

ÅRSRAPPORT

2015

Thy-Mors HF & VUC

Munkevej 9

7700 Thisted

Cvr.nr. 29 55 35 72

Institutionsnummer 787 248

Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling

Indholdsfortegnelse

Side

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger	3
-------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	5
----------------	---

Den uafhængige revisors påtegning	7
-----------------------------------	---

Præsentation af institutionen	9
-------------------------------	---

Årets faglige resultat	10
------------------------	----

Årets økonomiske resultat	12
---------------------------	----

Hoved- og nøgletal	14
--------------------	----

Usikkerhed om fortsat drift	16
-----------------------------	----

Usikkerhed ved indregning og måling	16
-------------------------------------	----

Usædvanlige forhold	16
---------------------	----

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	16
--	----

Forventninger til det kommende år	16
-----------------------------------	----

Målrapportering

Målrapportering	18
-----------------	----

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis	20
--------------------------	----

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	25
--	----

Balance 31. december	26
----------------------	----

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	28
---	----

Noter	29
-------	----

Særlige specifikationer	33
-------------------------	----

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen Thy-Mors HF & VUC
 Munkevej 9
 7700 Thisted

 Tlf. 70 70 12 34

 CVR-nr. 29 55 35 72
 Regnskabsår: 2015
 Hjemstedskommune: Thisted

Afdelinger

Limfjordsvej 95
7900 Nykøbing Mors

Jernbanegade 21
7760 Hurup

Bestyrelsen Mogens Nørgaard, Region Nordjylland (formand)
 Gunhild Olesen Møller, Frit valgt medlem (næstformand)
 Jens Vognsen, LO Thy-Mors
 Ove Thejls, DI Thy/Mors
 Jan Pedersen, Jobcenter Mors
 Ann Frederiksen, Jobcenter Thisted
 Henrik Gregersen, Thisted Kommune
 Michael Laursen, VIS sygeplejeuddannelsen, Thisted
 Ole Mikkelsen, medarbejderrepræsentant (uden stemmeret)
 Lars Krogh Petersen, medarbejderrepræsentant
 Mathias Burlund, kursistrepræsentant, Thisted
 Casper Vestergaard Christensen, kursistrepræsentant, Nykøbing (uden stemmeret)

Daglig ledelse Rektor Jens Otto Madsen
 Vicerektor/Hf-uddannelseschef Erik Dose Hvid
 Økonomi- og administrationschef Torben Øvreås Poulsen
 AVU-uddannelseschef Vibeke Schøllhammer
 Afdelingschef Kirsten Torp
 Souschef Pia Storm
 Pædagogisk HF-leder, Catherine Lønholdt

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

Påtegninger

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Thy-Mors HF & VUC.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes gives det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målråporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

Thisted, den 15. marts 2016

Daglig ledelse

Rektor

Jens Otto Madsen

Vicerektor

Erik Dose Hvid

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 17 i lov om institutioner for almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.

Thisted, den 15. marts 2016

Bestyrelse

Formand
Mogens Nørgaard

Næstformand
Gunhild O. Møller

Ove Thejls

Jens Vognsen

Jan Pedersen

Henrik Gregersen

Ann Frederiksen

Michael Laursen

Lars Krogh Petersen

Mathias Burlund

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen i Thy-Mors HF & VUC

Vi har revideret årsregnskabet for Thy-Mors HF & VUC for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 70. af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (regnskabsbekendtgørelsen) og vejledning af 25. januar 2016 samt regler fastsat i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik jf. bekendtgørelse nr. 1292 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner almen- og almen- og almen voksenuddannelse mv. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

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

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, ministeriets vejledning af 25. januar 2016 og regler fastsat i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Thisted, den 15. marts 2016

BRANDT

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Tage Gamborg Holm
statsautoriseret revisor

Præsentation af institutionen

Visioner

Thy-Mors HF & VUC vil:

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

Mission

Thy-Mors HF & VUC vil:

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

Værdier

Thy-Mors HF & VUC vil:

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

Årets faglige resultater

Det største årselevtal nogensinde – markant AVU-stigning

Thy-Mors HF & VUC havde i 2015 det største årselevtal nogensinde – 554,74 årselever. Skolens størrelse svarer nu til et mellemstort gymnasium – eller måske mere rammende: ”et stort lille VUC”. Der er tale om en stigning på 45,1 årselever svarende til 8,9 procent i forhold til 2014.

Den største stigning har været på almen voksenuddannelse – 196 årselever i 2015 mod 139,8 i 2014 svarende til en stigning på 40,1% AVU har nydt godt af erhvervsskolereformen, som nu fordrer øgede faglige indgangskrav. Men hf-2-årig + hf-enkeltfag – bidrager også med rekordtal: 281,2 årselever i 2015 mod 279 årselever i 2014. Endelig sætter forberedende voksenundervisning (FVU) rekord med 56,3 årselever. Ordblundeundervisning (OBU) er derimod på vej nedad efter mange års konstant stigning – OBU tabte i 2015 næsten en fjerdedel af årskursisttallet og er endt på 15,82 årselever. Udviklingen i OBU har skolen lidt vanskeligt ved at forstå, men skyldes nok ministerielle stramninger ifht. oprettelser af ordblundeklasser. Værst står det dog til med aktiviteten inden for Gymnasial Supplering (GS). For 1 år siden havde GS således 21 årskursister – nu er det faldet til 5,5 årskursister. Forklaringen inden for GS-området er politiske stramninger af flere omgange.

