

SOSU Nykøbing Falster

Vestenborg Allé 78

369.409

Undervisningsministeriet

Årsrapport

1. januar – 31. december 2018

Indhold

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om institutionen	1
Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors erklæringer	
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal	
Præsentation af institutionen	6
Årets faglige resultater	7
Årets økonomiske resultat inkl. hoved- og nøgletal	8
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	11
Usikkerhed ved indregning og måling	11
Usædvanlige forhold	11
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	11
Forventninger til det kommende år	11
Målrapportering	
Det overordnede politiske mål	12
Målrapportering	12
Regnskab	
Anvendt regnskabspraksis	15
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	21
Balance 31. december	22
Pengestrømsopgørelse	24
Noter	25
Særlige specifikationer	29

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen	SOSU Nykøbing Falster 369.409 Vestenborg Allé 78 4800 Nykøbing F Hjemstedskommune: Guldborgsund Telefon: 54 85 38 00 Email: sosunyk@sosunyk.dk Hjemmeside: www.sosunyk.dk CVR-nr. 29 55 42 69
Bestyrelsen	Per Fruerled (formand, selvsupplering) Susanne Johansen (næstformand, selvsupplering) Claus Bakke (Region Sjælland) Bo Abildgaard (Vording, Lolland og Guldborgsund kommune) Inge Paamejer (Nykøbing F. Sygehus, selvsupplering) Morten Nielsen (FOA) Steen Frederiksen (Professionshøjskolen Absalon) Allan Dres Hansen (medarbejderrepræsentant) Susanne Bille Jensen (medarbejderrepræsentant) Jeanette Johansen (elevråd)
Daglig ledelse	Jeppe Rosengård Poulsen
Institutionens formål	Institutionens formål er at tilbyde de grundlæggende social- og sundhedsuddannelser
Bankforbindelse	Danske Bank Møns Bank
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Eventyrvej 16 4100 Ringsted ringsted@pwc.dk

Påtegninger

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for SOSU Nykøbing Falster

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 indgående 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.

Nykøbing, den 27.marts 2019

Direktør

Jeppe Rosengård Poulsen

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

Nykøbing, den 27. marts 2019

Bestyrelse

Per Fruerled
formand

Susanne Johansen
næstformand

Inge Paamejer

Morten Nielsen

Steen Frederiksen

Claus Bakke

Bo Abildgaard

Allan Dres Hansen

Susanne Bille Jensen

Jeanette Johansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for SOSU Nykøbing Falster

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SOSU Nykøbing Falster for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen, Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Undervisningsministeriets paradigme og vejledning (i det følgende kaldet "statens regnskabsregler").

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 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 SOSU Nykøbing Falster 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 SOSU Nykøbing Falster 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 SOSU Nykøbing Falster, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse om revision og

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse 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 SOSU Nykøbing Falster 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 SOSU Nykøbing Falster 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 SOSU Nykøbing Falster 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 inkonsistent 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 og målrapporteringen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler.

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Slagelse, den 27. marts 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Benny Lundgaard
statsautoriseret revisor
mne15270

Per Larsen
statsautoriseret revisor
mne27778

Ledelsesberetning

Præsentation af institutionen

SOSU Nykøbing Falster værdisæt tager udgangspunkt i relationer mellem mennesker, og det er igennem disse relationer, at den faglige og personlige udvikling sker.

Relationer blandt alle, der har sin gang på SOSU Nykøbing Falster, dannes via troværdighed, engagement, anerkendelse, fleksibilitet og kvalitet i uddannelsen.

SOSU Nykøbing Falsters forventning er, at elever og medarbejdere, gennem deres daglige handlinger, aktivt bidrager til, at det vi gør i vores hverdag stemmer overens med skolens værdier.

SOSU Nykøbing Falsters værdier er den ramme, den enkelte forventes at handle inden for.

Mission

At SOSU Nykøbing Falster, via professionel undervisning og praktik, udvikler elevernes faglige og personlige kompetencer.

SOSU Nykøbing Falster uddanner fagpersoner, der, professionelt og med stolthed og respekt. Varetag deres fag.

