



SOSU Østjylland S/I

Hedeager 33
8200 Aarhus N
CVR-nr. 29553645
Institutionsnummer 280879

Årsrapport 2024

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	10
Målrapportering	24
Anvendt regnskabspraksis	27
Resultatopgørelse 01.01.2024 - 31.12.2024	31
Balance pr. 31.12.2024	32
Pengestrømsopgørelse	34
Noter	35
Særlige specifikationer	40

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

SOSU Østjylland S/I

Hedeager 33

8200 Aarhus N

Hjemstedskommune: Aarhus

Telefonnummer: 87412626

E-mail: sosu@sosuoj.dk

Hjemmeside: <https://www.sosuoj.dk/>

CVR-nr.: 29553645

Institutionsnummer: 280879

Bestyrelsen

Jonas Westergaard Sivertsen (Silkeborg Kommune), Formand

Anette Poulsen (Aarhus Kommune), Næstformand

Ulla Gram (FOA Silkeborg-Skanderborg)

Sebastian Støckler (Skanderborg Kommune)

Mette Fuglsig Schjødt (FOA Aarhus)

Christian Boel (Aarhus Kommune)

Henrik Gottlieb Hansen (Region Midtjylland)

Søren Dinesen (Dansk Erhverv)

Lauge Rud-Clemmensen (Selvsupplerende medlem)

Annette Ernst Lauridsen (Selvsupplerende medlem)

Rasmus Elijah Johansson (Elevrepræsentant, Silkeborg afd.)

Lone Rusberg (Medarbejderrepræsentant)

Steen Bossen (Medarbejderrepræsentant, uden stemmeret)

Freja Endt Jensen (Elevrepræsentant Aarhus afd., uden stemmeret)

Daglig ledelse

Anette Schmidt Laursen, direktør

Institutionens formål

SOSU Østjyllands formål er at uddanne personale til social- og sundhedsområdet og til det pædagogiske område, efter undervisningsministerens nærmere bestemmelse og i overensstemmelse med den gældende lovgivning herom.

Bankforbindelse

Danske Bank

Nykredit Bank

Spar Nord

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tommy Schormand Johansen, mne44080

City Tower, Værkmestergade 2, 8000 Aarhus C

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 89 41 41 41

E-mail: aarhus@deloitte.dk

Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2024 for SOSU Østjylland S/I.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

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

Aarhus, den 17.03.2025

Daglig ledelse

Anette Schmidt Laursen
direktør

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

Aarhus, den 17.03.2025

Bestyrelse

Jonas Westergaard Sivertsen (Silkeborg Kommune)
Formand

Anette Poulsen (Aarhus Kommune)
Næstformand

Ulla Gram (FOA Silkeborg-Skanderborg)

Sebastian Støckler (Skanderborg Kommune)

Mette Fuglsig Schjødt (FOA Aarhus)

Christian Boel (Aarhus Kommune)

Henrik Gottlieb Hansen (Region Midtjylland)

Søren Dinesen (Dansk Erhverv)

Lauge Rud-Clemmensen (Selvsupplerende medlem)

Annette Ernst Lauridsen (Selvsupplerende medlem)

Rasmus Eliyah Johansson (Elevrepræsentant, Silkeborg afd.)

Lone Rusberg (Medarbejderrepræsentant)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for SOSU Østjylland S/I

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SOSU Østjylland S/I for regnskabsåret 01.01.2024 - 31.12.2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2024, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 rigtig, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den anvendte regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

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

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

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. Dette indebærer, at vi vurderer risikoen for, at der er væsentlige regelbrud i de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, eller væsentlige forvaltningsmangler i de systemer og processer, som ledelsen har etableret. På grundlag af risikovurderingen fastlægger vi de afgrænsede emner, som vi skal udføre juridisk-kritisk revision eller forvaltningsrevision af.

Ved en juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de systemer, processer eller dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, understøtter skyldige økonomiske hensyn ved driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Vores revision af hvert udvalgt emne tager sigte på at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis som grundlag for en konklusion med høj grad af sikkerhed om det pågældende emne. Ved en revision kan der ikke opnås fuldstændig sikkerhed for at opdage alle regelbrud eller forvaltningsmangler. Da vi alene har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af de udvalgte emner, kan vi ikke udtale os med sikkerhed om, at der ikke kan være væsentlige regelbrud eller væsentlige forvaltningsmangler på områder, der falder uden for de udvalgte emner.

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

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

Aarhus, den 17.03.2025

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Tommy Schormand Johansen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne44080

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af SOSU Østjylland S/I

Mission

- At uddanne til de erhverv, hvor mennesker arbejder med mennesker samt motivere til livslang læring og personlig udvikling.
- At styrke elevernes dannelse som stolte fagprofessionelle og som aktive, demokratiske borgere med internationalt udsyn.
- At skabe kvalitetsuddannelser i tæt samarbejde med vores omverden med afsæt i fremtidens teknologier og nyeste viden.

Vision

SOSU Østjylland:

- Gør dig klogere på livet
- Den oplagte vej for alle, der ønsker en omsorgskarriere
- En meningsfuld hverdag, hvor fællesskab, sundhed og pædagogik er i balance

Kerneopgave

Som erhvervsskole er det SOSU Østjyllands kerneopgave at uddanne og efteruddanne til en omsorgskarriere inden for sundhed, omsorg og pædagogik.

Hovedaktiviteter

- Grundforløbets 1. del til det erhvervsfaglige hovedområde omsorg, sundhed og pædagogik
- Grundforløbets 2. del i uddannelsen til social- og sundhedsassistent
- Grundforløbets 2. del i uddannelsen til social- og sundhedshjælper
- Grundforløbets 2. del i uddannelsen til pædagogisk assistent
- Grundforløbets 2. del i uddannelsen til tandklinikassistent
- Hovedforløbet i social- og sundhedshjælperuddannelsen
- Hovedforløbet i social- og sundhedsassistentuddannelsen
- Hovedforløbet i den pædagogiske assistentuddannelse
- Hovedforløbet i tandklinikassistentuddannelsen
- EUD 10
- Arbejdsmarkedsuddannelser med følgende fælles kompetencebeskrivelser:
 - Ældre, sygepleje og sundhed i kommunerne
 - Social psykiatri og fysisk/psykisk handicap
 - Pædagogisk arbejde med børn og unge
 - Sundheds- og sygeplejeopgaver i sygehusvæsenet
 - Patientrelateret service på sygehusene
- DAPUC - Dansk Præhospital Uddannelsescenter
- Portøruddannelsen og sterilassistentuddannelsen
- Akademiuddannelsen i sundhedspraksis, ledelse og som ambulancheleder
- FVU – Forberedende Voksenundervisning under driftsoverenskomst med VUC Aarhus
- Introduktions-, afklarings- og brobygningsforløb i samarbejde med øvrige erhvervsskoler, FGU, 10. classes centre, folkeskoler m.fl.
- Udvikling og gennemførelse af særlig tilrettelagte forløb i samarbejde med arbejdsgivere og samarbejdspartnere.



Antallet af elever og kursister på skolens uddannelser er igen stigende, hvilket påvirker årets regnskab positivt. I året har der været 1.228 årselever mod 1.144 årselever i 2023 - en stigning på 7,3%. Det realiserede antal årselever afviger kun marginalt fra det budgetterede antal i 2024, hvilket var 1.216 årselever. Men stadig en stigning vi kun kan være tilfredse med.

Vi oplever fortsat en øget søgning samt positive forventninger på igangsatte aktiviteter ift. at minimere frafald. Det er primært hovedforløbene, som overrasker positivt.

Samlet er skolens omsætning i 2024 øget med hele 21,2 mio. kr. i forhold til 2023, og det samlede resultat udviser et overskud på 5,5 mio. kr. Sidstnævnte er en forbedring ift. et budgetteret overskud på 1,5 mio. kr. og en forbedring ift. forventet overskud fra seneste kvartalsregnskab (2,9 mio. kr.)