Overordnet set er bestyrelsen særdeles godt tilfreds med det samlede 2015-aktivitetsniveau.

VUC FLEX

VUC FLEX så dagens lys i 2011 og dækker over fjernundervisning inden for en del AVU og hf-fag. Ultimo 2015 var der tilmeldt knap 290 holdkursister – langt flest inden for hf-området. Gennemførelsen er dog mindre blandt FLEX-kursister end hos kursister, som går på skolen. FLEX-/fjernundervisningen skal gennem en kritisk analyse i foråret 2016 med henblik på en tilrettelæggelse, der kan rummes inden for det nye og stærkt reducerede taxameter.

Kursistcoach og fastholdelse

Siden 2011 er der bevidst satset på at få øget kursistgennemførelsen – dvs. færre der falder fra. Der er således ansat en kursistcoach på deltid og der blev ved starten af skoleåret 2013-14 søsat en ny fastholdelsespolitik, hvor det centrale omdrejningspunkt blev lærerteams i samarbejde med kursistcoachen og vejlederne. I sommeren 2015 indførtes der endvidere optagelsesprøver på den 2-årige hf. Arbejdet med at fastholde kursisterne, så de gennemfører deres uddannelse, er en permanent kamp som *alle* skoler må deltage i – der findes ingen snuptagsløsninger.

Uddannelsespris

4 hf-lærere fra Thy-Mors HF & VUC fik VUC's Uddannelsespris i 2015 for nyskabelsen HF-Cold Hawaii. I begrundelsen hed det blandt andet: ”HF-Cold Hawaii er en hf-uddannelse, hvor surf i og omkring ”Cold Hawaii” i Klitmøller kombineres med en klassisk 2-årig hf-uddannelse. HF-Cold Hawaii er med sin særlige lokale profil og afsæt i det autentiske surf-miljø et innovativt og nytænkende tilbud inden for det gymnasiale uddannelsesområde i Danmark”. Sammen med prisen modtog skolen en gevinst på 25.000 kr.

Tredjeplads i Nordjyske Nyskabere

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

tager hvert år med et eller flere hf-hold. I 2015 havde vi et hold fra HF-Cold Hawaii med. Ud af 68 deltagende hold fik holdet en fornem 3. plads med projekt 'Pop Up Naked' – en ide der sikrer en god, behagelig og hurtig omklædning på stranden.

Pædagogikumkandidater

Skolen har færdiguddannet én pædagogikumkandidat i skoleåret 2014-15, og to nye er under uddannelse i indeværende skoleår.

APV-undersøgelse

Skolen har i efteråret 2015 haft en arbejdspsykolog til at udrede og holde møder med medarbejderne og ledelsen om en forbedring af det psykiske arbejdsmiljø oven på en gennemført APV-undersøgelse i 2013. I efteråret har skolen selv arbejdet videre med forslag til en bedring af arbejdsmiljøet og alle parter har aktivt og positivt bidraget hertil.

Administrative fællesskaber

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

De administrative fællesskaber fungerer meget forskelligt – indkøbsfællesskabet bruges noget, men er besværligt, mens printcenteret bruges minimalt og samarbejdet er derfor opsagt.

It-fællesskabet sammen med EUC Nordvest, Morsø Gymnasium og Fjerritslev Gymnasium udbygges mere og mere, men har desværre oplevet ”tekniske vanskeligheder” i perioder af 2015.

Hele it-området på skolen skal gennemgå en analyse i løbet af 2016 med henblik på effektivisering og forenkling.

Udviklingsprojekter

Thy-Mors HF & VUC har igen været involveret i adskillige udviklingsprojekter støttet af Region Nordjylland, Fonden for Entreprenørskab og EU's Socialfond. Det drejer sig om fem projekter:

1. Opstart af en ny surf-hf-uddannelse (HF-Cold Hawaii), som henvender sig til unge i hele landet, der er surf-passionerede og har brug for en gymnasial uddannelse
2. Et FUTURA-projekt, der som målgruppe har resourcesvage unge som søges gjort uddannelsesparate – og med indbygget brobygning til erhvervsuddannelserne.
3. Brug af Tablets, Smartphone og digitale medier i Forberedende Voksenundervisning (FVU) og ordblindeundervisning (OBU).
4. Nordjyske Gymnasiers Talentakademi. Her er 10 gymnasiale uddannelser – alle med 2-årig hf – gået sammen for at tilbyde hf-kursister aktiviteter, som udfordrer deres nysgerrighed, opfordrer til nytænkning og kvalificerer deres studievalg
5. Endelig er supervisionsprojektet nu afsluttet efter 3 år. Det har haft til formål at udvikle nye refleksions- og kommunikationskompetencer hos medarbejderne på tværs af organisationen

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

VEU-Center Nord

VEU-Center Nord er blevet styrket yderligere i 2015. Navnlig samarbejdet lokalt mellem EUC Nordvest og Thy-Mors HF & VUC har fungeret godt. Thy-Mors HF & VUC har igen i år opfyldt måltallene i kontrakten med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling. Det drejer sig om virksomhedsbesøg, uddannelsesplanlægning, vejledning og salg af undervisning – herunder FVU- og OBU-undervisning samt screeninger.