For at nå SOSU Nykøbing Falsters vision, er det nødvendigt, at alle medarbejdere på tværs af fag bidrager professionelt som aktører i det faglige fællesskab.

Vision

SOSU Nykøbing Falster vil skabe optimale rammer for uddannelse.

Hovedaktiviteter

SOSU Nykøbing Falster er en institution for erhvervsrettet uddannelse med formål at udbyde erhvervsrettet grund- og efteruddannelse og anden uddannelse og undervisning.

Ledelsesberetning

Årets faglige resultater

2018 har stået i driften navn, der er fokus på grunduddannelserne, på kurserne og på samarbejdet med de relevante parter og nedenfor fremhæves de større faglige resultater.

Skolebænk På Tværs er blev gennemført i samarbejde med Absalon. Her blev diplomuddannelse, akademiuddannelse og AMU-uddannelse gennemført i ét samlet innovativt forløb. Forløbet er konstrueret af fælles kickoff-dage, med efterfølgende parallelle forløb på de respektive niveauer og fællesafrundinger. Forløbet har skabt grobund for at hele enheder og afdelinger kan lave fælles udvikling i samme retning.

Der er også gennemført stort AMU forløb startende i 2017 og afsluttet i 2018, for Guldborgsund kommune omhandlende implementering af fællessprog III.

Akademiuddannelsen i Sundhedspraksis, er en uddannelse SOSU Nykøbing Falster i flere år har ønsket at kunne udbyde lokalt, det har indtil nu ikke kunnet lade sig gøre. Men i 2018 blev en aftale indgået med Zealand, således at uddannelsen kan udbydes lokalt fra august 2019. Dette kan blive en stor gevinst for lokalområdet ift. at opkvalificere Social- og Sundhedsassistenter og Pædagogiske assistenter til akademisk niveau. Dog ligger der et stort udviklingsarbejde før lancering og det forventes at der kan hentes hjælp fra andre SOSU-Skoler, der allerede nu udbyder uddannelsen.

Vores lokale aftale med Vordingborg, Lolland og Guldborgsund, om dimensionering af den Pædagogiske assistentuddannelse er blevet forlænget til og med 2020, hvilket både skaber uddannelsespladser lokalt, arbejdskraft til skoler, daginstitutioner og specielinstitutioner og bidrager til uddannelsesmiljøet på SOSU Nykøbing Falster.

På EUD-området har udviklingen været positiv, med fremgang både på Grundforløb og Hovedforløb, hvilket kan skyldes mange forskellige faktorer, fx det vedvarende fokus i medierne og politisk på behovet for SOSU personale i fremtiden, derudover har SOSU Nykøbing investeret markant mere i markedsføring end i tidligere år og samarbejdet med praksis ift. gennemførelse blevet styrket. Men effekten af tilfredse elever, der skaber deres egen historie om den gode uddannelse, bør på ingen måde underkendes.

Afdelingen i Vordingborg, der blev oprettet efter EUD-udbudsrunden virker til at have konsolideret sig og har igen i år gennemført ét Grundforløb 1 hold og to Grundforløb 2 hold, hvilket er grundlaget for eksistens af og kvalitet i udbuddet. Samarbejdet med ZBC omkring udbuddet i Vordingborg er konstruktivt, uproblematisk og givende.

2018 har på personaleside budt på en del nye medarbejdere, primært grundet øget aktivitet, pension og jobskifte. Der er blevet ansat medarbejdere, der i store træk, fagligt har kunnet løfte fra dag et og organisationen har som helhed fokus på inklusion og nysgerrighed ift. at få det bedste frem i de nye og samtidig give plads til nye tanker og betragtninger. Alt i alt er det et positivt bidrag. Derudover har SOSU Nykøbing Falster håndteret en fremgang på 46,4 årselever, samtidig med en øget gennemførelsesprocent, hvilket har bidraget til et yderst positivt resultat for året.