Forbedringen her i "sidste øjeblik" skyldes – i store træk – bevillinger/tilskud i støtte og vejledningsafdelingen – SPS-midler – samt at udviklingsafdelingen via projekter har landet flere midler end forudset. Investeringerne vi - i oktober/november forventede at foretage - har vi kun til dels kunnet realisere i regnskabsåret.

Generelt er vi lidt på "hold" mht. investeringer. EPX og uddannelseslandskabet vurderer vi vil kunne ændre så meget på tingene, at det mest gavner os at øge egenkapitalen, hvis det viser sig at fremtiden vil kræve endnu større investeringer af os – f.eks. i bygningerne. Aktivitetsudsigterne i forhold til AMU-udbud i 2025 vil også kunne ændre kravene til vores lokalekapacitet.

Årets faglige resultater

Rekruttering og øget gennemførelse

Rekruttering af flere elever og kursister samt at flere af vores elever skal gennemføre deres uddannelsesforløb, er et væsentligt fokuspunkt og 2024 var ingen undtagelse og noget som - via et stort politisk fokus på at få flere social- og sundhedsuddannede – blev yderligere understøttet af følgende tiltag:

- I januar blev der indgået en bred politisk aftale om flere faglærte til sundhedsvæsenet og ældreplejen.
- I april kom en ny overenskomst, som gav et stort lønløft til social- og sundhedsmedarbejdere.
- Danske Regioner og FOA udarbejdede en rapport, som pegede på potentialet i at ansætte flere social- og sundhedsassistenter på landets hospitaler.
- Danske SOSU-skoler, KL og en række kommuner gik sammen om en kampagne "Ikke alle kan blive SOSU", der skulle gøre op med fordommene og forsøge at ramme de unge ved at fortælle, at SOSU-faget udover uddannelse og faglige kompetencer også kræver empati, overblik og handlekraft.
- Regeringen indgik sammen med SF, Liberal Alliance, Det konservative Folkeparti og Radikale Venstre en aftale om udenlandsk arbejdskraft.

Og det har virket! Vi fik meget store optag på GF2 SOSU i både januar og maj.

Men... så blev der spændt en stor snubletråd ud af FEVU. Studerterreglen kom 1. august og betød, at vi mistede 30% af vores SOSU GF2 elever. Den regel mærker vi også virkningerne af i 2025.

De første af vores egne elever på tandklinikassistentuddannelsen startede på GF2 i januar. Senere startede vores første hovedforløbs elever, og vi er også klar til både AMU og akademiuddannelser til tandklinikassistenter. I starten af februar var SOSU Østjylland vært for FUTKA's årlige skolemøde, hvor alle udbydere af tandklinikassistentuddannelsen mødtes. De ca. 50 fremmødte havde stor interesse i at se skolens nyindrettede "tandlægeklínik", som fik mange rosende ord med sig på vejen.

SOSU-bilen er færdig og er kommet ud at køre. Skolen har leaset en varevogn, som synliggør skolen, når den er på farten. Varevognen anvendes primært i forbindelse med skolens deltagelse i messer, brobygning og grundskolebesøg. Den er indrettet, så det er muligt at invitere kommende elever og andre ind i enten et plejehjemsscenario eller et børnehavescenario og afprøve forskellige fagrelaterede opgaver. Medarbejdere fra skolens uddannelsesvejledning har stået for indretningen i vognen – og vejledningen kan vise uddannelserne fra nye vinkler og invitere besøgende til at afprøve praktiske eksempler.

Ny AMU-modulopbygget fleksibel social- og sundhedshjælperuddannelse (FSSH) er kommet godt fra start i 2024 og vi forventer fortsat interesse i 2025. Dog holder vi øje med, hvad dette nye uddannelsesstilbud betyder for søgningen til EUV1 social- og sundhedshjælper samtidig med vi gør en stor indsats for at gøre flere klar til uddannelse via før-forløb (AMU).

SOSU Østjyllands indsatser for at flere elever gennemfører deres uddannelse blev fremhævet i to rapporter: Rambølls rapport fortalte om hverdagscafeer og Galioner.

EVA's rapport fra 24.04.2024 om SPS til elever i oplæring fremhæver SOSU Østjyllands indsats i Aarhus, hvor alle SPS-elever præsenteres for muligheden for at tage støtte med i oplæring.

Det er skolens støttegivere, der yder støtte i både skole- og oplæringsperioder. Når elever er på kommunale oplæringssteder, samarbejder støttegiver desuden tæt med en oplæringsvejleder og en uddannelseskonsulent i kommunen. Det tætte samarbejde muliggør hurtig igangsættelse af indsatser for elever, når et behov opstår.

Projekterne Complementum og Kloge hænder er ligeledes understøttende projekter, som har kørt 2024.

Complementum - øget gennemførelse gennem styrkelse af læring, fællesskaber og overgange. Projektet skal bidrage til at opbygge skolernes kapacitet til at understøtte elever med særlige behov. Det skal ske gennem udvikling af undervisningsformer og arbejdsformer, samt udvikling af den støtte og de ressourcer, skolerne stiller til rådighed for eleverne med henblik på forebyggelse af frafald på velfærdsuddannelserne.

Kloge Hænder: Rådet for Sociale Investeringer har igangsat en digital trivselsindsats for eleverne på SOSU Østjylland i samarbejde med Elevaid, SOSU Østjylland og Aarhus Kommune, som skal sikre en tidlig og proaktiv trivselsindsats for eleverne på SOSU Østjylland. Med en forbedret trivsel blandt eleverne er det forventningen, at flere elever vil gennemføre deres uddannelse. Løbende mikromålinger af elevernes trivsel og tilbud om hurtig støtte fra undervisere, vejledere eller samtaler med psykologer.

Og indsatserne virker! Frafaldet på alle forløb faldt markant i 2024.

Verdensmål og bæredygtighed

Igen i 2024 lykkedes det vores elever på alle tre matrikler at indsamle 10.000 kr. til Danmarksindsamlingen.

16. maj 2024 var skolen vært for Videnscenter for Velfærdsteknologis bæredygtighedskonference 2024. I alt 90 personer deltog i konferencen, hvor der var oplæg fra hhv.:

- Center for Bæredygtige Hospitaler i Region Midtjylland (Danmarks hospitalsvæsen står for ca. 5-6 % af landets forbrugsrelaterede klimaaftryk. Hvordan tages der hånd om denne udfordring?)
- Center for Væredygtighed (Introduktion til begrebet "væredygtighed" og hvordan det relaterer sig til de tre bæredygtighedsdimensioner: 1. den miljømæssige, 2. den sociale og 3. den økonomiske)
- Aarhus Universitet (koblingen mellem individets møde med naturen til den nationale sundhed og til det globale klima)

Herefter var der fire workshoprunder, hvor blandt andet elever fra SOSU Østjyllands Verdensmålsråd stod for en af de fire workshops. Workshopen henvendte sig til dem, som ønskede at høre mere om bæredygtighedsdagsordenen fra elevernes perspektiv og gav indblik i, hvordan Verdensmålsrådet er organiseret, hvad rådet arbejder med, og hvordan de formidler budskaber. Deltagerne på workshopen fik dermed inspiration til, hvordan et verdensmålsråd kan fungere på en social- og sundhedsskole.

Kulturfestival den 4. september i Aarhus og i oktober i Silkeborg. Kulturel catwalk i teltet på boldbanen i Aarhus, Rettighedsbanko med Mizz Privilize, Rappopolitics, Pærfekt croquis, Dans og meget mere.



Teach4SD - Projektets mission er at integrere den formelle tilgang til Uddannelse i Bæredygtig Udvikling (UBU) i både erhvervsrettede (VET) og professionsrettede (HEIs) uddannelser i hele Europa - i samarbejde med væsentlige parter på arbejdsmarkedet.

TEACH4SD skal uddanne og udvikle uddannelsesinstitutionernes undervisere til at indtage en ledende rolle som forandringsagenter i den bæredygtige transition.

Projektet ønsker også at udvikle de europæiske elever og studerendes kompetencer inden for grøn omstilling, så de efterfølgende som fagprofessionelle kan bidrage til en succesfuld bæredygtig transition og transformation.