Årets økonomiske resultat

I det oprindelige budget for år 2015 forventede Thy-Mors HF & VUC et overskud på kr. 2.293.134. Dette overskud var budgetteret på baggrund af et forventet aktivitetsniveau på i alt 505 årselever.

Det endelige resultat for år 2015 blev et overskud på kr. 2.079.760 og en samlet aktivitet på i alt 554,74 årselever. Et overskud som er kr. 213.374 mindre end oprindeligt budgetteret. Den totale aktivitet har været 49,74 årselever flere end oprindeligt budgetteret. Dette svarer til en øget aktivitet i forhold til det oprindelige budget på næsten 10% og en resultat stigning på næsten 9% i forhold til det foregående år. Det er den højeste aktivitet nogensinde på skolen. Af den gennemførte aktivitet i 2015 har Sprogcenter Thisted og EUC Nordvest samlet afviklet i alt 14,20 årselever på driftsoverenskomster med Thy-Mors HF og VUC.

Renses skolens gennemførte aktivitet for driftsoverenskomstaktiviteten har skolen præsteret i alt 540,54 årselever – en øget aktivitet på i alt 35,54 årselever i forhold til det oprindelige budget og 43,94 mere end i 2014.

På trods af den øgede aktivitet i 2015 har skolen præsteret et mindre overskud end oprindeligt budgetteret, hvilket bl.a. skyldes indgreb og andre tiltag i løbet af året. Der vil i det efterfølgende blive redegjort for de væsentligste afvigelser i forhold til det oprindelige budget.

I foråret 2015 blev en dispositionsbegrænsning udmøntet i form af en generel nedskæring af alle UVM-taksterne med 1% (2014 som grundlag) hvilket bevirkede, at skolens tilskud blev reduceret med kr. 446.544 i forhold til det oprindeligt budgetterede.

Taxametertilskud fra vore driftsoverenskomstpartnere indgår i det samlede modtagne statstilskud med kr. 2,0 mio. Da dette tilskud alene er skabt af vore driftsoverenskomstpartnere anses det ikke som en indtægt for Thy-Mors HF og VUC. Hidtil har tilskud der er genereret via vore driftsoverenskomstpartnere været budgetteret og indregnet i årsrapporten både som en indtægt under statstilskud og en omkostning under undervisnings gennemførelse. Fra og med 2015 er udligningen sket, ved modregning i det modtagne statstilskud i årsrapportens note 1. Sammenligningstal er korrigeret.

For at kunne sammenligne det oprindelige budget og årsrapportens tal, skal der tages højde for det ændrede princip i år. Der har således været et totalt statstilskud på kr. 54,7 mio. inkl. tilskud fra driftsoverenskomstpartnere.

På andre indtægter var der i budgettet en forventning til, at jobcentre/kommunerne købte aktiviteter for kr. 1,7 mio. Der er i alt realiseret en indtægt på kr. 1.5 mio. hvilket er godt kr. 0,2 mio. mindre end forventet. Samtidig har der været færre indtægter på udviklingsopgaver samt andre rekvirerede opgaver. Sammenlagt har der været færre ”andre indtægter” på ca. kr. 1,0 mio.

Ovenstående giver en positiv nettopåvirkning på ca. kr. 400.000 i årsrapporten for 2015 i forhold til det oprindelige budget.

På udgiftssiden har der været øgede lønudgifter – primært på undervisningsdelen. Som det fremgår under nøgletallene på side 11, så er antallet af undervisningsårsværk steget med cirka 4 fuldtidspersoner i forhold til 2014, hvilket skyldes den øgede aktivitet. Der har dog været sat fornuftigt af i det oprindelige budget til dette, så nettopåvirkningen i forhold til budgettet er en ekstra realiseret omkostning på ca. kr. 0,8 mio.

Markedsføringsudgifterne rammer meget tæt på det oprindelige budget, med en negativ afvigelse på under kr. 0,1 mio.

Under ledelse og administration er der en afvigelse på ca. kr. 0,2 mio., hvilket vedrører mere forbrug end oprindeligt budgetteret. Denne afvigelse skal primært forklares med doublering af administrativ personale i forbindelse med barselsorlov og personaleudskiftning.

