 277          |
| VUC - Forberedende voksenuddannelse     | 0            | 2            | 1            | 2            | 0            |
| VUC - Ordblinde-undervisning for voksne | 0            | 1            | 1            | 1            | 1            |
| Arbejdsmarkedskurser                    | 177          | 178          | 145          | 156          | 129          |
| Åben uddannelse                         |              | 0            | 1            | 3            | 7            |
| Andet (fodterapeut)                     | 116          | 107          | 93           | 86           | 103          |
| Andet (IDV)                             | 85           | 58           | 69           | 46           | 0            |
| Andet, (Brobygning)                     | 69           | 71           | 74           | 59           | 61           |
| Andet, (skolehjem)                      | 74           | 66           | 68           | 65           | 69           |
| Andet (EUD10)                           | 106          | 94           | 101          | 100          | 38           |
| Andet, øvrige                           | 29           | 40           | 31           | 9            | 6            |
| <b>Antal årselever i året</b>           | <b>2.929</b> | <b>2.876</b> | <b>2.972</b> | <b>3.145</b> | <b>3.180</b> |

**Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb**

| Frafald opgjort i %              | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|
| Erhvervsuddannelser, grundforløb | 18,0 | 16,9 | 21,1 | 22,1 | 25,7 |

**Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**

|     |    |    |    |    |    |
|-----|----|----|----|----|----|
| HHX | 85 | 83 | 82 | 84 | 85 |
| HTX | 74 | 78 | 78 | 78 | 66 |

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Tradium for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning ([www.oav.dk](http://www.oav.dk)) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2019 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. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Kvartalsvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende det kommende finansår, optages i balancen som en kortfristet gældspost og indtægtsføres i det finansår, tilskuddene vedrører.

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

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

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

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 lærerløns omkostninger, 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 henfører bare 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 anskaffelsessum 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 indtægtsføres 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 nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## **Tilgodehavender**

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

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

## **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser der er uvisse med hensyn til størrelse og tidspunkt for afvikling og indtrådt 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.

## **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.

## 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                                           | = | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Årselever                                                | = | Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.                                                                                                                                                                                                                                       |
| Årselev eksklusive kostelever                            | = | Antal årselever, der kun modtager undervisning eller deltager på kurser.                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Årselever, som samtidig bor på kostafdelingen            | = | Antal årselever, som modtager undervisning eller deltager på kurser og samtidig bor på kostafdelingen.                                                                                                                                                                                                                   |
| Årselever, indtægtsdækket virksomhed                     | = | <p>Kursister, som modtager undervisning ved afholdelse af kurser under indtægtsdækket virksomhed. Omsætningen omregnes til årselever, dvs. omsætning divideret med gennemsnitlig indtægt pr. kursusområde er lig med antal årselever.</p> <p>Konsulentbistand afholdt under indtægtsdækket virksomhed medtages ikke.</p> |
| Årselever i alt                                          | = | Årselever eksklusive kostelever + årselever, som samtidig bor på kostafdeling + årselever, indtægtsdækket virksomhed.                                                                                                                                                                                                    |
| Årsværk                                                  | = | Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.                                                                                                                                                                                        |
| Årsværk pr. 100 årselever, undervisningens gennemførelse | = | $\frac{\text{Årsværk til undervisn.gennemf.} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                        |   |                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Årsværk pr. 100 årselever, ledelse og administratiOn                                                                   | = | $\frac{\text{Årsværk til ledelse og administration x 100}}{\text{Årselever i alt}}$                           |
| Årsværk pr. 100 årselever, øvrige                                                                                      | = | $\frac{\text{Årsværk til øvrig drift x 100}}{\text{Årselever i alt}}$                                         |
| Lønomkostninger pr. 100 årselever, undervisningens gennemførelse                                                       | = | $\frac{\text{Lønomk. til undervisn. gennemf. x 100}}{\text{Årselever i alt}}$                                 |
| Lønomkostninger pr. 100 årselever, ledelse og administration                                                           | = | $\frac{\text{Lønomk. til ledelse og administration x 100}}{\text{Årselever i alt}}$                           |
| Lønomkostninger pr. 100 årselever, øvrige                                                                              | = | $\frac{\text{Lønomk. til øvrig drift x 100}}{\text{Årselever i alt}}$                                         |
| Lønomkostning i procent af omsætningen                                                                                 | = | Lønomkostninger i alt x 100 / omsætning i alt                                                                 |
| Årsværk pr. 100 årselever                                                                                              | = | Årsværk i alt x 100 / årselever i alt                                                                         |
| Undervisningsårsværk pr. 100 årselever                                                                                 | = | Årsværk til undervisningens gennemførelse x 100 / årselever i alt                                             |
| Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde                                  | = | Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde x 100 / omsætning i alt |
| De gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chefsårsværk for gruppen af chefer, der er ansat i henhold til cheftalen | = | Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er ansat i henhold til cheftalen / chefårsværk i alt             |