Årets økonomiske resultat inkl. hoved- og nøgletal

Det samlede resultat i 2018 blev et overskud på kr. 2,7 millioner, hvilket er yderst tilfredsstillende ift. et forventet lille underskud på 0,5 millioner på budgettet. Den øgede aktivitet både på EUD og AMU har en medført en merindtægt, med kun en moderat stigning i lønomkostningerne til følge. Ved budgetlægning for 2018, var aktivitetsnedgang i 2017 en realitet, hvorfor budget 2018 var forsigtigt. Særligt på Grundforløbene forventedes der en mindre tilbagegang, men realiteten i 2018 blev en fremgang.

Resultatet er opnået via øget elevtal ift. budgettet og med mådehold ift. driften af undervisningen og af bygninger og må betragtes som værende tilfredsstillende. Det likvide kapitalberedskab er forsvarligt og der er tilstrækkelig likviditet til at opfylde institutionens forpligtelser. Det bør muligvis overvejes om en mindre del af SOSU Nykøbing Falsters likviditet, burde bruges på indfrielse af realkreditgæld.

SOSU Nykøbing har siden 2013 ligget stabilt omkring de 400 årselever, med undtagelse af 2017, hvor årselevtallet faldt til 365,5. Denne udvikling skulle vendes, både af hensyn til SOSU Nykøbings drift, men vigtigere grundet behovet for faglært personale i kommunerne og i Region Sjælland. Med fokus på rekruttering og gennemførelse og med et erklæret mål om at nå tilbage til tidligere årselevniveau, er det stort resultat at nå de 411,9 årselever i 2018, hvilket er det højeste antal årselever i de sidste 5 år. Dette aktivitetsniveau giver et stabilt drift grundlag og økonomisk handlerum fremadrettet for SOSU Nykøbing Falster. Det øgede fokus på rekruttering har helt naturligt også medført øgede omkostninger til markedsføring.

Det økonomiske resultat skal også ses i lyset af en effektiv drift af undervisningen, hvilket kan ses i mængden af årsværk forbrugt pr. 100 årselever, som er faldet fra 16,2 i 2017 til 15,5 i 2018. Dette er sket ved øget brug af store lokaler og flere elever i lokalet, men også ved fokus på at underviserne planlægges optimalt ift. skemalægning. I denne periode skal det bemærkes at gennemførelsesprocenten er steget.

SOSU Nykøbing Falsters samlede økonomiske situation må betragtes som værende stabil og solid.

Årets økonomiske resultat

Hoved- og nøgletal

	2018	2017	2016	2015	2014
Resultatopgørelse, DKK mio.					
Omsætning	44,1	38,8	43,0	41,4	42,9
Heraf statstilskud	41,9	37,2	40,3	39,7	41,0
Omkostninger	-41,1	-37,8	35,9	38,5	39,4
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	3,0	1,0	7,1	2,9	3,5
Finansielle poster i alt	-0,3	-0,4	-0,6	-0,7	-1,0
Resultat før ekstraordinære poster	2,7	0,6	6,5	2,2	2,5
Årets resultat	2,7	0,6	6,5	2,2	2,5
Balance, DKK mio.					
Anlægsaktiver	31,4	32,1	32,8	33,6	34,9
Omsætningsaktiver	25,1	21,9	27,5	20,5	17,7
Balancesum	56,5	54,0	60,3	54,1	52,6
Egenkapital	22,7	20,0	19,4	12,9	10,7
Langfristede gældsforpligtelser	17,1	17,8	18,6	26,7	27,4
Kortfristede gældsforpligtelser	16,7	16,1	22,3	14,5	14,5
Pengestrømme, DKK mio.					
Driftsaktivitet	0,3	3,3	7,4	3,6	4,7
Investeringsaktivitet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansieringsaktivitet	-0,7	-8,1	-0,9	-0,7	-0,5
Pengestrøm, netto	-0,4	-4,8	6,5	2,9	4,2
Likvider primo	21,1	26,0	19,5	16,6	12,4
Likvider ultimo	20,7	21,1	26,0	19,5	16,6
Resterende trækningmulighed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet likviditet til rådighed	20,7	21,1	26,0	19,5	16,6
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	6,1	1,6	15,2	5,2	5,8
Likviditetsgrad (%)	150,1	135,5	123,0	141,3	122,0
Soliditetsgrad (%)	40,2	37,1	23,8	23,8	20,3
Årselever					
Årselever	411,9	365,5	400,9	399,0	402,9
Årsværk pr. 100 årselever					
Ledelse og administration	2,6	3,2	3,1		
Øvrige årsværk (årsværk, der ikke vedrører Ledelse og administration og Undervisningens gennemførelse)	1,8	3,3	2,8		
Lønomkostninger pr. 100 årselever (DKK)					
Undervisningens gennemførelse	5.605.201	5.627.645	5.313.020		
Øvrige	1.950.774	1.908.029	1.572.815		
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	7.555.975	7.535.674	6.885.835		
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	70,5	60,8	64,2		
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	15,5	16,2	15,6		
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	11,1	9,7	9,7		