På bygningsdriften har der i alt været et mindre forbrug på knap kr. 0,7 mio. i forhold til det oprindelige budget. Dette skyldes primært et mindre forbrug vedrørende statens selvforsikring. Der har været afsat de lovpligtige kr. 0,5 mio., men der har været ganske få realiserede udgifter. Generelt ses en fin tendens i at vedligeholdelsesomkostningerne til bygninger holdes lave, hvilket også understøttes af den i 2015 udarbejdede vedligeholdelsesplan for Munkevej 9, 7700 Thisted.

Nettoudgiften på finansielle indtægter og udgifter har i alt været kr. 0,5 mio., hvilket er ca. kr. 20.000 mindre end i 2014.

Nettoomkostningerne til skolens flexansatte indgår i note 7 med ca. kr. 0,8 mio. mod knap kr. 0,6 mio. i budgettet. Afvigelsen skyldes overgang til nye støtteordninger, da antallet af flexansatte på skolen er nogenlunde stabil i forhold til 2014.

Der er i årets løb udarbejdet halvårlig budgetopfølgning, hvor justeringer er blevet indarbejdet.

Årets resultat er tilfredsstillende, da skolen har gennemført 35,54 årselever mere end oprindeligt budgetteret. Totalt set - sammenlagt med driftsoverenskomstpartnernes aktivitet - 554,74 årselever. Det højeste aktivitetsniveau nogensinde for skolen.

Hoved- og nøgletal

	År 2015 (t.kr.)	År 2014 (t.kr.)	År 2013 (t.kr.)	År 2012 (t.kr.)	År 2011 (t.kr.)
--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Resultatopgørelse:

Omsætning	57.506	56.300	55.052	54.290	50.093
Omkostninger	54.984	53.965	52.482	51.366	47.245
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.522	2.335	2.570	2.924	2.848
Finansielle poster	-442	-463	-451	-318	-302
Resultat før ekstraordinære poster	2.080	1.873	2.119	2.606	2.546
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	2.080	1.873	2.119	2.606	2.546

Balance:

Anlægsaktiver	53.781	55.707	54.191	39.781	36.028
Omsætningsaktiver	14.123	12.133	12.818	20.095	19.228
Balancesum	67.904	67.840	67.009	59.876	55.256
Egenkapital ultimo	25.191	22.917	21.759	19.056	16.742
Langfristede gældsforpligtelser	23.102	23.998	24.895	21.628	22.725
Kortfristede gældsforpligtelser	19.611	20.925	20.355	19.192	15.789

Pengestrømsopgørelse:

Driftsaktivitet	4.120	2.922	4.866	6.049	2.344
Investeringsaktivitet	-212	-2.817	-9.589	-4.996	-18.098
Finansieringsaktivitet	-892	-877	3.153	-695	-488
Pengestrøm, netto	3.016	-772	-1.570	358	-16.242

	År 2015	År 2014	År 2013	År 2012	År 2011
--	---------	---------	---------	---------	---------

Nøgletal:

Overskudsgrad	3,62	3,33	3,85	4,80	5,08
Likviditetsgrad	77,45	62,61	65,65	110,43	121,78
Soliditetsgrad	37,10	33,78	32,47	31,83	30,30
Finansierungsgrad	45,51	45,85	47,47	54,37	63,08

Årselever:

OBU	15,82	20,93	19,49	18,62	17,60
Avu	195,96	139,84	130,74	149,62	181,19
FVU	56,34	55,81	34,46	28,40	17,66
Hf-enkeltfag	133,80	130,58	143,25	152,33	134,37
GSK	5,46	14,20	31,16	21,92	18,92
2-årig hf	147,36	148,28	130,38	122,05	89,09
Årselever i alt	554,74	509,64	489,48	492,94	458,83

Årsværk:

Undervisningens gennemførelse	65,52	61,27	60,16	59,52	55,60
Markedsføring	1,52	0,80	0,67	0,67	0,67
Ledelse og administration	10,26	10,00	10,15	11,16	11,13
Servicepersonale (pedel og rengøring)	4,20	5,32	5,33	5,42	4,50
Øvrige	0,84	0,84	0,84	0,84	0,80
I alt årsværk	82,34	78,23	77,15	77,61	72,70

Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Usædvanlige forhold

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

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år

Thy-Mors HF & VUC's vigtigste opgave er fortsat at bidrage mest muligt til regeringens målsætning i 2016 om, at 95 procent af en ungdomsårgang skal gennemføre en ungdomsuddannelse og 60 procent skal tage en videregående uddannelse. Samtidig vil skolen bevidst have fokus på, at kursisternes gennemførelsesprocent skal bedres.

Thy-Mors HF & VUC vil også i 2016 aktivt søge at leve op til skolens mission, ved gennem et bredt og alsidigt fagudbud og fleksibel tilrettelæggelser at tilbyde uddannelse og efter- og videreuddannelse til helt unge, unge voksne og voksne i Thy og på Mors inden for ordblindeundervisning (OBU), Forberedende Voksenundervisning (FVU), AVU, hf, Gymnasial Supplerende (GS) og VUC FLEX (fjernundervisning) – med andre ord uddannelse fra grundlæggende til højeste gymnasiale niveau. Desuden vil VUC Erhverv tilbyde uddannelsesplanlægning, kurser og efteruddannelse til private virksomheder og offentlige institutioner.