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|                                                                 | Note | 2019                | 2018                |
|-----------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| Statstilskud                                                    | 1    | 234.902.175         | 235.789.473         |
| Deltagerbetaling og andre indtægter                             | 2    | 76.040.333          | 84.627.877          |
| <b>Omsætning i alt</b>                                          |      | <b>310.942.508</b>  | <b>320.417.350</b>  |
| Undervisningens gennemførelse                                   | 3    | -208.097.732        | -219.520.236        |
| Markedsføring                                                   | 4    | -3.648.315          | -4.741.479          |
| Ledelse og administration                                       | 5    | -28.588.431         | -29.039.148         |
| Administrative fællesskaber, værtsinstitution                   | 6    | 0                   | 0                   |
| Bygningsdrift                                                   | 7    | -50.203.947         | -52.773.056         |
| Aktiviteter med særlige tilskud                                 | 8    | -11.308.671         | -11.700.008         |
| Kostafdeling                                                    | 9    | -5.457.242          | -4.179.896          |
| <b>Omkostninger i alt</b>                                       |      | <b>-307.304.338</b> | <b>-321.953.823</b> |
| <b>Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster</b> |      | <b>3.638.170</b>    | <b>-1.536.473</b>   |
| Finansielle indtægter                                           | 10   | 7.383               | 30.247              |
| Finansielle omkostninger                                        | 11   | -3.808.684          | -4.168.604          |
| <b>Årets resultat</b>                                           |      | <b>-163.131</b>     | <b>-5.674.830</b>   |

## Balance 31. december

### Aktiver

|                                                       | Note | 2019               | 2018               |
|-------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| 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   | 479.631.278        | 489.234.786        |
| Udgifter til igangværende byggeri                     | 12   | 0                  | 0                  |
| Udstyr og inventar                                    | 12   | 20.199.679         | 24.486.779         |
| Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver             |      | 0                  | 0                  |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>                 |      | <b>499.830.957</b> | <b>513.721.565</b> |
| Deposita                                              |      | 119.000            | 119.000            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>                |      | <b>119.000</b>     | <b>119.000</b>     |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                            |      | <b>499.949.957</b> | <b>513.840.565</b> |
| Varebeholdninger                                      |      | 977.818            | 977.818            |
| <b>Varebeholdninger i alt</b>                         |      | <b>977.818</b>     | <b>977.818</b>     |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser           |      | 6.782.237          | 10.015.952         |
| Mellemregning med Børne – og undervisningsministeriet |      | 1.154.277          | 666.771            |
| Andre tilgodehavender                                 |      | 5.956.693          | 15.727.159         |
| Periodeafgrænsningsposter                             |      | 1.901.446          | 2.408.899          |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                          |      | <b>15.794.653</b>  | <b>28.818.781</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                           |      | <b>82.898.850</b>  | <b>61.162.488</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                              |      | <b>99.671.321</b>  | <b>90.959.087</b>  |
| <b>Aktiver i alt</b>                                  |      | <b>599.621.278</b> | <b>604.799.652</b> |