Vi har i året udskiftet al belysning i Aarhus til LED belysning. Silkeborg har allerede LED belysning og i Skanderborg bor vi til leje.

Beregninger viser at investeringen i Aarhus i løbet af 46 måneder vil tjene sig selv hjem via energibesparelser.

Forskning

Vi er del af forskningsprojekt mellem Institut for Kultur og Læring ved Aalborg Universitet, Sundhed og Omsorg Aarhus Kommune og SOSU Østjylland. Over de næste tre år skal dette partnerskab udforske, hvordan personcentreret omsorg kan blive en naturlig del af hverdagen på byens plejehjem. Forskningsprojektet har fået titlen "Sammen om borgeren i læring og omsorg" og skal køre sideløbende med en større kompetenceudvikling af mere end 2000 medarbejdere i Sundhed og Omsorg i personcentreret omsorg på SOSU Østjylland. Vi har i 2024 ligeledes ansat en Ph.d.-studerende.

Faglighed og kompetencer

Den 9. april 2024 samledes skolens personale til pædagogisk dag. Her var der være fokus på det 21. århundredes kompetencer – med særlig fokus på AI og ChatGBT. Vi fik blandt andet besøg af Christiane Vejøl, som er digital trendanalytiker og rådgiver med ekspertise i teknologi og digital fremtid. Derudover bestod dagen af en lang række workshops som faciliteres dels af skolens egne medarbejdere dels eksterne facilitatorer

Personaledag den 19. august 2024 med fokus på AI. Den 19. august 2024 var alle ansatte på SOSU Østjylland samlet på Hedeager til fælles personaledag med fokus på, hvad digitalisering og AI kommer til at betyde for vores måde at arbejde på ved SOSU Østjylland. Sammen blev skolens ansatte gennem oplæg fra kollegaer og stjerneløb klogere på blandt andet sprogmodeller, chatbots, prompting og drøftelser i de forskellige afdelinger. Dagen sluttede med fælles korøvelse. Der vil blive arbejdet videre med digitalisering og AI på skolen både ledelsesmæssigt og blandt ansatte i forskellige råd og udvalg

I oktober skiftede vi IT driftsselskab til ITCenter Nord – dette ud fra en forventning om bedre IT-support samt adgang til flere og bedre digitale løsninger i vores arbejdsgange. I ITCN er samlet flere SOSU-skoler, så vi håber det nye samarbejde vil kunne åbne op for et andet udviklingsperspektiv generelt, men også løsninger som SOSU-skolerne sammen udvikler.

Læringscenter for Demens skifter navn til Neuropædagogisk Læringscenter. Vi breder vores arbejde i Læringscenter for Demens ud til at omhandle et bredere perspektiv generelt på neuropædagogiske lidelser og neuropædagogik. Det nye navn skal være med til at favne et udvidet perspektiv på mennesker med kognitive funktionsnedsættelser som f.eks. sprog, hukommelse eller udfordringer med sansebearbejdning. Samtidig ønsker vi også i endnu højere grad at målrette vores tilbud til andre fagområder end ældreområdet, som har været i fokus de seneste år. Det er fx det pædagogiske område og specialområdet

Reformudspil på ungdomsuddannelserne. EPX bliver beskrevet i regeringens reformudspil "Forberedt til fremtiden – Flere i gymnasiet".

EPX var det mest hotte tema på både DEG's årsmøde, Danske SOSU-skolers årsmøde. Og Silkeborg Kommune inviterede til Uddannelsespolitisk Topmøde for at indlede samarbejdet om ungdomsuddannelserne.

Internt

Ny organisationsplan på SOSU Østjylland - gældende fra 1. oktober 2024.

Nye ledere, nye medarbejdere, nye afdelinger, nyt organisationsdiagram.



Tre væsentlige årsager til, at skolens ledelse har vurderet, at der er behov for organisationsændring skyldes

- o nedlæggelse af en chefstilling (chef for teknologi og læring),
- o markant øgning i elevsøgningen i Aarhus og
- o uddannelsesledernes arbejdsmiljø over en længere periode har været under pres.

Det som har vægtet mest i den nye organisering, er hensynet til vores elever og kursister.

Vores kerneopgave; Uddannelse og efteruddannelse er omdrejningspunktet for hele organisationen, og derfor er det undervisning af elever og kursister, der er styrende for hvilke opgaver, der skal løses. Det vil sige, at alle tværgående afdelinger i organisationen skal have kerneopgaven i fokus og bakke op/støtte/hjælpe omkring selve undervisningsopgaven.

I den nye organisering har vi desuden valgt at styrke den nære, daglige ledelsesfunktion, og derfor oprettes der fire nye ledelsesstillinger.

I foråret gennemførte vi en ny MTU og APV, som er fulgt op af handleplaner i alle afdelinger samt på skoleniveau via SU. Næste MTU vil blive gennemført i 2027.

Samarbejdsudvalgets årlige temamøde havde fokus på medarbejdervitaliserede samtaler og håndtering af udefrakommende forandringer. Det munder bl.a. ud i et nyt MUS koncept, som tages i brug i 2025. Traditionen tro var Samarbejdsudvalget, alle skolens arbejdsmiljørepræsentanter, TR-suppleanter samt hele ledergruppen i juni samlet til det årlige temamøde arrangeret af Samarbejdsudvalget. I år havde udvalget valgt at sætte fokus på medarbejdervitaliserede samtaler og håndtering af udefrakommende forandringer. Psykolog og forfatter Sanne Schou deltog på dagen med et oplæg med udgangspunkt i bogen "Medarbejdervitaliserende samtaler: Guide til fremme af engagement og kvalificeret selvbestemmelse i arbejdslivet samt udvikling af vitaliserende arbejdsmiljøer". Fra Danske SOSU-skoler deltog politisk chefkonsulent Maya Ryeved med et oplæg om udefrakommende beslutninger eller hændelser, der påvirker vores hverdag. Der vil blive arbejdet videre med de væsentligste pointer fra dagen i relevante fora på skolen.

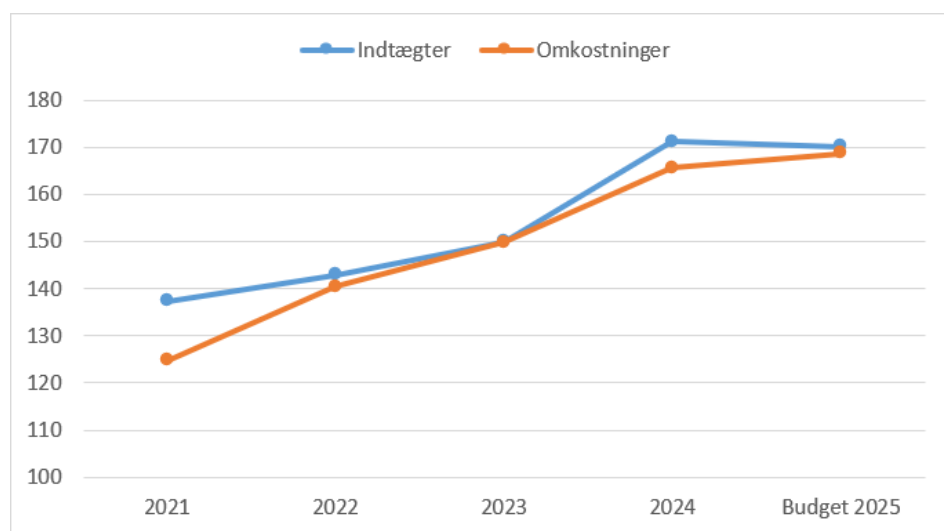
Ombygning af skolens bygninger i Silkeborg er et tilbagevendende tema, både afledt af bygningernes stand, indretning og ønsket om et moderne uddannelsesmiljø samt den generelle lokalekapacitet. I maj afholdt vi – sammen med arkitektfirmaet Arkitema – to workshops med et sigte at medarbejderne – i to omgange - kunne komme med inputs til hvordan en ombygning af skolen kunne tage sig ud. Produktet blev et konkret forslag til hvordan Silkeborg afdelingen i fremtiden kunne se ud. Når udspillet om den nye EPX er godkendt og billedet af, hvad det betyder for SOSU Østjylland står mere klart, kan vi mødes igen og se op Arkitemas opsamling på de mange ideer. Udvikling af lærings- og skolemiljøer på udearealerne i Aarhus er ligeledes et projekt som er i sin vorden og blev i gang sat i 2024.