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

De fleste økonomer mener, at Danmark er ved at have lagt den økonomiske krise bag sig. I Europa ser billedet mere broget ud. Arbejdsløsheden i 2016 ventes herhjemme at være nogenlunde uændret i forhold til sidste år. De helt unge har dog stadig svært ved at få fodfæste på arbejdsmarkedet og konkurrencen mellem uddannelsesinstitutionerne skærpes på grund af de faldende ungdomsårgange.

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

Danmark skal klare os i en stadig stærkere global konkurrence og forsøge at bevare vores velfærdssamfund.

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

Det stærkt øgede antal asylansøgere vi har oplevet i Danmark i 2. halvdel af 2015 – i øvrigt på linje med de fleste europæiske lande – synes at fortsætte i 2016. Det resulterer naturligvis også i flere flygtninge/asylmodtagere herhjemme og vil ligeledes stimulere AVU-ansøgertallet. Alt i alt venter ledelsen, at skolens årselevtal i 2016 vil blive på niveau med 2015, hvor vi havde det største antal kursister nogensinde i Thy-Mors HF & VUC's levetid – nemlig 555 årselever.

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

Uddannelsessektoren er med finanslov 2016's vedtagelse blevet ramt af en mærkbar besparelse på generelt 8 procent over de næste 4 år. VUC-sektoren er ramt særlig hårdt. Her er sparekravet godt 10 procent, da vi i år får fjernundervisningstaxameteret beskåret med ca. 40 procent, og fra 2017 reduceret ordblindetaxameteret med 32 procent.

Skolens bestyrelse har sat som mål for 2019, at Thy-Mors HF & VUC stadig skal have en solid økonomi som basis for en selvstændig, levedygtig skole, og som følge deraf, har ledelsen i februar 2016 fremlagt en strategi- og økonomiplan. Ca. 80 procent af driftsomkostningerne består af lønninger, er det desværre umuligt at finde så store besparelser som krævet uden afskedigelser. Derfor har ledelsen i begyndelsen af 2016, taget skridt til at afskedige 5 lærere, der fratræder til august 2016.

Målrapportering

Fuldførelsesprocent – 2-årig hf

2011	2012	2013	2014	Total
78%	64%	68%	66%	69%

Fuldførelsesprocenten er andelen af en årlig tilgang, der fuldfører (eller estimeres til at fuldføre) uddannelsen.

F.eks. er fuldførelsesprocent 2011 den andel af tilgangen 2011 (kursister, som er påbegyndt uddannelsen i perioden 1.10.2010 til 30.9.2011), der fuldfører (eller estimeres til at fuldføre).

Thy-Mors HF & VUC kan ikke lave udtræk for årene 2007- 2010, da der er opstået en fejl i registreringerne af skolens data hos UNI-C. UNI-C råder over databasen, som genererer disse tabeller, og skolen har ikke selv indflydelse på dette. Skolen har tidligere gjort UNI-C og Undervisningsministeriet opmærksomme på denne problematik.

Antal årselever – 2-årig hf

2011	2012	2013	2014	2015
89,09%	122,05%	130,38%	148,28%	147,36%

Opgørelse af anden aktivitet

Aktivitet udført for andre institutioner (årselever)

Årselever	2011	2012	2013	2014	2015
Avu	2,02	3,88	0,55	0,00	0,00

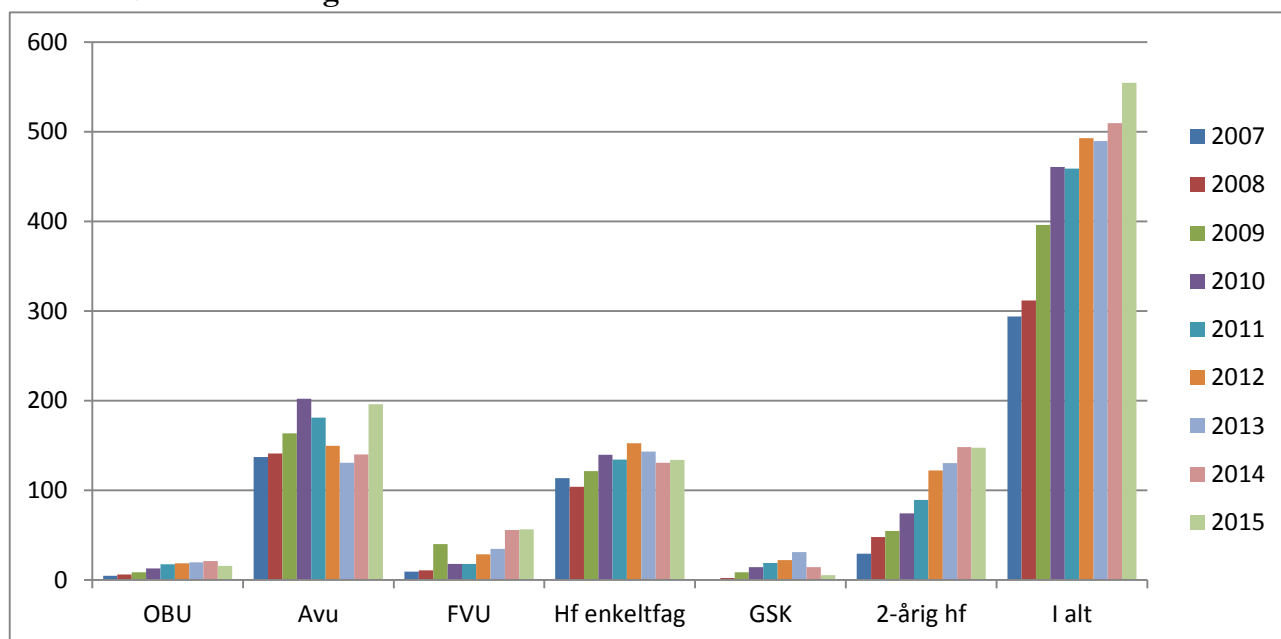
Aktiviteten er indeholdt i den samlede aktivitetsopgørelse (nøgletal).