## Balance 31. december

### Passiver

|                                                     | Note | 2019               | 2018               |
|-----------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital 31. december 1990                       |      | 43.913.464         | 43.913.464         |
| Opskrivninger                                       |      | 0                  | 0                  |
| Egenkapital i øvrigt                                | 13   | 177.879.897        | 178.043.028        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                            |      | <b>221.793.361</b> | <b>221.956.492</b> |
| Realkreditgæld                                      | 14   | 270.531.895        | 280.455.485        |
| Periodiseret anlægstilskud                          |      | 440.037            | 580.473            |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>        |      | <b>270.971.932</b> | <b>281.035.958</b> |
| Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser |      | 9.732.710          | 8.911.587          |
| Næste års afskrivninger på anlægstilskud            |      | 131.073            | 131.073            |
| Skyldig løn                                         |      | 5.799.044          | 6.593.449          |
| Feriepengeforpligtelse                              |      | 26.352.450         | 26.111.757         |
| Mellemregning med Børne- undervisningsministeriet   |      | 31.889.105         | 26.639.705         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser            |      | 9.869.415          | 13.260.500         |
| Anden gæld                                          |      | 14.342.383         | 12.310.899         |
| Periodeafgrænsningsposter                           |      | 8.739.804          | 7.848.233          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>        |      | <b>106.855.984</b> | <b>101.807.203</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                     |      | <b>377.827.917</b> | <b>382.843.161</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                               |      | <b>599.621.278</b> | <b>604.799.652</b> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser               | 15   |                    |                    |
| Andre forpligtelser                                 | 16   |                    |                    |
| Usikkerhed om fortsat drift                         | I    |                    |                    |
| Usikkerhed ved indregning og måling                 | II   |                    |                    |
| Usædvanlige forhold                                 | III  |                    |                    |
| Hændelser efter regnskabsårets udløb                | IV   |                    |                    |



## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

|                                                 | 2019               | 2018               |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Årets resultat                                  | -163.131           | -5.674.830         |
| <i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i> |                    |                    |
| Af- og nedskrivninger                           | 15.685.077         | 14.261.942         |
| Fortjeneste/tab ved salg af anlægsaktiver       | -65.839            | 50.766             |
| <i>Ændringer i driftskapital:</i>               |                    |                    |
| Ændring i varebeholdninger                      | 0                  | -13.076            |
| Ændring i tilgodehavender                       | 13.024.130         | 7.885.945          |
| Ændring i kortfristet gæld                      | 5.048.781          | -15.070.038        |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>         | <b>33.529.018</b>  | <b>1.440.709</b>   |
| Køb af materielle anlægsaktiver                 | -1.803.631         | -114.630.819       |
| Heraf vedr. igangværende arb.fra tidl. år       | 0                  | 60.406.914         |
| Salg af materielle anlægsaktiver                | 75.000             | 154.500            |
| Ændringer i finansielle anlægsaktiver           | 0                  | 17.000             |
| <b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>   | <b>-1.728.631</b>  | <b>-54.052.405</b> |
| Modtaget donationer, årets regulering           | -131.071           | -131.071           |
| Optagelse af lån                                | 0                  | 43.780.000         |
| Afdrag på langfristet gæld (incl. konvertering) | -9.932.955         | -9.192.182         |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>  | <b>-10.064.026</b> | <b>34.456.747</b>  |
| <b>Ændring i likvider</b>                       | <b>21.736.361</b>  | <b>-18.154.949</b> |
| Likvider primo                                  | 61.162.487         | 79.317.436         |
| <b>Likvider 31. ultimo</b>                      | <b>82.898.850</b>  | <b>61.162.487</b>  |