Skolens administrative fællesskab på lønadministrationen med Randers Social- og Sundhedsskole – med SOSU Østjylland om værtsinstitution – kører fortsat til begges store tilfredshed. Der er udarbejdet separat regnskab for det administrative fællesskab.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

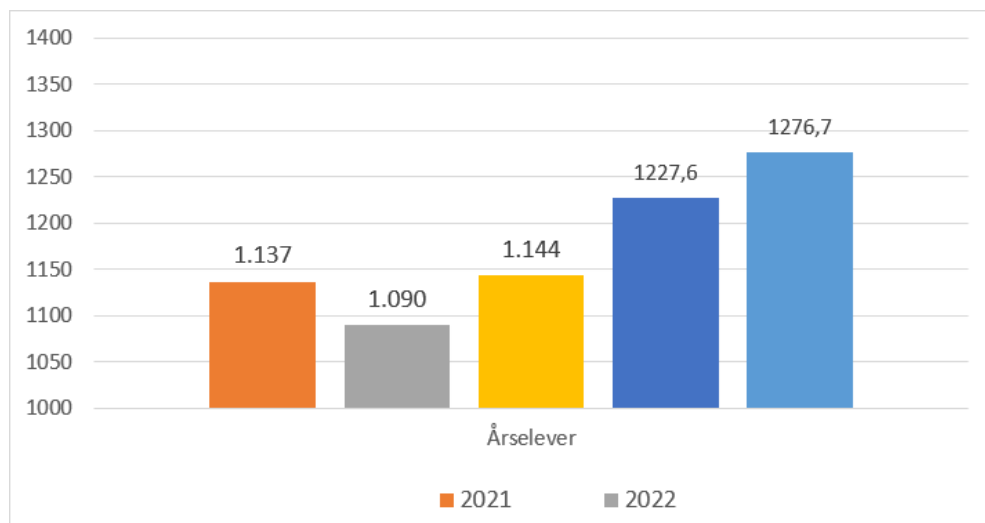
Årets resultat udviser et overskud på kr. 5.526.325.

Vi oplever en generel fremgang på skolens kerneaktiviteter ligesom vi på SPS-timer og projektbevillinger ser stigende bevillinger.



Figur 1: oversigt over udviklingen i indtægter og omkostninger

Underliggende kan vi generelt se, at hovedforløbene samt selvfølgelig ved TKA er dér, hvor vi i 2024 har oplevet den største stigning. Billedet på grundforløbene er vigende. En flot samlet stigning 84 årselever (7%). (PA 20, TKA 38, IDV 18) - (se Tabel 1 Elevaktiviteter).



Figur 2: oversigt over udviklingen i årselever

Elever

Forventningen om - ikke kun en fortsat gunstig udvikling i "mixet" af årseleverne – men ligeledes en generel stigning af antallet af årselever fortsætter ind i 2025, som ses af figur 2. Det er primært den pædagogiske assistent som bærer denne forventede stigning. Aarhus kommune har sat sig for (og lovet) at dimensioneringerne skal opfyldes og det vil medføre næsten en fordobling af eleverne på PA-uddannelsen.

Generelt over hele "linjen" er forventningen øget aktiviteter – dog på mere marginalt niveau. Arbejdet omkring at mindske frafald vil stadig være et stort fokusområde og vores forventning er minimum at kunne holde niveauet.

Indtægter

Vi har i år afsluttet et stort projekt på balken. Dette bragt os en højere bevilling end forventet, hvilket også er tilfældet ift. Complementum projektet. Både udviklingsafdelingen og støtte/vejledningen har også bragt en noget større omsætning med sig end forventet, hvilket ikke kun påvirker vores omsætning, men også at resultatet lander noget over det forventede. At projektmidlerne (udviklingsafdelingen) går på bundlinjen skyldes bl.a. at vores arbejdstimer, som indgår i projekterne i stort omfang findes i vores bestående ressourcer. For støtteafdelingen/vejledningen kan man sige at midlerne (SPS) er "efterbevillinger" på ressourcer, som vi allerede har bragt i spil til en mangfoldig elevbase, der fordrer behov for støtte/vejledning. Det er primært Aarhus, der trækker i de generelle aktivitetsforøgelse.

For skolens efter- og videreuddannelse ser vi en omsætning på niveau med året før og et regnskab der går i nul – et presset marked - men en forhåbning om øget aktivitet bl.a. med udsigt til AMU-udbuddet samt at den akkvisitive indsats bringer endnu mere omsætning.

Skolens **indtægtsdækkede virksomhed (IDV)** præsterer på året et pænt overskud og har nu to på hinanden følgende år med overskud ovenpå nogle Corona påvirkede år.

Omkostningerne

De totale omkostninger er steget 10,8%, hvor omsætningen er steget hele 14,1%. Med til at tallene nominelt øges findes bl.a. i at der i lønnen ligger en generel overenskomststigning for alle statsansatte på godt 6% samt at taxameter bevillinger på indtægtssiden er ligeledes øget i samme niveau. Men det øger stigningsprocenterne.

At forholdet mellem udgifterne og indtægterne udvikler sig i gunstig retning, skyldes primært to forhold nemlig at støtte midler har kastet store bevillinger af sig. Personale ressourcer i støtte/vejledning er isoleret lønomkostninger som er steget pænt de sidste par år. Man kan sige bevillingerne er nu kommet – om end lidt på bagkant.

Lønomkostningerne steget 13,2% i forhold til 2023. At lønomkostningerne stiger mere end de totale omkostninger og næsten er på niveau med omsætningsstigningen skal ses i lyset af flere ting:

- o prioritering af den lovmæssige uddannelse
- o balance i undervisningstid og ressourcer
- o en reel forøgelse af årsværk og dermed flere elever på 84 årsværk
- o implementering af ny uddannelse i form af TKA
- o ny organisation og ansættelse af flere ledere med realistisk niveau i ledelsesspænd

De samlede lønomkostninger i forhold til samlede omsætning er stadigvæk lige under 70% - 67,3. Skolens samlede lønomkostninger i 2024 udgjorde 115,2 mio. kr.

Skolens øvrige omkostninger (excl. Afskrivninger og finansielle poster) udgør 26,6% af topelinjen, og er steget med 5,5% fra ca. 43,1 mio. kr. til 45,5 mio. kr. – en stigning på godt 2,4 mio. kr. (Budgetteret var 38,6 mio. kr.). Den øgede aktivitet retfærdiggør så rigeligt stigningen. Derudover er der indregnet udgifter til etableringen af **Tandklinikken**, som først kunne medtages i 2024 regnskabet.

Vi har lagt et budget for 2025 med en lønprocent over 70% netop med baggrund i ovenstående indsatser og beslutninger. Vi vil derfor have ekstra stort fokus på ikke kun omsætningen og lønudgifterne, men også driftsudgifterne og deres niveau er væsentligt for at balancere de til tider volatile indtægter samt udgifterne, som vi er meget tæt på.