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	11,9	13,5	12,3
Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	60,8	78,2	
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	100,6	100,5	

Finansiel styring

Finansierungsgrad (%)	54,4	55,5	56,5	79,5	78,5
Andel af realkreditlån med variabel rente	100%	100%	100%		
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0%	0%	0%		

Ledelsesberetning

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke forekommet usikkerhed om institutionens fortsatte drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

Institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2018 samt resultatet af skolen aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventningerne til det kommende år

I første kvartal har både direktøren og administrationschefen for SOSU Nykøbing Falster valgt at op-sige deres stillinger, hvilket stiller den tilbageværende ledelse og bestyrelse i en situation med nye muligheder ift. ledelsens struktur. Første opgave bliver at ansætte en ny direktør der kan tiltræde i sensommeren 2019, herefter må der forventes en implementeringsperiode. Der er konstitueret en direktør, der frem til ny direktøransættelse skal sikre driften. Herefter skal der træffes beslutninger om en fremtidig ledelsesstruktur. Der må forventes uregelmæssigheder i driften i 2019 og masser af muligheder.

I 2018 blev der politisk vedtaget en EUD aftale, der giver SOSU Nykøbing Falster nye muligheder ift. GF+, enkelfag i dansk og matematik, samt muligheden for at bidrage til 10. klasses forløb. EUD-aftalen træder i kraft i 2020, men allerede i 2019 må der forventes en del udviklingsarbejde og muligvis delimplementering. Arbejdet er yderst vigtigt, da der bliver behov for en øget rekruttering til SOSU-uddannelserne for at kunne leve op til en øget dimensionering på 30% også startende i 2020.

SOSU Nykøbing Falster har en mangeårig tradition for efter-og videreuddannelse af personalet, både i form af kurser, diplom- og masteruddannelser. I 2017 gennemførtes et lokalt diplommodul for 23 medarbejdere, finansieret via kvalitetsmidler fra reformen i 2015 og med gode faglige resultater. I 2019 forventes endnu et modul gennemført lokalt, finansieret af de restende puljemidler. Der må i denne forbindelse forventes øgede vikarudgifter. Der skal endvidere prioriteres resurser til udviklingsarbejdet omkring akademiuddannelsen i Sundhedspraksis, der gerne skal søsættes i sensommeren 2019.

Til august 2019 ser en ny uddannelsesinstitution dagens lys, der er tale FGU-Lolland Falster. Institutionen er en fusion af produktionsskolerne på Lolland og Falster, samt AVU-delen fra VUC. Institutionen skal klargøre unge enten arbejdsmarkedet eller uddannelse, og bliver derfor en vital samarbejdspartner for SOSU Nykøbing Falster. Der bør udarbejdes en samarbejdsaftale ift. rekruttering (begge veje), samt etablering af et SOSU-værksted i FGU-regi.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den politiske målsætning om at 90% af en ungdomsårgang skal tage en ungdomsuddannelse, bidrager SOSU Nykøbing Falster aktivt til.

Der arbejdes målrettet på samarbejdet med udskolingen, brobygning, introforløb, jobcentre og private aktører på arbejdsløshed markedet.

Der har igennem året været gjort en stor indsats ift. rekruttering og fastholdelse på mange niveauer, som har medført en aktivitetsstigning på både Grund- og Hovedforløb.

Der arbejdes forsat på indfrielsen af de 4 klare mål for erhvervsuddannelsesreformen:

- Mål 1: Flere elever skal vælge en erhvervsuddannelse direkte efter 9. eller 10. klasse.
- Mål 2: Flere skal fuldføre en erhvervsuddannelse.
- Mål 3: Erhvervsuddannelserne skal udfordre alle elever, så de bliver så dygtige som muligt.
- Mål 4: Tilliden til og trivslen på erhvervsuddannelserne skal styrkes.

Målrapportering

På nedenstående målrapportering ses en generel fremgang, både på Grundforløb, Hovedforløb og AMU. Hvilket må tolkes som et positivt bidrag til de klare mål fra reformen. Derudover er det en generel positiv udvikling at SOSU Nykøbing Falster tilsyneladende fremstår som en attraktiv uddannelsesinstitution både for unge og voksne.

Fokusset på rekruttering og gennemførsel i 2018, har resulteret i en samlet aktivitet på 411,9 årselever, hvilket er det højeste antal årselever i de sidste 5 år. Resultatet er naturligvis skabt på SOSU Nykøbing Falster, men kunne aldrig været realiseret uden et forpligtende samarbejde med arbejdsgiver.

Det er dog af vital betydning at denne udvikling fastholdes og gerne styrkes, hvis SOSU Nykøbing Falster skal leve op til den kommende dimensioneringsaftale for 2020. Der vil muligvis komme en hjælpende hånd grundet indførelsen af karakterkrav på gymnasierne, men det er SOSU Nykøbing Falsters egen indsats ift. rekruttering og gennemførsel, der skal gøre arbejdet.

Målrapportering

Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2018	2017	2016	2015	2014
Erhvervsuddannelser, grundforløb	182,9	159,8	162,3	99,3	79,9
Erhvervsuddannelser, hovedforløb	188,7	175,6	197,4	262,9	255,8
Arbejdsmarkedskurser	34,6	23,6	26,4	21,1	33,1
Åben uddannelse	0,0	0,4	7,0	10,4	29,2
Andet (brobygning + intro)	5,7	6,1	7,8	5,3	4,9
Antal årselever i året	411,9	365,5	400,9	399,0	402,9

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald opgjort i %	2017	2016	2015	2014	2013
Erhvervsuddannelser, grundforløb	19,8	22,7	25,3	12,2	18,6

Målrapportering

Arbejdstidens anvendelse, andel af lærernes arbejdstid med elevsamvær (indikator 1+2) udtrykt i procent af den samlede arbejdstid

Uddannelsesområde	2017	2016	2015		
Erhvervsuddannelser, tekniske	35,5	38,9	Ikke indberettet		

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SOSU Nykøbing Sjælland 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) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2018 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling (fortsat)

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

Omregning af fremmed valuta

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

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

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende 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 medgår 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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

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

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

Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV	10 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3-10 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50%.

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

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til 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 eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

Overskudsgrad	=	Resultat før ekstraordinære poster x 100 / Omsætning i alt
Likviditetsgrad	=	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristede gældsforpligtelser i alt
Soliditetsgrad	=	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Årselever	=	En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning
Årsværk	=	Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer
Ledelse og administration pr. 100 årselever	=	Årsværk - ledelse og administration x 100 / årselever i alt
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	=	Årsværk marketing + bygningsdrift + aktiviteter med særlige tilskud + administrative fællesskaber (vært) i alt x 100 / årselever i alt
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførsel pr. 100 årselever	=	Lønomkostninger til undervisningens gennemførsel x 100/årselever i alt
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	=	Lønomkostninger til ledelse og administration + marketing + bygningsdrift + aktiviteter med særlige tilskud + administrative fællesskaber (vært)*100/ årselever i alt
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	=	Lønomkostninger pr. 100 årselever, undervisningens gennemførsel + Lønomkostninger pr. 100 årselever, øvrige
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	=	Lønomkostninger i alt x 100/omsætning i alt
Årsværk pr. 100 årselever	=	Årsværk i alt x 100/årselever i alt