Aktivitet udlagt til andre institutioner (årselever)

Årselever	2011	2012	2013	2014	2015
Avu	0,00	0,00	0,35	0,00	0,00
FVU	0,00	0,00	0,00	9,08	12,54
OBU	0,00	0,00	0,00	3,96	1,66
I alt	0,00	0,00	0,35	13,04	14,20

Aktiviteten er indeholdt i den samlede aktivitetsopgørelse (nøgletal).

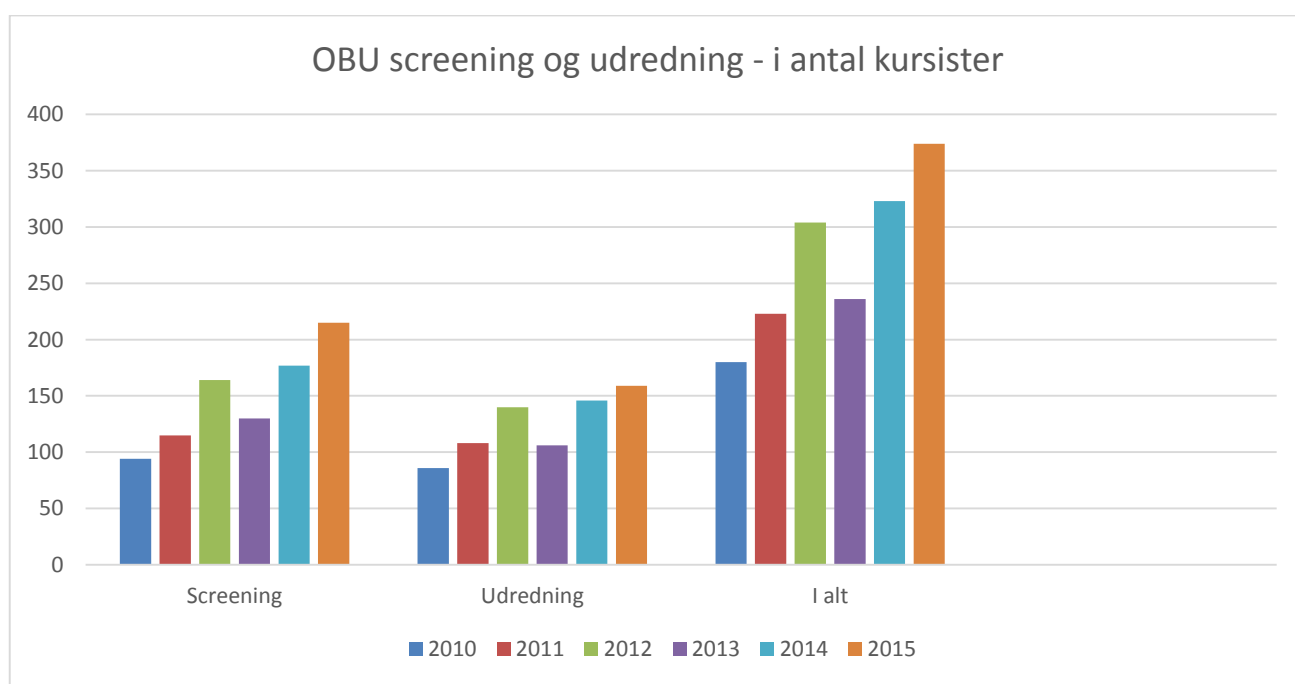
Gennemført aktivitet – grafisk fremstillet



Ovenstående er inkl. aktiviteter afviklet på driftsoverenskomst(er). I 2015 blev 11,89 årselever gennemført af Sprogcenter Thisted og 2,31 af EUC Nordvest.

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

Kursister	2011	2012	2013	2014	2015
Screening	115	164	130	177	215
Udredning	108	140	106	146	159



Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Thy-Mors HF & VUC er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2015 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Leasing

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

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

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

Omregning af fremmed valuta

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

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

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

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

Resultatopgørelsen

Omsætning

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

Omkostninger

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

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

Fordelingsnøgler

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

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

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

På bygninger anvendes en scrapværdi på 15%.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 50.000 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 under langfristet gæld, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktiv afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

Finansielle gældsforpligtelser

For fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen med det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente,

således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Finansielle instrumenter

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse

	Note	År 2015 (kr.)	År 2014 (t.kr.)
Statstilskud	1	52.681.552	50.928
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	4.824.862	5.372
Omsætning i alt		57.506.414	56.300
Undervisningens gennemførelse	3	37.977.530	36.900
Markedsføring	4	1.421.605	1.291
Ledelse og administration	5	7.818.915	7.629
Bygningsdrift	6	5.506.580	5.711
Aktiviteter med særlige tilskud	7	2.259.579	2.434
Omkostninger i alt		54.984.209	53.965
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster		2.522.205	2.335
Finansielle indtægter	8	1.090	0
Finansielle omkostninger	9	443.535	462
Resultat før ekstraordinære poster		2.079.760	1.873
Ekstraordinære indtægter		0	0
Ekstraordinære omkostninger		0	0
Årets resultat		2.079.760	1.873

Balance

	Note	År 2015 (kr.)	År 2014 (t.kr.)
Aktiver			
Grunde og bygninger	10	51.095.460	52.253
Udstyr og inventar	10	2.554.640	3.454
Igangværende byggeri	10	130.893	0
Materielle anlægsaktiver i alt		53.780.993	55.707
Anlægsaktiver i alt		53.780.993	55.707
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		806.634	1.197
Andre tilgodehavender		1.290.281	1.867
Periodeafgrænsningsposter		139.264	198
Tilgodehavender i alt		2.236.179	3.262
Likvide beholdninger		11.887.187	8.871
Omsætningsaktiver i alt		14.123.366	12.133
Aktiver i alt		67.904.359	67.840

	Note	År 2015 (kr.)	År 2014 (t.kr.)
Passiver			
Egenkapital i alt	11	25.191.333	22.917
Langfristet gældsforpligtelser i alt	12	24.478.409	25.544
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		905.333	901
Skyldig løn		4.265	220
Feriepengeforpligtigelse		5.629.089	5.616
Mellemregning med Undervisningsministeriet		7.276.766	8.539
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.041.895	1.727
Anden gæld		1.739.503	2.027
Periodeafgrænsningsposter		637.766	349
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		18.234.617	19.379
Gældsforpligtelser i alt		42.713.026	44.923
Passiver i alt		67.904.359	67.840
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Andre forpligtelser	14		

Pengestrømsopgørelse

	Note	År 2015 (t.kr.)	År 2014 (t.kr.)
Årets resultat		2.080	1.873
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:			
Af- og nedskrivninger		2.138	1.302
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver		0	0
Ændringer i driftskapital:			
Ændring i tilgodehavender		1.026	-88
Ændring i kortfristet gæld		1.124	-165
Pengestrømme fra driftsaktivitet		4.120	2.922
Køb af materielle anlægsaktiver		-212	-3.234
Salg af materielle anlægsaktiver		0	417
Ændring i finansielle anlægsaktiver		0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-212	-2.817
Ændring i realkreditgæld		-892	-877
Ændring i anden langfristet gæld		0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-892	-877
Ændringer i likvider			
Likvider primo		8.871	9.643
Likvider ultimo		11.887	8.871

Noter

		År 2015	År 2014
		(kr.)	(t.kr.)
1	Statstilskud		
	Undervisningstaxameter	39.996.425	36.966
	Fællesudgiftstilskud	8.326.935	8.904
	Bygningstaxameter	4.817.379	5.073
	Øvrige driftsindtægter	0	0
	Særlige tilskud	-459.187	-15
	I alt	52.681.552	50.928
2	Deltagerbetaling og andre indtægter		
	Deltagerbetaling, uddannelser	2.104.503	2.003
	Anden ekstern rekvirentbetaling	1.200.793	1.054
	Administrative fællesskaber	0	0
	Andre indtægter	1.519.566	2.315
	I alt	4.824.862	5.372
3	Undervisningens gennemførelse		
	Løn og lønafhængige omkostninger	32.379.973	31.444
	Afskrivninger	635.300	450
	Øvrige omkostninger	4.962.257	5.006
	I alt	37.977.530	36.900
4	Markedsføring		
	Løn og lønafhængige omkostninger	269.410	288
	Afskrivninger	6.550	11
	Øvrige omkostninger	1.145.645	992
	I alt	1.421.605	1.291
5	Ledelse og administration		
	Løn og lønafhængige omkostninger	5.259.520	5.088
	Afskrivninger	71.059	74
	Øvrige omkostninger	2.488.336	2.467
	I alt	7.818.915	7.629
6	Bygningsdrift		
	Løn og lønafhængige omkostninger	1.572.803	1.539
	Afskrivninger	1.425.364	1.142
	Øvrige omkostninger	2.508.413	3.030
	I alt	5.506.580	5.711

	År 2015 (kr.)	År 2014 (t.kr.)	
7 Aktiviteter med særlige tilskud			
Løn og lønafhængige omkostninger	1.529.223	1.635	
Afskrivninger	0	26	
Øvrige omkostninger	730.356	773	
I alt	2.259.579	2.434	
8 Finansielle indtægter			
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	1.090	0	
Kursgevinster på værdipapirer	0	0	
I alt	0	0	
9 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger og andre finansielle omk.	443.535	462	
Kurstab på værdipapirer	0	0	
I alt	443.535	462	
10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver			
	Undervisnings- udstyr og andet inventar	Igangværende byggeri	Bygninger og grunde
Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar 2015	6.027.162	0	55.399.480
Tilgang i årets løb	81.133	130.893	0
Afgang i årets løb	0	0	0
Kostpris 31. december 2015	6.108.295	130.893	55.399.480
Opskrivning 1. januar 2015	0	0	0
Opskrivning 31. december 2015	0	0	0
Akkumulerede afskrivninger			
1. januar 2015	2.572.599	0	3.146.804
Afskrivninger afgang	0	0	0
Årets afskrivninger	981.056	0	1.157.216
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december 2015	3.553.655	0	4.304.020
Bogført værdi 31. december 2015	2.554.640	130.893	51.095.460
Heraf indregnet finansiel leasing	0	0	0
Heraf indregnede renter	0	0	0

Ejendomsvurderinger 2015

Munkevej 9, 7700 Thisted 13.800.000

Limfjordsvej 95, 7900 Nykøbing 3.650.000

	År 2015 (kr.)	År 2014 (t.kr.)
11 Egenkapital i øvrigt		
Saldo pr. 1. januar	22.916.958	21.759
Årets overskud	2.079.760	1.873
Markedsværdiregulering Nykredit CIBOR-lån	169.615	-715
Gevinst, konkurrence	25.000	0
Saldo pr. 31. december	25.191.333	22.917
12 Anden langfristet gæld		
Nykredit, Cibor3, 30-årigt lån, variabel rente m/renteloft	12.988.852	13.500
Nykredit, F1, 30-årigt lån, variabel rente	7.335.273	7.613
Nykredit, F5, 30-årigt lån, variabel rente	3.802.894	3.910
Nykredit, låneomkostninger	-119.543	-124
Finansielle instrumenter	1.376.266	1.546
Saldo pr. 31. december	25.383.742	26.445
Gæld heraf der forfalder inden for 1 år	905.333	901
Gæld heraf der forfalder efter 5 år	19.557.611	20.459
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelse		
Til sikkerhed for gæld til Nykredit Realkredit A/S, er der afgivet realkreditpantebreve på t.kr. 15.388 – - t.kr. 8.635 – t.kr. 4.050		
14 Andre forpligtelser		
Lejeforpligtelser	273.150	273
Lejekontrakt med Thisted Kommune - leje af loka- ler i Sydthy, opsigelsesvarsel 1 år. Aftale opsagt 31.12.2015 mhp. aftale og leje af lokaler på ad hoc basis fra og med 01.01.2017. Klitmøller Badehotel - leje af lokaler til HF-Cold Hawaii aktiviteter. Uopsigelig indtil den 1. marts 2016, herefter 6 måneders skriftlig varsel. Aftalen suppleret i sommeren 2015 med ekstra kontor og undervisningslokale grundet 2 HF årgange. Denne ekstra del har et opsigelsesvarsel på 1 måned.		

Særlige specifikationer

	År 2015	År 2014 (t.kr.)				
Udlagte aktiviteter						
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre – i kr.	1.919.842	1.988				
Modtaget tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre – i kr.	0	0				
Personaleårsværk						
Årsværk – inkl. ansatte på sociale vilkår	82,34	78,23				
Heraf årsværk ansat på sociale vilkår	2,94	3,53				
Ansatte på sociale klausuler i %	3,57	4,51				
Personaleomkostninger						
Lønninger og gager – i kr. / t.kr.	40.825.432	39.100				
Pensionsbidrag – i kr. / t.kr.	3.538.609	4.122				
Revision						
Honorar for revision – i kr.	76.607	70				
Andre ydelser – i kr.	18.637	13				
Revision i alt	95.244	83				
Finansielle sikringsinstrumenter						
Årets regulering på egenkapitalen	-169.615	716				
Samlede akkumulerede reguleringer på egenkapital	1.376.266	1.546				
Indtægtsdækket virksomhed - IDV						
	År 2015 kr.	År 2014 t.kr.	År 2013 t.kr.	År 2012 t.kr.	År 2011 t.kr.	År 2007-2010 t.kr.
Indtægter	1.067.616	1.340	820	645	758	7.350
Direkte og indirekte lønomkostninger	325.780	375	237	210	289	3.985
Andre direkte og indirekte omkostninger	181.348	196	147	87	246	1.005
Resultat	560.488	769	436	348	223	2.360