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2024 kr.	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	171.105.917	149.920.655	142.910.114	137.259.426	118.006.683
Heraf statstilskud	139.032.916	124.331.887	118.885.152	120.516.595	104.573.905
Omkostninger	163.418.436	147.490.168	138.321.310	121.155.720	111.645.212
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	7.687.481	2.430.487	4.588.804	16.103.706	6.361.471
Finansielle poster	(2.161.156)	(2.309.217)	(2.024.489)	(3.625.281)	(4.172.845)
Resultat før ekstraordinære poster	5.526.325	121.270	2.564.315	12.478.425	2.188.626
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	5.526.325	121.270	2.564.315	12.478.425	2.188.626
Balance					
Anlægsaktiver	204.336.549	204.709.504	208.146.643	210.527.064	214.173.790
Omsætningsaktiver	65.690.474	62.762.191	64.809.362	65.930.808	58.904.500
Balancesum	270.027.023	267.471.695	272.956.005	276.457.872	273.078.290
Egenkapital	57.388.368	52.092.099	52.690.378	48.995.875	36.055.566
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	170.617.865	175.796.601	180.644.935	189.825.127	190.795.000
Kortfristede gældsforpligtelser	42.020.790	39.582.995	39.620.692	37.636.870	46.227.724
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	8.343.637	2.333.205	7.654.377	8.868.981	23.202.424
Investeringsaktivitet	(3.654.601)	(836.567)	(1.553.559)	(1.513.650)	1.114.420
Finansieringsaktivitet	(4.071.097)	(3.780.405)	(4.104.080)	(4.004.405)	(6.786.186)
Pengestrøm, netto	617.939	(2.283.767)	1.996.738	3.350.926	17.530.658
Likvid beholdning primo	57.626.081	59.909.848	57.913.110	54.562.184	37.031.526
Likvid beholdning ultimo	58.244.020	57.626.081	59.909.848	57.913.110	54.562.184
Resterende trækingsret pr. 31. december, kassekredit	0	0	0	0	0
Resterende trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	58.244.020	57.626.081	59.909.848	57.913.110	54.562.184

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	3,2	0,1	1,8	9,1	1,9
Likviditetsgrad	156,3	158,6	163,6	175,2	127,4
Soliditetsgrad	21,3	19,5	19,3	17,7	13,2

Årselever

Årselever ekskl. udlagt aktivitet	1.152,9	1.082,7	1.025,8	1.066,1	1.009,5
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre	0,0	0,0	0,0	14,3	5,3
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt fra andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Årselever, tilskudsfinansieret undervisning i alt	1.152,9	1.082,7	1.025,8	1.080,4	1.014,8
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Indtægtsdækket virksomhed

Årselever, indtægtsdækket virksomhed	74,7	61,1	63,9	70,4	48,3
--------------------------------------	------	------	------	------	------

Årselever i alt	1.227,6	1.143,8	1.089,7	1.150,8	1.063,1
------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	7,3	4,9	(4,1)	6,2	2,7
---	-----	-----	-------	-----	-----

Skolehjemsaktivitet

Herudover antal årselever, Kostaktivitet afviklet af andre institutioner på udlån af godkendelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
--	-----	-----	-----	-----	-----

Kapacitet kostpladser

Kapacitet kostpladser, totale antal kostpladser, som institutionen råder over i sin bygningskapacitet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
---	-----	-----	-----	-----	-----

	2024 kr.	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på særlige vilkår	204,5	190,2	191,2	181,6	163,8
Andel i procent ansat på særlige vilkår	5,9	5,3	6,8	6,1	2,9
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	1,8	1,8	2,4	2,4	2,4
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	2,5	2,4	2,3	1,4	1,2
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisnings gennemførsel pr. 100 årselever	6.678.868	6.269.686	6.396.668	5.709.091	6.122.766
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	2.707.453	2.628.658	2.657.919	2.239.663	1.873.804
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	9.386.321	8.898.344	9.054.587	7.948.754	7.996.570
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	67,3	67,9	69,0	65,0	94,6
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	16,7	16,6	17,5	16,2	15,6
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	12,2	12,0	12,4	12,4	11,9
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	13,5	14,5	15,2	15,0	15,8
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	309	314	318	382	393
Forsyningsomkostninger pr.	96	87	125	87	65

kvadratmeter

Finansiell styring

Belåningsgrad	77,7	80,1	82,3	86,5	86,9
Finansieringsgrad	84,2	86,7	87,9	91,0	89,1
Gældsfaktor (gearing)	77,1	90,8	97,9	108,0	161,7
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	27,8	27,8	43,9	43,6	44,6
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	15,9	16,0	24,0

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Det er ledelsens vurdering, at skolens kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og at der ikke er usikkerhed omkring fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed omkring indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der væsentligt vil kunne påvirke skolens finansielle stilling.

Forventninger til det kommende år

EPX og det kommende **uddannelseslandskab** trækker de store overskrifter for ikke kun 2025, men også de kommende år. Det er vores klare overbevisning, at der nok skal komme noget godt ud af det for SOSU Østjylland. Vores position i Aarhus, Silkeborg og Skanderborg er vidt forskellig, hvilket taler for flere forskellige løsningsmodeller. Vi vil p.t. ikke gætte om hvorledes landskabet kommer til at se ud, men vi følger tæt og insisterer på at være del af dialogen ift. løsningerne. EPX dækker 10% af vores årselever.

I 2025 optager vi to GF 2 PA-hold ekstra hvilket skyldes vi har fået tildelt en større **kvote**. Dette indebærer også, at vi skal opdyrke ca. 45 ekstra lærepladser. Der er lavet en aftale i KKR (december 2024) om at kommunerne – gælder i hele Region Midt - vil generere de nødvendige antal de lærepladser. Derfor har vi oprettet "ekstra" hold/taget flere elever ind. Det bliver spændende og efterlader stort arbejde for hele organisationen, lige fra vejledningen, administration til ledelsen.

TKA er landet og vi lykkes med at rekruttere flere elever 2024. Det ser ud til at fortsætte både i den ordinære uddannelse ligesom vores godkendelse til at udbyde AMU og akademiuddannelsen på efter- & videreuddannelsen sikkert vil medføre aktivitetsstigning.

Alle udbydere af AMU igennem en ny udbudsrunde og alle skal søge om godkendelse til at udbyde AMU i fremtiden. SOSU Østjylland er en stor skole med fin aktivitet og vi lever op til de kriterier der stilles op, så derfor vil vi ikke have udfordringer med at leve op til kravene, men antallet af udbydere vil blive mindre. Derfor AMU-landskabet formodentlig ændre sig i løbet af året.

Vi arbejder på at styrke vores samarbejde med kommunerne. Vores **Partnerskabsaftale** med Aarhus Kommune skal revurderes og det håber vi i løbet af 2025 sker og vi dermed knyttes tættere sammen. Konkret arbejder vi på konkrete målsætninger i forhold til f.eks. deadlines, samarbejde omkring gennemførsel, brug af vores efter- og videreuddannelse. Vores seneste aftale fra 2018 medførte mange positive effekter bl.a. flere valgfag, DigiTech, røgfri skole samt et konkret forskningssamarbejde.

De forventelige øgede aktiviteter samt EPX-påvirkningen vil også gøre vores lokalekapacitet/pladsbehov generelt til et gennemgående tema for året. Akkurat som i 2024 – et dejligt positivt problem, som dog fordrer vi er meget tæt på i hvilken retning tingene bevæger sig på hvordan det vil påvirke vores indtag.

Vores fire gennemgående temaer for 2025 hedder

- o Kompetenceudvikling
- o Teknologi og digitalisering
- o Skolemiljø – helhedsplan for bygninger og udearealer
- o Bæredygtighed

Alle punkter med et utal af understøttende indsatser vil selvfølgelig – fristes man næsten til at sige – blive fulgt af nogle gennemgående arbejdsområder med rekruttering og øget gennemførelse, forankring af ny organisation, samarbejde og partnerskaber, kvalitet og udvikling.

Tilsyn i årets løb

SOSU Østjylland har ikke været udtaget til tilsyn på hverken erhvervsuddannelserne eller AMU i 2024

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den uddannelsespolitiske målsætning lyder:

Alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse. Det betyder, at:

- I 2030 skal mindst 90 % af de 25-årige have gennemført en ungdomsuddannelse.
- I 2030 skal andelen af unge op til 25 år, som ikke har tilknytning til uddannelse eller arbejdsmarked, være halveret.
- Alle unge under 25 år, der hverken er i gang med eller har fuldført mindst en ungdomsuddannelse, har ret til at få en uddannelsesplan og skal gennem en opsøgende og opfølgende indsats tilbydes vejledning og mulighed for at øge deres formelle kompetencer på kort og længere sigte.