Anvendt regnskabspraksis

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	=	Årsværk - undervisningens gennemførsel x 100 / årselever i alt
Kvadratmeter pr. årselev	=	Samlet antal kvadratmeter / årselever i alt
Huslejudgifter pr. kvadratmeter	=	Samlet omkostning til husleje / Samlet antal kvadratmeter
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	=	Samlet omkostning til forsyning / Samlet antal kvadratmeter
Finansierungsgrad (%)	=	Langfristede gældsforpligtelser x 100 / Materielle anlægsaktiver
Andel af realkreditlån med variabel rente i pct.	=	Andel af realkreditlån med variabel rente x 100 / Samlede realkreditlån
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed i pct.	=	Andel af realkreditlån med afdragsfrihed x 100 / Samlede realkreditlån

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018	2017
Statstilskud	1	41.890.308	37.203.713
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	2.234.564	1.583.403
Omsætning i alt		44.124.872	38.787.116
Undervisningens gennemførelse	3	-25.559.860	-23.655.543
Markedsføring	4	-835.199	-221.159
Ledelse og administration	5	-9.417.734	-8.559.694
Bygningsdrift	6	-5.002.080	-4.921.501
Aktiviteter med særlige tilskud	7	-306.654	-433.286
Omkostninger i alt		-41.121.527	-37.791.183
Resultat før finansielle poster		3.003.345	995.933
Finansielle omkostninger	8	-299.053	-384.567
Årets resultat		2.704.292	611.366

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2018	2017
Grunde og bygninger	9	31.441.045	32.111.262
Udstyr og inventar	9	4.175	28.373
Materielle anlægsaktiver i alt		31.445.220	32.139.635
Anlægsaktiver i alt		31.445.220	32.139.635
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		610.804	259.460
Mellemregning med Undervisningsministeriet		3.625.574	0
Andre tilgodehavender		35.248	395.097
Periodeafgrænsningsposter		141.282	73.074
Tilgodehavender i alt		4.412.908	727.631
Likvide beholdninger		20.687.960	21.125.920
Omsætningsaktiver		25.100.868	21.853.551
Aktiver i alt		56.546.088	53.993.186

Balance 31. december

Passiver

	Note	2018	2017
Egenkapital 1. januar 2007		-3.340.550	-3.340.550
Egenkapital i øvrigt	10	26.065.916	23.361.624
Egenkapital i alt		22.725.366	20.021.074
Realkreditgæld	11	17.092.881	17.849.685
Langfristede gældsforpligtelser i alt		17.092.881	17.849.685
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		754.825	710.860
Feriepengeforpligtelse		4.051.244	3.741.922
Mellemregning med Undervisningsministeriet		0	410.385
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.438.994	2.588.965
Anden gæld		649.491	618.173
Periodeafgrænsningsposter		8.833.287	8.052.122
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		16.727.841	16.122.427
Gældsforpligtelser i alt		33.820.722	33.972.112
Passiver i alt		56.546.088	53.993.186
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Andre forpligtelser	13		
Kontraktlige forpligtigelser	13		
Lejeforpligtelser	13		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	2018	2017
Årets resultat	2.704.292	611.366
<i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	694.415	700.227
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i tilgodehavender	-3.685.277	717.977
Ændring i hensatte forpligtigelser	309.322	236.739
Ændring i kortfristet gæld	296.092	999.046
Pengestrømme fra driftsaktivitet	318.844	3.265.355
Ændring i realkreditlån	-756.804	-8.105.865
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-756.804	-8.105.865
Ændring i likvider	-437.960	-4.840.510
Likvider primo	21.125.920	25.966.430
Likvider 31. ultimo	20.687.960	21.125.920

Noter

I Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke forekommet usikkerhed om institutionens fortsatte drift

II Usikkerhed ved indregning og måling

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

III Usædvanlige forhold

Institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31 december 2018 samt resultatet af skolen aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Noter

	2018	2017
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	29.340.376	25.496.229
Fællesudgiftstaxameter	6.680.421	6.628.253
Bygningstaxameter	4.777.322	4.684.796
Øvrige driftsindtægter	126.441	0
Særlige tilskud	965.748	394.435
I alt	41.890.308	37.203.713
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetalinger, uddannelser	451.281	504.235
Anden ekstern rekvirentbetaling	1.583.342	1.079.168
Andre indtægter	199.941	0
I alt	2.234.564	1.583.403
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhengige omkostninger	23.087.823	20.569.041
Øvrige omkostninger	2.472.037	3.086.502
I alt	25.559.860	23.655.543
4 Markedsføring		
Løn og lønafhengige omkostninger	542.425	0
Øvrige omkostninger	292.774	221.159
I alt	835.199	221.159
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	5.194.049	5.025.007
Afskrivninger	24.198	30.010
Øvrige omkostninger	4.199.487	3.504.677
I alt	9.417.734	8.559.694

Noter

	2018	2017	
6 Bygningsdrift			
Løn og lønafhængige omkostninger	2.026.492	1.727.225	
Afskrivninger	670.217	670.217	
Øvrige omkostninger	2.305.371	2.524.059	
I alt	5.002.080	4.921.501	
7 Aktiviteter med særlige tilskud			
Løn og lønafhængige omkostninger	272.272	221.614	
Øvrige omkostninger	34.382	211.672	
I alt	306.654	433.286	
8 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	299.053	384.567	
I alt	299.053	384.567	
9 Immaterielle og materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
Kostpris 1. januar	36.084.802	791.402	683.228
Kostpris 31. december	36.084.802	791.402	683.228
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	3.973.540	763.029	683.228
Årets af- og nedskrivninger	670.217	24.198	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december	4.643.757	787.227	683.228
Regnskabsmæssig værdi 31. december	31.441.045	4.175	0
Den offentlige ejendomsværdi udgør pr. 31. oktober 2017			29.750.000

Noter

10 Egenkapital

	Egenkapital 1. januar 2007	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	-3.340.550	23.361.624	20.021.074
Årets resultat	0	2.704.292	2.704.292
Egenkapital 31. december	-3.340.550	26.065.916	22.725.366

2018

2017

11 Realkreditgæld

LR Realkredit, CIBOR6	7.950.689	8.296.371
LR Realkredit, rentetilpasningslån	9.897.017	10.264.174
Realkreditgæld i alt	17.847.706	18.560.545
Afdrag, der forfalder inden 1 år	754.825	710.860
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	3.099.840	3.096.079
Afdrag, der forfalder efter 5 år	13.993.041	14.753.606
	17.847.706	18.560.545

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger til en samlet regnskabsmæssig værdi på:	31.441.045	32.111.262
---	------------	------------

13 Andre forpligtelser

Eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser

Institutionen har indgået aftale om IT fællesskab.

Aftalen kan opsiges med 12 måneders varsel til 01.01 eller til 01.07.

Den samlede forpligtigelse udgør	1.164.000	1.073.000
----------------------------------	-----------	-----------

Institutionen har indgået aftale om fælles projekthåndtering.

Aftalen kan opsiges med 12 måneders varsel til 01.01 eller til 01.07.

Den samlede forpligtigelse udgør	263.000	263.000
----------------------------------	---------	---------

Institutionen har indgået aftale om fælles økonomifunktion.

Aftalen kan opsiges med 6 måneders varsel til 01.01 eller til 01.07.

Den samlede forpligtigelse udgør	750.000	750.000
----------------------------------	---------	---------

Særlige specifikationer

	2018	2017
14 Personaleomkostninger		
Lønninger	26.835.307	23.576.917
Pension	4.139.495	3.829.863
Andre omkostninger til social sikring	148.259	136.107
Personaleomkostninger i alt	31.123.061	27.542.887

15 Personaleårsværk

Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	64,0	59,2
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,4%	5,1%

16 Honorar til revisor

Honorar for lovpligtig revision	135.000	132.000
Andre ydelser end revision	28.800	8.000
Honorar til revisor i alt	163.800	140.000

17 Indtægtsdækket virksomhed i Danmark og i alt

	2018	2017	2016	2015	I alt
Indtægter	99.250	67.117	256.757	288.018	711.142
Direkte og indirekte lønomkostninger	-1.060	-9.480	-46.475	-226.840	-283.855
Andre direkte og indirekte omkostninger	-56.890	-13.423	-51.351	0	-121.664
Resultat	41.300	44.214	158.931	61.178	305.623
Akkumuleret resultat (egenkapital)	305.623	264.323	220.109	61.178	