## Noter

- I **Usikkerhed om fortsat drift (going concern)**  
Der er ingen usikkerhed om fortsat drift, hvorfor regnskabet er aflagt og værdiansat med fortsat drift for øje.
- II **Usikkerhed ved indregning og måling**  
Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.
- III **Usædvanlige forhold**  
Der er ingen usædvanlige forhold.
- IV **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**  
I oktober indsendte Tradium i samarbejde med Erhvervsskolerne Aars en ansøgning om godkendelse af en udspaltning af aktiviteterne i Mariagerfjord til Erhvervsskolerne Aars. I januar måned 2020 har de to skoler modtaget ministeriets godkendelse af igangsættelse af udspaltningsprocessen. Juridisk og formelt har Tradium ansvaret for aktiviteterne i Mariagerfjord, indtil den endelige godkendelse af en såkaldt sammenlægningsredegørelse foreligger efter de to skolars regnskabsafslutning for 2019.
- Tradiums matrikler blev af myndighederne lukket ned grundet Corona-virus den 13. marts 2020. Det vil sige, at al undervisning på skolen er aflyst. Der vil til gengæld blive arrangeret fjernundervisning, digital undervisning eller andre opgaver så vidt muligt. Der bliver desuden løbende udbudt AMU-kurser på fjernundervisning i lukkeperioden. Vi kender ikke de økonomiske konsekvenser af lukningen.

## Noter

|                                               | 2019               | 2018               |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>1 Statstilskud</b>                         |                    |                    |
| Undervisningstaxameter                        | 173.287.885        | 167.694.409        |
| Fællesudgiftstaxameter                        | 33.000.433         | 33.651.330         |
| Bygningstaxameter                             | 21.264.612         | 20.766.725         |
| Øvrige driftsindtægter                        | -526.460           | 877.505            |
| Særlige tilskud                               | 4.068.640          | 8.968.584          |
| Kostafdeling                                  | 3.807.065          | 3.830.920          |
| <b>I alt</b>                                  | <b>234.902.175</b> | <b>235.789.473</b> |
| <b>2 Deltagerbetaling og andre indtægter</b>  |                    |                    |
| Deltagerbetalinger, uddannelser               | 17.142.671         | 18.848.906         |
| Anden ekstern rekvirentbetaling               | 16.166.072         | 15.982.320         |
| Administrative fællesskaber, værtsinstitution | 0                  | 0                  |
| Kostafdeling                                  | 2.672.712          | 1.538.629          |
| Andre indtægter                               | 40.058.878         | 48.258.022         |
| <b>I alt</b>                                  | <b>76.040.333</b>  | <b>84.627.877</b>  |
| <b>3 Undervisningens gennemførelse</b>        |                    |                    |
| Løn og lønafhængige omkostninger              | 166.064.902        | 174.259.455        |
| Afskrivninger                                 | 4.675.200          | 4.359.534          |
| Øvrige omkostninger                           | 37.357.630         | 40.901.247         |
| <b>I alt</b>                                  | <b>208.097.732</b> | <b>219.520.236</b> |
| <b>4 Markedsføring</b>                        |                    |                    |
| Løn og lønafhængige omkostninger              | 2.018.203          | 2.266.656          |
| Afskrivninger                                 | 0                  | 0                  |
| Øvrige omkostninger                           | 1.630.112          | 2.474.823          |
| <b>I alt</b>                                  | <b>3.648.315</b>   | <b>4.741.479</b>   |

|                                                        | 2019              | 2018              |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>5 Ledelse og administration</b>                     |                   |                   |
| Løn og lønafhengige omkostninger                       | 23.966.364        | 24.648.289        |
| Afskrivninger                                          | 25.985            | 12.412            |
| Øvrige omkostninger                                    | 4.596.082         | 4.378.447         |
| <b>I alt</b>                                           | <b>28.588.431</b> | <b>29.039.148</b> |
| <b>6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution</b> |                   |                   |
| Løn og lønafhengige omkostninger                       | 0                 | 0                 |
| Afskrivninger                                          | 0                 | 0                 |
| Øvrige omkostninger                                    | 0                 | 0                 |
| <b>I alt</b>                                           | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>7 Bygningsdrift</b>                                 |                   |                   |
| Løn og lønafhengige omkostninger                       | 11.118.597        | 11.601.967        |
| Afskrivninger                                          | 9.788.218         | 9.485.753         |
| Øvrige omkostninger                                    | 29.297.132        | 31.685.336        |
| <b>I alt</b>                                           | <b>50.203.947</b> | <b>52.773.056</b> |
| <b>8 Aktiviteter med særlige tilskud</b>               |                   |                   |
| Løn og lønafhengige omkostninger                       | 7.307.197         | 7.587.990         |
| Afskrivninger                                          | 0                 | 0                 |
| Øvrige omkostninger                                    | 4.001.474         | 4.112.018         |
| <b>I alt</b>                                           | <b>11.308.671</b> | <b>11.700.008</b> |

|                                                     | 2019             | 2018             |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>9 Kostafdeling</b>                               |                  |                  |
| Løn og lønafhængige omkostninger                    | 637.873          | 577.909          |
| Afskrivninger                                       | 1.055.238        | 263.807          |
| Øvrige omkostninger                                 | 3.764.131        | 3.338.180        |
| <b>I alt</b>                                        | <b>5.457.242</b> | <b>4.179.896</b> |
| <b>10 Finansielle indtægter</b>                     |                  |                  |
| Renteindtægter og andre finansielle indtægter       | 7.383            | 30.247           |
| Kursgevinster på værdipapirer                       | 0                | 0                |
| <b>I alt</b>                                        | <b>7.383</b>     | <b>30.247</b>    |
| <b>11 Finansielle omkostninger</b>                  |                  |                  |
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | 3.808.684        | 4.168.604        |
| Kurstab på værdipapirer                             | 0                | 0                |
| <b>I alt</b>                                        | <b>3.808.684</b> | <b>4.168.604</b> |

## 12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

|                                                                                                 | Immaterielle<br>anlægsaktiver | Indretning<br>af lejede<br>lokaler | Grunde og<br>bygninger | Udgifter til<br>igangværende<br>byggeri | Udstyr            | Inventar         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|-------------------|------------------|
| Kostpris 1. januar                                                                              | 0                             | 0                                  | 646.588.966            |                                         | 57.379.359        | 32.446.983       |
| Korr. til primo                                                                                 | 0                             | 0                                  | 0                      |                                         | 0                 | 0                |
| Tilgang i årets løb                                                                             | 0                             | 0                                  | 271.523                |                                         | 1.335.254         | 196.854          |
| Afgang i årets løb                                                                              | 0                             | 0                                  | 0                      |                                         | -735.125          | -1.259.210       |
| Kostpris 31. december                                                                           | 0                             | 0                                  | 646.860.489            | 0                                       | 57.979.488        | 31.384.627       |
| Opskrivninger 1. januar                                                                         | 0                             | 0                                  | 0                      | 0                                       | 0                 | 0                |
| Opskrivninger i årets løb                                                                       | 0                             | 0                                  | 0                      | 0                                       | 0                 | 0                |
| Opskrivninger 31. december                                                                      | 0                             | 0                                  | 0                      | 0                                       | 0                 | 0                |
| Akkumulerede af- og<br>nedskrivninger 1. januar                                                 | 0                             | 0                                  | 157.354.180            |                                         | 44.389.090        | 20.950.473       |
| Korr. til primo                                                                                 | 0                             | 0                                  | 0                      |                                         | 0                 | 0                |
| Årets af- og nedskrivninger                                                                     | 0                             | 0                                  | 9.875.031              |                                         | 3.291.729         | 2.518.317        |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger                                                              | 0                             | 0                                  | 0                      |                                         | -730.883          | -1.254.290       |
| Akkumulerede af- og ned-<br>skrivninger 31. december                                            | 0                             | 0                                  | 167.229.211            | 0                                       | 46.949.936        | 22.214.500       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>                                                       | <b>0</b>                      | <b>0</b>                           | <b>479.631.278</b>     | <b>0</b>                                | <b>11.029.552</b> | <b>9.170.127</b> |
| Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt<br>leasede aktiver                                    | 0                             | 0                                  | 0                      | 0                                       | 0                 | 0                |
| <i>Specifikation af tilgange i årets løb</i>                                                    |                               |                                    |                        |                                         |                   |                  |
| Nyt                                                                                             | 0                             | 0                                  | 271.523                | 0                                       | 725.254           | 196.854          |
| Brugt                                                                                           | 0                             | 0                                  | 0                      | 0                                       | 610.000           | 0                |
| Tilgang i alt                                                                                   | <b>0</b>                      | <b>0</b>                           | <b>271.523</b>         | <b>0</b>                                | <b>1.335.254</b>  | <b>196.854</b>   |
| Kontantvurdering af grunde og bygninger pr. 01.10.2018                                          |                               |                                    |                        |                                         | 453.500.000       |                  |
| Værdi af Igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste kontantvurdering |                               |                                    |                        |                                         | 0                 |                  |

### 13 Egenkapital i øvrigt

|                                     | Egenkapital 31.<br>dec. 1990 | Opskrivning | Overført resultat  | I alt              |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Egenkapital 1. januar               | 43.913.464                   | 0           | 178.043.028        | 221.956.492        |
| Årets resultat                      |                              | 0           | -163.131           | -163.131           |
| Ændring finansielle instrumenter    |                              | 0           | 0                  | 0                  |
| <b>Egenkapital<br/>31. december</b> | <b>43.913.464</b>            | <b>0</b>    | <b>177.879.897</b> | <b>221.793.361</b> |

2019

2018

### 14 Realkreditgæld

|                               |                    |                    |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Realkreditgæld (A)            | 283.841.035        | 280.455.485        |
| Amortiserede låneomkostninger | -3.576.430         | 0                  |
| <b>Realkreditgæld i alt</b>   | <b>280.264.605</b> | <b>280.455.485</b> |

|                                        |             |             |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
| Afdrag, der forfalder inden 1 år       | 9.732.710   | 8.911.587   |
| Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år | 49.161.551  | 45.171.801  |
| Afdrag, der forfalder efter 5 år       | 221.370.344 | 226.372.097 |
|                                        | 280.264.605 | 280.455.485 |

### Specifikation af lån (A)

| Hovedstol          | Type    | Løbetid | Rente | Restgæld           |
|--------------------|---------|---------|-------|--------------------|
| 20.210.000         | Flex    | 27      | -0,20 | 18.492.323         |
| 27.840.000         | Flex    | 27      | -0,20 | 25.473.810         |
| 35.040.000         | Flex    | 27      | -0,20 | 32.061.865         |
| 8.580.000          | Flex    | 27      | -0,21 | 7.848.214          |
| 9.300.000          | Flex    | 27      | -0,21 | 8.506.805          |
| 33.400.000         | Flex    | 28      | -0,28 | 32.197.423         |
| 10.380.000         | Flex    | 28      | -0,28 | 10.006.265         |
| 5.250.000          | Flex    | 27      | -0,20 | 4.803.790          |
| 23.215.000         | Kontant | 27      | 1,14  | 23.036.789         |
| 48.274.000         | Kontant | 27      | 1,14  | 47.903.423         |
| 74.079.000         | Kontant | 27      | 1,14  | 73.510.329         |
| <b>295.568.000</b> |         |         |       | <b>283.841.035</b> |

## **15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommene med nom. TDKK 295.568. Ejendommenes værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 479.631.278

## **16 Andre forpligtelser**

### **Leje- og leasingforpligtelser**

Tradium har en huslejeforpligtelse på TDKK 188 svarende til 3. mdr. opsigelse.

### **Eventualforpligtelser**

Ingen



## Særlige specifikationer

|                                                                   | 2019                 | 2018                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>17 Udlagte aktiviteter</b>                                     |                      |                      |
| Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre | 2.408.530            | 2.145.823            |
| Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre | 2.692.904            | 2.110.525            |
| <b>18 Praktikpladsopsøgende arbejde</b>                           |                      |                      |
| Lønninger til personale                                           | 428.539              | 556.675              |
| Andre omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde              | 123.266              | 75.004               |
| <b>Omkostninger til praktikpladsopsøgende arbejde i alt</b>       | <b>551.805</b>       | <b>631.679</b>       |
| <b>19 Personaleomkostninger</b>                                   |                      |                      |
| Lønninger                                                         | 177.360.824          | 186.072.829          |
| Pension                                                           | 28.797.179           | 29.676.600           |
| Andre omkostninger til social sikring                             | 4.955.133,0          | 5.192.837,0          |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>                                | <b>211.113.136,0</b> | <b>220.942.266,0</b> |

## 20 Lønomkostninger til chefløn

2019

2018

De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde

**21.217.454,6**

**22.164.348,6**

De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen.

**8.205.433**

**6.451.739**

\* 1

Ovenstående omfatter ikke den samlede lønudgift til ledelse på Tradium, idet der er en række ledere ansat, som ikke kan omfattes af cheftalen.

Pr. 01.08.2019 fik alle ledere med resultatløn konverteret dette over til fast løbende løn. Konverteringen er omkostningsneutral for Tradium, idet konverteringen tog udgangspunkt i den gennemsnitslige udmøntningsprocent for lederne.

I ovenstående har det dog en påvirkning på ca. tkr. 600 i 2019, idet denne lønudgift nu udbetales tidstro. Resultatmæssigt har det ingen påvirkning, idet denne lønudgift hidtil har været afsat som skyldig løn i regnskabet. Jf. vejledningen for udarbejdelses af årsrapporten for 2019 skal denne skyldige post ikke indgå i ovenstående tal.

\* 1: Forskellen mellem 2018 og 2019 skyldes alene, at der er ansat 3 nye chefer, som alle er ansat iht. den nye cheftale. Deres forgængere fratrådte før cheftalen trådte i kraft, og deres løn kan dermed af gode grunde ikke medtages i 2018 tallene. Der kan således ikke drages sammenligninger mellem 2018 og 2019.

## 21 Personaleårsværk

Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår

437,7

464,7

Andel i procent ansat på sociale vilkår

4,8

4,6

## 22 Honorar til revisor

Honorar for lovpligtig revision

224.900

205.000

Andre ydelser end revision

61.900

76.950

**Honorar til revisor i alt**

**286.800**

**281.950**

### 23 Indtægtsdækkende virksomhed - IDV, Danmark

|                                           | 2019          | 2018          | 2017          | 2016          | I alt      |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| <b>Indtægter</b>                          | <b>15.871</b> | <b>18.306</b> | <b>18.861</b> | <b>18.195</b> | <b>55.</b> |
| Direkte og indirekte lønomkostninger      | -12.100       | -12.546       | -11.577       | -9.687        | -33.       |
| Andre direkte og indirekte omkostninger   | -1.587        | -1.848        | -4.449        | -4.064        | -10.       |
| <b>Resultat</b>                           | <b>2.184</b>  | <b>3.912</b>  | <b>2.835</b>  | <b>4.444</b>  | <b>13.</b> |
| <b>Akkumuleret resultat (egenkapital)</b> | <b>82.737</b> | <b>80.553</b> | <b>76.641</b> | <b>73.806</b> |            |

### 24 Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

|                    | Immaterielle  |                |                  |                |
|--------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|
| Angivet i hele kr. | anlægsaktiver | Bygninger      | Udstyr           | Inventar       |
| Nyt                | 0             | 271.523        | 725.254          | 196.854        |
| Brugt              | 0             |                | 610.000          |                |
| <b>I alt</b>       | <b>0</b>      | <b>271.523</b> | <b>1.335.254</b> | <b>196.854</b> |

### 25 It-omkostninger

|                                                                            | 2019              |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Interne personaleomkostninger til it ( it-drift, vedligehold og udvikling) | 2.119.113         |
| It-systemdrift                                                             | 2.102.896         |
| It-vedligehold                                                             | 5.438.289         |
| It-udviklingsomkostninger                                                  | 141.221           |
| Udgifter til it-varer til forbrug                                          | 1.624.335         |
| <b>I alt</b>                                                               | <b>11.425.854</b> |