For 2024 har Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

1. Elevbestand – antal årselever i året
2. Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

I de følgende tabeller angives, hvorledes SOSU Østjylland bidrager til opfyldelse af den uddannelsespolitiske målsætning.

Aktivitet	Årselever 2024	Årselever 2023	Årselever 2022	Årselever 2021
Grundforløb 1	60	54	61	59
Grundforløb +	0	7	5	10
Grundforløb 2 Social- og sundhedsuddannelserne inkl. Online	265	260	259	316
- heraf Online	22	27	28	45
Grundforløb 2 Pædagogisk assistentuddannelse	56	66	50	51
Grundforløb TKA (tandklinikassistent)	31			
Hovedforløb TKA	7			
Social- og sundhedshjælperuddannelsen	137	128	126	118
Social- og sundhedsassistentuddannelsen	291	286	274	293
Pædagogisk assistentuddannelse	137	117	100	81
EUX *)	23	28	20	23
EUD10	35	26	34	30
Adgangskursus	2	1	0	2
Introduktions- og brobygningsforløb	20	18	13	16
KUU	0	0	0	0
AMU	71	75	61	53
Portøruddannelsen	0	5	5	4
FGU	5	5	5	2
FVU	11	11	12	8
OBU	2	1	1	2
IDV	74	56	64	70
I alt	1228	1.144	1.090	1.137

*) EUX er kun årselever baseret på EUX-fag, der er indberettet på formål 3311. Øvrige del af EUX indgår i de enkelte erhvervsuddannelsesforløb.

Kommentarer til elevbestand:**Grundforløb 1**

Antallet af årselever på GF1 i 2024 er steget i forhold til antallet af årselever på GF1 i 2023, så det igen er på niveau med årene før. I 2023 og 2024 har der ikke været tilmeldt nok elever til at lave et hold på skolens afdeling i Skanderborg.

Grundforløb 2 i Social- og sundhedsuddannelserne

Eleverne på uddannelserne til Social- og sundhedsassistent og Social- og sundhedshjælper følger det samme grundforløb 2, GF2 SOSU. På GF2 SOSU har der i 2024 været en stigning i antallet af årselever. Ved udgangen af 2024 har SOSU Østjylland besluttet at lukke GF2 SOSU som onlineuddannelse, da der her var dalende elevtal.

Grundforløb 2 i Pædagogisk assistentuddannelsen

GF2 i pædagogisk assistentuddannelsen er kvotebestemt, og der optages elever i overensstemmelse med kvoten og antallet af lærepladser i skolens samarbejdskommuner. I 2024 har der været et fald i antallet af årselever, da skolen har optaget et antal elever på GF2 svarende til antallet af tilgængelige lærepladser. Ved starten af 2025 er der i Region Midtjylland ved at blive lavet en aftale om, at oprette flere lærepladser i kommunerne, så SOSU Østjylland budgetterer med en markant stigning i antallet af årselever i 2025.

Grundforløb 2 i Tandklinikassistentuddannelsen

Det første år med tandklinikassistentuddannelsen på SOSU Østjylland var en succes, og antallet af årselever på GF2 i 2024 var højere end forventet.

Hovedforløbet i Social- og sundhedshjælperuddannelsen

På hovedforløbet i Social- og Sundhedshjælperuddannelsen har antallet af årselever været støt stigende siden 2020.

Hovedforløbet i Social- og sundhedsassistentuddannelsen

På hovedforløbet i Social- og Sundhedsassistentuddannelsen er antallet af årselever steget fra 2023 og igen fra 2022. Det er en positiv udvikling som skolen regner med fortsætter i 2025.

Hovedforløbet i Pædagogisk assistentuddannelsen

Pædagogisk assistentuddannelsens hovedforløb har fremgang i antallet af årselever siden 2020.

EUX

Antallet af EUX har igennem de senere år ligget på omtrent samme niveau, hvilket desværre ikke er højt. Det er, særligt på Social- og sundhedsassistentuddannelsen et område, hvortil det er svært at rekruttere og herved få gjort økonomisk rentabelt. På Pædagogisk assistentuddannelsen tilbyder Aarhus Kommune alle EUX-elever en uddannelsesaftale fra starten på GF2, hvilket har medvirket til mere succesfuld rekruttering.

EUD10, introduktions- og brobygningsforløb

Antallet af årselever på EUD10 var i 2024 35, hvilket er nogenlunde på niveau med tidligere år.

Antallet af årselever på introduktions- og brobygningsforløb var i 2024 20, hvilket er en stigning ift. til tidligere år.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Tabel 2 - Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Frafald opgjort i %	2023	2022	2021	2020	2019
Frafald på grundforløb GF1	9,2	10,2	7,3	7,8	5,0
Frafald på grundforløb GF2	8,0	12,1	11,2	8,9	11,2

Ovenstående tabel 2 viser frafald på grundforløbene – henholdsvis Grundforløb 1 for de helt unge og Grundforløb 2 i SOSU

Østjyllands erhvervsuddannelser til Pædagogisk assistent, Social- og sundhedshjælper og social- og sundhedsassistent.

Frafaldsstatistikken er for årene 2019 til 2023. Data er fra uddannelsesstatistik.dk, der er Børne- og undervisningsministeriets portal for uddannelsesstatistik.

Som noget nyt i årsrapporten 2024 opgøres frafaldsstatistikken med tal for elevernes status seks måneder efter start. Tallene kan derfor ikke sammenlignes med tidligere årsrapporter, der bad om elevernes status tre måneder efter start.

Frafald defineres i denne sammenhæng som afbrud uden omvalg og måles som elevernes status seks måneder efter start på grundforløbet.

9,2% af eleverne på GF1 og 8% af eleverne på GF2, har i løbet af seks måneder afbrudt deres uddannelse uden omvalg. For begge forløb er det en forbedring siden 2022, og for GF2 er det det laveste frafald uden omvalg i mange år.

SOSU Østjylland arbejder løbende med at fastholde eleverne i uddannelsen og har igangsat en række tiltag, der skal hjælpe eleverne fagligt, socialt og psykisk.

På skolens afdeling i Aarhus arbejdes der med mikromålinger af elevernes trivsel og tilbud om rådgivningsforløb til elever, der har problemer.

SOSU Østjylland arbejder på at hjælpe alle elever til at få en uddannelsesaftale på GF2, da det er med til at fastholde eleverne i uddannelsen og forhindrer en stor del af frafaldet på GF2 og i overgangen mellem grundforløbet og hovedforløbet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SOSU Østjylland S/I 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 2024 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.

Taxamertilskud 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 taxamertilskud 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.

Resultatopgørelsen

Omsætning

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

Omkostninger

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

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud

Fordelingsnøgle

De indirekte lønomkostninger til undervisere, der er knyttet til undervisningspersonalets tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årsværk.

Direkte løn til undervisningspersonale er omkostningsfordelt til undervisningsformål med en fordelingsnøgle baseret på årsværk.

Eventuel omkostningsfordeling af indirekte omkostninger til IDV, eksempelvis fællesomkostninger til ledelse, administration, forsyning eller øvrige bygningsomkostninger er baseret på årselever eller skøn på de enkelte segmenter.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og IT medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årsværk.

Finansielle poster

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

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 - år
Særlige installationer	10 - 10 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3 - 20 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

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

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

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver under 1 mio. kr. driftsføres under øvrige indtægter. Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver over 1 mio. kr. til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiserede anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita og finansielle instrumenter. Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

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 (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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

Finansielle instrumenter

Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under langfristede gældsforpligtelser. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

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

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

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, institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning samt institutionens samlede likviditet til rådighed ved årets 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 værdipapirer, materielle- og finansielle anlægsaktiver samt køb immaterielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter den likvide beholdning, resterende trækningsmulighed på kasse- og bygningskredit samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2024 - 31.12.2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Statstilskud	1	139.032.916	124.331.887
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	32.073.001	25.588.768
Omsætning i alt		171.105.917	149.920.655
Undervisningens gennemførelse	3	(106.985.754)	(95.843.381)
Markedsføring	4	(2.115.763)	(1.641.614)
Ledelse og administration	5	(16.961.805)	(17.188.628)
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	(566.025)	(529.310)
Bygningsdrift	7	(13.531.908)	(13.716.854)
Aktiviteter med særlige tilskud	8	(23.257.181)	(18.570.381)
Omkostninger i alt		(163.418.436)	(147.490.168)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		7.687.481	2.430.487
Finansielle indtægter	9	1.691.305	1.663.445
Finansielle omkostninger	10	(3.852.461)	(3.972.662)
Finansielle poster i alt		(2.161.156)	(2.309.217)
Resultat før ekstraordinære poster		5.526.325	121.270
Årets resultat		5.526.325	121.270

Balance pr. 31.12.2024

Aktiver

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Grunde og bygninger	11	196.937.612	199.312.130
Udstyr	12	606.327	202.811
Inventar	13	5.106.832	3.170.520
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		202.650.771	202.685.461
Deposita		615.739	600.721
Finansielle instrumenter	14	1.070.039	1.423.322
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.685.778	2.024.043
Anlægsaktiver i alt		204.336.549	204.709.504
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.355.416	2.293.165
Andre tilgodehavender		3.404.202	2.570.130
Periodeafgrænsningsposter		686.836	272.815
Tilgodehavender i alt		7.446.454	5.136.110
Likvide beholdninger		58.244.020	57.626.081
Omsætningsaktiver i alt		65.690.474	62.762.191
Aktiver i alt		270.027.023	267.471.695

Passiver

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Egenkapital i øvrigt	15	57.388.368	52.092.099
Egenkapital i alt		57.388.368	52.092.099
Realkreditgæld	16	131.399.969	135.597.265
Finansielle instrumenter	17	444.467	470.505
Etableringstilskud		38.773.429	39.728.831
Langfristede gældsforpligtelser i alt		170.617.865	175.796.601
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		17.147.192	14.959.457
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.965.127	6.203.204
Anden gæld	18	13.294.084	11.786.246
Periodeafgrænsningsposter		3.614.387	6.634.088
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		42.020.790	39.582.995
Gældsforpligtelser i alt		212.638.655	215.379.596
Passiver i alt		270.027.023	267.471.695
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	19		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Årets resultat		5.526.325	121.270
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		3.674.273	3.579.244
Andre ikke kontante driftsposter		(858.213)	(816.537)
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		(2.310.344)	(236.596)
Ændring i kortfristet gæld		2.311.596	(314.176)
Pengestrømme fra driftsaktivitet i alt		8.343.637	2.333.205
Køb af materielle anlægsaktiver		(3.639.583)	(813.462)
Ændring i finansielle anlægsaktiver		(15.018)	(23.105)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet i alt		(3.654.601)	(836.567)
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(4.071.097)	(26.659.268)
Optagelse, realkreditlån		0	22.878.863
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet i alt		(4.071.097)	(3.780.405)
Ændring i likvider		617.939	(2.283.767)
Likvid beholdning primo		57.626.081	59.909.848
Likvid beholdning ultimo		58.244.020	57.626.081
Samlet likviditet til rådighed ultimo		58.244.020	57.626.081

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling.

III. Usædvanlige forhold

Der er ikke usædvanlige forhold i regnskabsåret.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

1 Statstilskud

	2024 kr.	2023 kr.
Undervisningstaxameter	95.471.142	87.593.036
Fællesudgiftstaxameter	16.276.714	15.262.194
Bygningstaxameter	15.597.188	13.384.228
Øvrige driftsindtægter	4.488.299	3.870.893
Særlige tilskud	7.199.573	4.221.536
Statstilskud i alt	139.032.916	124.331.887

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2024 kr.	2023 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	3.652.020	3.958.872
Anden ekstern rekvirentbetaling	5.858.091	4.454.926
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	566.025	529.310
Andre indtægter	21.996.865	16.645.660
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	32.073.001	25.588.768

3 Undervisningens gennemførelse

	2024 kr.	2023 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	81.991.122	71.718.314
Afskrivninger	1.122.910	1.001.729
Øvrige omkostninger	23.871.722	23.123.338
Undervisningens gennemførelse i alt	106.985.754	95.843.381

4 Markedsføring

	2024	2023
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	1.106.062	739.920
Afskrivninger	885	382
Øvrige omkostninger	1.008.816	901.312
Markedsføring i alt	2.115.763	1.641.614

5 Ledelse og administration

	2024	2023
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	12.432.767	12.096.433
Afskrivninger	65.164	25.622
Øvrige omkostninger	4.463.874	5.066.573
Ledelse og administration i alt	16.961.805	17.188.628

6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution

	2024	2023
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	552.556	518.378
Øvrige omkostninger	13.469	10.932
Administrative fællesskaber, værtsinstitution i alt	566.025	529.310

7 Bygningsdrift

	2024	2023
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	3.135.292	3.042.963
Afskrivninger	1.526.430	1.594.226
Øvrige omkostninger	8.870.186	9.079.665
Bygningsdrift i alt	13.531.908	13.716.854

8 Aktiviteter med særlige tilskud

	2024	2023
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	16.010.556	13.671.259
Afskrivninger	3.481	1.883
Øvrige omkostninger	7.243.144	4.897.239
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	23.257.181	18.570.381

9 Finansielle indtægter

	2024	2023
	kr.	kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	1.691.305	1.663.445
Finansielle indtægter i alt	1.691.305	1.663.445

10 Finansielle omkostninger

	2024	2023
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	3.852.461	3.972.662
Finansielle omkostninger i alt	3.852.461	3.972.662

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2024
	kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	222.052.112
Tilgang i årets løb, Grunde og bygninger	150.299
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	222.202.411

Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(22.739.982)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Grunde og bygninger	(2.524.817)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(25.264.799)

Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024	196.937.612
---	--------------------

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 2025:	219.447.000 kr.
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering:	0 kr.

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2024
	kr.
Kostpris primo, Udstyr	8.424.254
Tilgang i årets løb, Udstyr	591.100
Kostpris ultimo, Udstyr	9.015.354

Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(8.221.443)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Udstyr	(187.584)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(8.409.027)

Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024	606.327
---	----------------

13 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

	2024
	kr.
Kostpris primo, Inventar	13.992.060
Tilgang i årets løb, Inventar	2.898.184
Kostpris ultimo. Inventar	16.890.244
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(10.821.540)
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	(961.872)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	(11.783.412)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024	5.106.832

14 Finansielle instrumenter (Aktiv)

	2024	2023
	kr.	kr.
Markedsværdi rentecap, 3,5 %, udløb 2024/2033	292.852	548.945
Forudbetaling rentecap, periodiseres over rentecapens løbetid	777.187	874.377
Finansielle instrumenter i alt	1.070.039	1.423.322

15 Egenkapital i øvrigt

	2024	2023
	kr.	kr.
Egenkapital i øvrigt, saldo primo	52.092.099	52.690.378
Årets resultat	5.526.325	121.270
Værdiregulering af afledte finansielle instrumenter	(230.056)	(719.549)
Øvrige bevægelser i alt	(230.056)	(719.549)
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	57.388.368	52.092.099

16 Realkreditgæld

	2024 kr.	2023 kr.
Nykredit, var. obligations lån variabel rente udløb 2045 og 2053	37.519.150	38.682.301
Nykredit, Kontantlån 0,5% udløb 2053	49.652.208	51.381.072
Nykredit, Kontantlån 1 % udløb 2053	19.325.906	19.967.864
Nykredit, Kontantlån 1,5% udløb 2053	6.747.654	6.939.778
Nykredit, Kontantlån 5 % udløb 2053	22.343.650	22.688.649
Realkreditgæld i alt	135.588.568	139.659.664
Afdrag efter 5 år	114.051.959	
Afdrag mellem 1 og 5 år	17.348.010	
Realkreditgæld i alt (langfristede del)	131.399.969	
Afdrag inden for et år	4.188.599	

17 Finansielle instrumenter (gæld)

	2024 kr.	2023 kr.
Markedsværdi rentecap 4,5 %, udløb 2030	444.467	470.505
Finansielle instrumenter i alt	444.467	470.505

18 Anden Gæld

	2024 kr.	2023 kr.
Skyldig løn	656.812	626.511
Skyldig feriepengeforpligtelse	6.801.694	5.880.733
Realkreditgæld, afdrag indenfor et år	4.188.599	4.062.399
Øvrige gældsposter	1.646.979	1.216.603
Anden gæld i alt	13.294.084	11.786.246

19 Andre forpligtelser

Eventualforpligtelser

Skolen har ingen eventualforpligtelser.

Lejeforpligtelser

Skolen har indgået en huslejeforpligtelse vedrørende Grønlandsvej 5 i Skanderborg. Forpligtelsen udgør 516 t.kr. i opsigelsesperioden på 6 måneder.

Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bogført gæld til realkreditinstitutter 135.588.568 kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2024 udgør 196.937.612 kr.

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

	2024 kr.	2023 kr.
Modtagne tilskud m.v. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	4.488.299	3.870.893

Personaleomkostninger

	2024 kr.	2023 kr.
Lønninger	102.344.084	90.526.870
Pension	11.784.453	10.332.283
Andre omkostninger til social sikring	1.099.818	928.114
Personaleomkostninger i alt	115.228.355	101.787.267

Lønomkostninger til chefløn

	2024 kr.	2023 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftaftalens dækningsområde	0	0
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalten	0	0
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	5.588.319	5.903.984
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	405.000	422.455

Honorar til revisor

	2024 kr.	2023 kr.
Honorar for lovpligtig revision	190.500	233.000
Andre ydelser end revision	13.500	10.000
Honorar til revisor i alt	204.000	243.000

Specifikation af formålsregnskabet

	2024	2023
Beskrivelse	kr.	kr.
Statstilskud i alt	139.032.916	124.331.887
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	32.073.001	25.588.768
Omsætning i alt	171.105.917	149.920.655
Erhvervsuddannelser	(82.624.113)	(72.857.826)
EUX	(2.355.829)	(2.354.034)
AMU og TAMU	(10.223.728)	(9.723.444)
Almen voksenuddannelse	(1.794.214)	(2.071.341)
Øvrige erhvervsrettede uddannelser	(2.806.625)	(2.090.012)
Introduktionskurser mm.	(1.892.000)	(1.665.478)
Åben udannelse	(32.139)	(52.756)
Indtægtsdækket virksomhed	(5.257.106)	(5.028.490)
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	(106.985.754)	(95.843.381)
Markedsføring	(2.115.763)	(1.641.614)
Institutionsledelse	(1.142.956)	(953.706)
Bestyrelses honorarer	(128.664)	(118.638)
Administration	(15.690.185)	(16.116.284)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(19.077.568)	(18.830.242)
Rengøring	(3.288.394)	(3.322.216)
Forsyning	(1.584.177)	(1.684.817)
Øvrig drift	(4.791.506)	(3.750.882)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(2.818.999)	(2.582.917)
Indvendig vedligeholdelse	(568.698)	(1.675.022)
Udvendig vedligeholdelse	(128.575)	(53.478)
Bygningsinventar og -udstyr	(20.837)	(47.780)
Statens selvforsikring	(734)	(119.753)
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(13.201.920)	(13.236.865)
Særbevillinger Forsøgs- og Udviklingsmidler (FOU)	(6.815.376)	(4.237.580)
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(5.777.143)	(6.256.093)
EU-projekter	(9.890.330)	(7.172.821)
Øvrige projekter	(774.332)	(903.887)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(23.257.181)	(18.570.381)
Omkostninger kantinedrift i alt	(329.988)	(479.989)

Omkostninger kostafdeling i alt	0	0
Omkostninger administrativt fællesskab i alt	(566.025)	(529.310)
Finansielle poster i alt	(2.161.156)	(2.309.217)
Ekstraordinære poster i alt	0	0
Årets resultat	5.526.325	121.270

Indtægtsdækket virksomhed (IDV)

Oversigt over sammenfatning af elementer i prisfastsættelse:

	2024
	kr.
Institutionens direkte omkostninger i alt	4.897.573
Institutionens indirekte omkostninger i alt	359.533
Øvrige indregnede omkostninger	0
Sum	5.257.106
Indtægter i alt	6.720.921

Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed:

	2024	2023	2022	2021	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Indtægter	6.720.921	5.504.637	5.841.386	5.419.257	23.486.201
Øvrige omkostninger	(2.534.833)	(2.461.908)	(3.731.174)	(3.843.388)	(12.571.303)
Personaleomkostninger	(2.722.273)	(2.566.582)	(3.179.780)	(2.437.203)	(10.905.838)
I alt	1.463.815	476.147	(1.069.568)	(861.334)	9.060

Oversigt over omsætning for indtægtsdækket virksomhed:

	2024	2023	2022	2021
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kurser	6.720.921	5.504.637	5.841.386	5.419.257

Administrative fællesskaber**ADMINISTRATIVT FÆLLESSKAB - Lønadministration**

Institutionsnavn	Rolle	Institutionsnummer
SOSU Østjylland	Vært	280879
Randers Social- og Sundhedsskole	Medlem	731409

Det er påset, at årsrapporten for 2023 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	150.299	591.100	2.898.184	3.639.583
Brugt	0	0	0	0
I alt	150.299	591.100	2.898.184	3.639.583

It-omkostninger

	2024 kr.	2023 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.756.379	1.336.270
It-systemdrift	4.672.199	3.920.260
It-vedligehold	1.175	936
It-udviklingsomkostninger	234.356	587.963
Udgifter til it-varer til forbrug	2.365.476	2.231.289
I alt	9.029.585	8.076.718

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

 Lone Rusberg Bestyrelsesmedlem 9cd9cd47-ba68-42b5-803d-dbbb8617e50e 2025-03-20 10:26:22Z 	 Annette Ernst Lauridsen Bestyrelsesmedlem 76c0c6fb-7370-48cb-8f6b-a54350f9b5ea 2025-03-20 10:39:27Z 
 Lauge Richard Rud-Clemmensen Bestyrelsesmedlem e545e8d1-eeb0-4f62-98aa-573aa678a641 2025-03-20 11:01:53Z 	 Jonas Westergaard Sivertsen Bestyrelsesformand 5740c787-d91c-4fd5-bc49-c097db2b1580 2025-03-20 12:50:28Z 
 Anette Marie Poulsen Bestyrelsesnæstformand 22121e4c-b649-44f6-8777-0a7f2107a4e5 2025-03-20 14:40:27Z 	 Ulla Gram Bestyrelsesmedlem 70703d94-e774-432f-ab8b-732f784b21e7 2025-03-21 09:37:32Z 
 Henrik Gottlieb Hansen Bestyrelsesmedlem, SOSU Østjylland 356cdadd-2865-4e5d-8894-22c5c4b603d8 2025-03-24 19:59:43Z 	 Christian Boel 3c3a4744-7df2-4c7f-886d-84fc1b294f57 2025-03-25 08:17:46Z 

Addo Sign identifikationsnummer: f3fee866-404d-4017-bb09-275bab92f514



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.

Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere



2025-03-25 08:32:23Z



2025-03-25 09:31:40Z



2025-03-25 09:54:20Z



2025-03-25 10:44:54Z



2025-03-26 07:05:57Z



2025-03-26 11:06:36Z



2025-03-31 12:23:167



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet
åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med
Addo Sign signeringsservice.

Addo Sign identifikationsnummer: f3fee866-404d-4017-bb09-275bab92f514

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Dokumenter i transaktionen

Revisionsprotokollat 2024 SOSU Østjylland SI.pdf SHA256: cc1b3696cb113b33bfeb58fd1e3c7966201efa875354e994d62fe337e6895728

Årsrapport 2024 SOSU Østjylland SI.pdf SHA256: bfd956a0c7428c220b61f48fe33ce06d9b95dcc1c908f26307d1087021687ae8

Addo Sign identifikationsnummer: f3fee866-404d-4017-bb09-275bab92f514



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringsservice.