



ERHVERVSAKADEMI

Årsrapport 2015



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsesberetning	
Institutionsoplysninger	1
Præsentation af institutionen	2
Årets faglige resultater	3
Årets økonomiske resultat	8
Målrapportering	
Målrapportering	10
Udviklingskontrakt	11
Målsætninger og forventninger til 2016	17
Regnskab	
Anvendt regnskabspraksis	18
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	23
Balance 31. december	24
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	26
Noter	27
Særlige specifikationer	32
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	34
Den uafhængige revisors påtegning	36

Ledelsesberetning

Institutionsoplysninger

Institutionen	Erhvervsakademi Dania Minervavej 63 8960 Randers SØ Danmark Telefon: 7229 1000 CVR-nummer: 31 56 51 62 Regnskabsår: 1. januar – 31. december Hjemstedskommune: Randers Hjemmeside: www.eadania.dk Mail-adresse: eadania@eadania.dk
Bestyrelsen	John H. Jeppesen (formand) Anders G. Christensen (næstformand) Allan Johansen, Christian Ole Haslev, Jørgen Olsen, Karin Østerby, Niels Bach, Niels Yde, Marianne Aardalsbakke, Mikkel Lodahl, Peter Thyregod
Daglig ledelse	Rektor Anders Graae Rasmussen Ressourcedirektør Hanne Juul Uddannelsesdirektør Susanne Dixen
Institutionens formål	Erhvervsakademiet har til opgave at udbyde og udvikle eksisterende og nye erhvervsakademi- og professionsbacheloruddannelser samt efter- og videreuddannelser på det tekniske og merkantile fagområde, der på et internationalt fagligt niveau imødekommer behovet for kvalificeret arbejdskraft i såvel den private som den offentlige sektor. Erhvervsakademiet skal bidrage til regional og national udvikling og vækst af erhverv og professioner, herunder i udkantsområder. Erhvervsakademiet har endvidere til opgave at varetage praksisnære og anvendelsesorienterede forsknings- og udviklingsaktiviteter og aktivt medvirke til, at ny viden tilvejebringes og bringes i anvendelse i såvel den private som den offentlige sektor.
Bankforbindelse	Danske Bank
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Reservevej 81 7800 Skive

Præsentation af institutionen

Mission

Det er Erhvervsakademi Danias mission at udvikle og udbyde tekniske og merkantile erhvervsakademi- og professionsbacheloruddannelser både som fuldtids- og deltidsuddannelse af høj kvalitet både regionalt, nationalt og internationalt i et tæt samarbejde med erhvervslivet.

Vi uddanner landets mest efterspurgte erhvervsakademi- og professionsbacheloruddannede inden for vore kompetenceområder, og gennem vore stærke bånd til erhvervslivet sikrer vi en høj grad af aftagerelevans.

Vi giver vore studerende anvendelsesorienterede erhvervskompetencer, som udvikles i et tæt samspil med vore samarbejdspartnere.

Vi samarbejder med forskningsbaserede uddannelsesinstitutioner både nationalt og internationalt inden for vore kompetenceområder med henblik på at indsamle, bearbejde og formidle ny viden både fagligt og pædagogisk.

Vision

Det er Erhvervsakademi Danias vision at være et velfungerende, innovativt og kvalitetsbevidst erhvervsakademi med et højt fagligt niveau og engagerede undervisere.

Erhvervsakademi Dania er kendt som et uddannelsesmiljø med højt til loftet, hvor nytænkning og iværksætteri er omdrejningspunkt i undervisningen i et dynamisk samspil mellem studerende, undervisere og erhvervslivet.

Med sit brede geografiske afsæt er det Erhvervsakademi Danias vision at fremstå som et regionalt ansvarligt erhvervsakademi, der sikrer uddannelsesforsyning af akademi- og professionsbacheloruddannelser til alle egne af akademiets dækningsområde, herunder opfylder særlige regionale uddannelsesbehov og sikrer gode meriteringsmuligheder til andre videregående uddannelser.

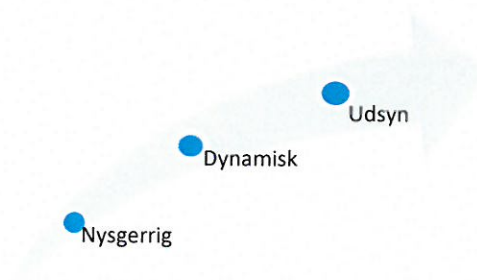
Værdisæt

Danias værdisæt virker som ledestjerne for Danias virke.

De tre værdier:

- Nysgerrig
- Dynamisk
- Udsyn

er formuleret som et resultat af en udviklingsproces med inddragelse af samtlige medarbejdere.



Årets faglige resultater

Institutionsakkreditering

Erhvervsakademi Dania har siden etableringen arbejdet med kvalitetsstyring. Det har særligt været i fokus i forbindelse med den løbende turnusakkreditering af vores uddannelser og ved ansøgning om nye uddannelser, hvor vores kvalitetssikringssystem har skullet dokumenteres. Med lov om institutionsakkreditering har der imidlertid været behov for at etablere et helt nyt kvalitetssystem for at kunne leve op til de nye krav, hvor institutionen selv skal stå for den løbende kvalitetskontrol.

I starten af året blev der derfor nedsat en arbejdsgruppe, som hen over foråret har arbejdet med etableringen af dette kvalitetssystem og en tilhørende kvalitetsmanual. Kvalitetssystemet beskriver den overordnede kvalitetspolitik og strategi, den organisatoriske forankring af kvalitetsopgaverne samt hvordan kvaliteten og relevansen af uddannelserne kvalitetssikres. Kvalitetsmanualen er en slags "køgebog", hvor i man kan finde "opskriften" på, hvordan de enkelte kvalitetsopgaver skal udføres.

Hen over efteråret har en repræsentant for Hovedmedarbejderindflyddelsesorganet (HMIO) og vicedirektør været rundt på alle campusser for at introducere institutionsakkrediteringen og det nye kvalitetssystem. I den forbindelse er der udarbejdet pjecen "Institutionsakkreditering", som på en let tilgængelig måde giver en introduktion af den enkelte medarbejder til det nye kvalitetssystem.

Nye uddannelser

Udvalget for Kvalitet og Relevans i de Videregående Uddannelser, der var nedsat af ministeriet for at se på, hvordan kvalitet, relevans og sammenhæng i uddannelserne kunne styrkes, kom med sin afsluttende afrapportering i januar 2015. Rapporten påpegede problemet med for mange små uddannelser. Som en logisk konsekvens af dette, har det medført øgede krav til at få godkendt nye uddannelser.

Derfor var det også meget tilfredsstillende, at det lykkedes for Erhvervsakademi Dania at få hele 3 uddannelser godkendt i 2015. Administrationsøkonom i Horsens og de 2 akademiuddannelser (deltid), "Innovation, produkt og produktion" samt "Offentlig forvaltning og administration". De nye uddannelser igangsættes i løbet af 2016.

Dimensionering

Dimensioneringsudspillet fra ministeriet, der kom i efteråret 2014 blev udmøntet ved et teknikermøde i ministeriet den 23. marts 2015. Forinden var det lykkedes at forhandle ekstraplader til IT-uddannelserne i Skive, Viborg og Grenaa, således at udbuddet kunne bevares. Dette skete dels ved at få tildelt flere pladser, end beregningsmodellen gav, og dels ved en selvdimensionering af International Hospitality Management uddannelsen, hvor der kunne reduceres uden at undergrave bæredygtigheden.

Modellen, der baserer sig på 2 år gamle tal, udfordrer vores mulighed for at levere nok IT-folk. For ledigheden inden for IT-området er faldet markant. Der har derfor også været arbejdet på sektorniveau for at få ændret modellen, dog indtil videre uden resultat. Modellen tages op til revision i 2017.

Dania Erhverv

Med beslutningen om at samle Erhvervsakademi Danias efter- og videreuddannelsesaktiviteter blev Dania Erhverv etableret i januar 2015 med egen ledelse og et antal medarbejdere. Området havde oplevet tilbagegang på alle erhvervsakademier, og dette gjaldt også for Erhvervsakademi Dania.

Endvidere var der blevet sat politisk fokus på at styrke efteruddannelsesområdet, særligt på det tekniske område. Den strategiske satsning med Dania Erhverv har været en stor succes. Der har således været en stigning i omsætningen på området på hele 63,3 procent i 2015 sammenlignet med 2014.

InnoSport

På et bestyrelsesmøde i efteråret 2014 havde formanden og næstformanden for de studerendes fællesråd præsenteret en meget ambitiøs plan om at samle alle Dania-studerende til et stort event med fokus på innovation kombineret med sportsaktiviteter. Det store planlægningsarbejde med inddragelse af udvalgte studerende fra alle campusser gik i gang hen over foråret, sommeren og det tidlige efterår.

I dagene 6. til 9. oktober samledes tæt på 1000 studerende på Rønbjerg Feriecenter. I grupper arbejdede de med konkrete innovationsudfordringer stillet af en række virksomheder. Arrangementet blev afsluttet med prisuddeling på den sidste dag samt en stor fest om aftenen. Evalueringen pegede på, at der havde været en del planlægningsmæssige udfordringer, men generelt var indtrykket overvejende positivt.

Taxameterreduktioner på 2 procent årligt i 4 år

I august meldte den nye regering ud, at uddannelsesinstitutionerne de næste fire år skal spare 2 procent om året, hvilket betyder, at uddannelsesområdet samlet set skønnes at få 8,7 milliarder kroner mindre til rådighed. For Erhvervsakademi Dania betyder det, at der i 2019 med det nuværende aktivitetsniveau er 9,3 mio. kr. mindre til rådighed.

For at imødegå effekterne af disse besparelser blev der straks sat fokus på et systematisk arbejde med minimering af frafaldet på vore uddannelser, da der her ligger et vigtigt indtægtpotentiale. Endvidere blev der sat fokus på videreførelse af den positive vækstspiral på fuldtidsuddannelserne. Endelig vil en fortsat positiv vækst på efteruddannelsesområdet kunne afbøde konsekvenserne af disse reduktioner.

Forskning og udvikling (FoU)

Det er ingen hemmelighed, at erhvervsakademierne og herunder også Erhvervsakademi Dania har været i en søgeproces i forhold til udmøntningen af vores nye forskningsforpligtigelse. Erhvervsakademiernes forskningspolitiske udvalg har derfor i efteråret arbejdet med at udvikle publikationen "Viden i anvendelse", som beskriver erhvervsakademiernes placering i det samlede FoU-billede.

Det er helt centralt for Erhvervsakademi Dania, at vi sætter vores udviklingsmidler i spil, med udgangspunkt i de opstillede principper, så vores FoU-aktiviteter understøtter udviklingen af den enkelte uddannelses videngrundlag. Her skal man ikke underkende "eksempels magt".

Derfor er det også glædeligt, at sektoren helt ekstraordinært har fået tildelt en mio. kr. til at formidle sektorens forsknings- og udviklingsresultater. Med disse midler kan der opbygges en fælles platform til formidling.

Brugertilfredshedsanalyse - Ennova

Den årlige brugertilfredshedsanalyse blev gennemført i oktober. Resultatet viser, at vi fortsat ligger godt i forhold til de øvrige erhvervsakademier. På spørgsmålene vedr. studieglæde lå vi sammenlagt 2 indekspoint over landsgennemsnittet for erhvervsakademier. I forhold til udbytte, som blandt andet drejer sig om opfattelsen af det faglige niveau, lå vi ligeledes 2 indekspoints over. Endelig lå vi 1 indekspoint bedre end landsgennemsnittet på loyalitet, som bl.a. måler på, om den studerende har valgt det rette studie. Samlet set er resultatet meget tilfredsstillende.

Optag 2015

Den 30. juli 2015 kom tallene for årets optagelse, og rekordmange ansøgere havde valgt Erhvervsakademi Dania. Hele 1.190 kommende studerende blev tilbudt en studieplads på en af Danias 17 videregående uddannelser i Randers, Hobro, Skive, Hadsten, Grenaa, Horsens, Viborg og Silkeborg.

Det var en stigning på 11 procent i forhold til 2014 og 59 procent flere end i 2010, hvor der blev optaget 749 på erhvervsakademiet.

Stigningen betød, at Erhvervsakademi Dania kunne lægge sig i spidsen blandt de ni danske erhvervsakademier med den største vækst i 2015-optaget.

Spilbranche i vækst får eget institut

I juni kunne Erhvervsakademi Dania på baggrund af en spilbranche i vækst lancere Institut for Dansk Spiludvikling.

Instituttet er placeret på Erhvervsakademi Danias campus i Grenaa, hvor vi udbyder datamatiker- og multimediedesigneruddannelsen med speciale i spiludvikling, og vi har en stor viden inden for området.

Instituttet vil samle, systematisere og formidle viden, som danske og internationale forskere skaber om spil på en måde, der skaber værdi og indsigt for samfundet og branchen, og alle typer virksomheder får mulighed for at få uafhængig eksperthjælp via instituttet.

Ny rektor

I den sidste uge op mod juleferien og afslutningen på endnu et godt år for Dania, udpegede bestyrelsen en ny rektor, i forbindelse med at Lis Randa gik på pension. Ansættelsesprocessen blev indledt med gennemførelse af fokusgruppeinterview med deltagelse af repræsentanter for HMIO, chefgruppen samt bestyrelsen, hvor der blev givet særdeles konstruktive input til profilen for den nye rektor. Der blev nedsat et ansættelsesudvalg bestående af bestyrelsesformand og næstformand samt 3 bestyrelsesmedlemmer, heraf en medarbejderrepræsentant. Derudover deltog en repræsentant for campuscheferne i ansættelsesudvalget.

Ansættelsesudvalget gennemførte i samarbejde med en ekstern konsulent en særdeles grundig ansættelsesprocedure med flere samtalerunder. På baggrund af et enigt ansættelsesudvalg valgte bestyrelsen for Dania daværende vicerektor Anders Graae Rasmussen som ny rektor pr. 1. februar 2016.

Tiltag og resultater på campusser

Nedenfor følger beskrivelse af et udvalg af de mange spændende aktiviteter på Erhvervsakademi Dania's otte campusser:

Randers

Produktionsteknologunderviser i Randers har med succes i samarbejde med Teknisk Landsforbund udbudt GPS-kurser i hele landet med fortsat efterspørgsel. En 3D-printer er hermed blevet finansieret på uddannelsen.

Cecilie Holm-Nielsen og Julie Lundvald Pedersen blev kåret som vindere af Optimus prisen 2015 for årets bedste bachelorprojekt "Opfattelsen af optikeren – et kvantitativt studie". Cecilie og Julie fik overrakt prisen på Dansk Optometri og Kontaktlinse Konference 2015 i Falconer Centeret, hvor de også fik lov til at præsentere projektet for Danmarks optometriste.

Lektorerne Marianne Ledet Maagaard og Ivan Nisted har i 2015 modtaget 450.000 kr. fra Synoptik Fonden til støtte for deres forskningsprojekter i skolebørns syn. Projektet er i samarbejde med professor Toke Bek, Aarhus Universitet. Som led i projektet har alle skolesundhedsplejersker i Randers Kommune i 2015 været på kursus, for at blive undervist i nye undersøgelsesteknikker. Projektet fortsætter i 2016.

Grenaa

Grenaa's pædagogiske model, HAGI, der målrettet fokuserer på at styrke de studerendes erhvervssparathed, entreprenørielle evner, intensivere studieaktiviteten og øge gennemførelsen, er blevet udtaget af EVA som et godt eksempel til deres inspirationskatalog over tiltag, der kan øge studieintensiteten.

Efter 4 års uformelt samarbejde med Canadas førende universitet inden for interaktionsdesign, Centre of Digital Media, i Vancouver har Dania Grenaa indgået en formel aftale om årligt at sende 4-5 håndplukkede datamatikerstuderende til at deltage i såkaldte industry projects, hvor studerende fra 4 universiteter og Dania Games arbejder sammen om at skabe prototyper og/eller endelige produkter for store canadiske og internationale virksomheder.

Hadsten

Vores kurser for Bedrebolig og Energikonsulenter (EMO), som er et 10 ECTS AU modul med taxameter. Parallelt med disse køres IDV kurser til samme målgruppe. Alle kurser her i foråret er 100% booket, og vi har flere på venteliste her til efteråret (program for efteråret er under udarbejdelse).

Skive

Afholdelse af E-Hub konferencen VÆKSTEN ER ONLINE i november 2015. Målet med konferencen var at sætte Skive på landkortet med key note speakere og nyeste input fra branchen. Efter konferencen blev der udsendt et elektronisk spørgeskema. 100 % var tilfreds eller meget tilfreds med arrangementet. 95 % vil gerne deltage i E-Hub konferencen igen, og mere end 97 % vil anbefale andre at deltage i arrangementet.

Samarbejde med Erhvervsstyrelsen om GRØN OMSTILLING og afholdelse af masterclass for serviceøkonomer, finansøkonomer og multimediedesignere, hvor de studerende har brugt deres faglighed fra deres uddannelse til at arbejde med grøn omstilling.

Opstart af talentforløb på afdelingen i Skive. Talentforløbet følges sideløbende med det fuldtidsstudie, som den studerende søger ind på. Forløbet giver de studerende kompetencer i at kunne brænde overbevisende igennem med et budskab og i at formidle et budskab klart og tydeligt.

De bliver styrket i at kunne sammensætte det helt rigtige team til forskellige opgaver og der bliver arbejdet med kulturforståelse, gruppedynamik samt etik og moral i teamledelse. De bliver trænet i, at en leder skal kunne takle nye udfordringer om krav til innovation, samarbejde, selvledelse og omstillingsparathed. Talentforløbet afsluttes med viden om ledernes forretningsforståelse, og her bliver forløbet bundet sammen og sat i forhold til forståelsen af virksomhedens økonomiske sammenhænge og anvendelse af økonomiske data i ledelsesmæssige beslutninger.

Silkeborg

Finansøkonomuddannelsen i Silkeborg er stadig den eneste rene online KVV i Danmark, og der arbejdes pt. med øget fokus på digitalisering i 2016 med det formål at tilbyde flere online forløb fremadrettet.

Campusser på tværs

Danias første sommerskole er blevet udviklet. Sommerskolen er udarbejdet i International afdeling i samarbejde med HUTECH University of Technology, et højt ranket og anerkendt privat universitet i Ho Chi Minh City, Vietnam. Sommerskolen er en strategisk tværgående satsning for hele Dania, udarbejdet som et meritgivende talentprogram på 5 ECTS med fokus på Business og Kommunikation i Asien.

International afdeling udvælger sammen med en fagansvarlig underviser 12-15 studerende til programmet efter en optagelsesprocedure bestående af en motiveret ansøgning, CV og samtale. Fristen for at ansøge er 15. april 2016— og allerede nu har International afdeling modtaget mange rigtig gode ansøgninger.

Årets økonomiske resultat

Hoved- og nøgletal	2015	2014	2013	2012	2011
Resultatopgørelse, DKK mio.					
Omsætning	144,6	126,7	124,7	109,5	9,3
Omkostninger	-138,9	-123,7	-121,4	-108,9	-9,6
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	5,7	3,0	3,3	0,6	-0,2
Finansielle poster i alt	-0,6	-0,7	-0,5	-0,3	0,2
Årets resultat	5,1	2,3	2,8	0,3	0,0
Balance, DKK mio.					
Anlægsaktiver	79,7	82,9	84,8	36,4	0,0
Omsætningsaktiver	27,0	21,1	19,1	38,3	40,7
Balancesum	106,7	104,0	103,9	74,6	40,7
Egenkapital ultimo	29,4	24,3	22,0	19,2	18,8
Langfristede gældsforpligtelser	42,0	44,6	47,3	20,6	0,0
Kortfristede gældsforpligtelser	34,8	34,5	34,2	34,6	21,6
Pengestrømme, DKK mio.					
Driftsaktivitet	7,4	7,0	-0,1	28,4	5,3
Investeringsaktivitet	0,7	-0,3	-49,4	-37,2	0,0
Finansieringsaktivitet	-2,6	-2,6	28,3	21,7	0,0
Nettopengestrøm, netto	5,6	4,1	-21,3	12,8	5,3
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	3,5	1,8	2,3	0,3	-0,1
Likviditetsgrad (%)	77,6	61,1	55,9	110,6	188,5
Soliditetsgrad (%)	27,5	23,4	21,2	25,7	46,3
Finansieringsgrad (%)	53,3	54,5	56,2	57,0	0,0
Teori STÅ	1.566,0	1.346,1	1.263,3	1.143,0	1.008,5
Praktik STÅ	269,6	240,1	226,6	202,7	186,6
STÅ, udenlandske selvbetalere	25,0	15,5	7,0	8,5	10,5
Studenterårsværk i alt	1.860,5	1.601,7	1.496,9	1.354,2	1.205,6
Studieaktivitet - åben uddannelse					
ÅE, åben uddannelse	315,0	235,4	321,9	347,2	299,8
Studieaktivitet - øvrige uddannelser					
ÅE, indtægtsdækket virksomhed	23,8	12,8	7,4	0,0	0,0
Studieaktivitet i alt, STÅ	2.199,3	1.849,9	1.826,2	1.701,4	1.505,4
Antal dimittender	704	627	622	521	480

Årets økonomiske resultat

Årets resultat

Erhvervsakademi Danias driftsresultat for regnskabsåret 2015 udviser et overskud på DKK 5.078.500, hvilket er en stigning sammenlignet med 2014, hvor resultatet udgjorde DKK 2,3 mio.

Resultatet er realiseret 1,78 mio. kr. højere end budgetteret for året, men svarer til forventningerne, idet resultatforventningen løbende er opjusteret i løbet af året. Opjusteringen i det forventede resultat skyldes vækst i omsætningen og et ønske om yderligere konsolidering af egenkapitalen efter anbefaling fra revisor.

Omsætningen i 2015 er realiseret med DKK 144,6 mio., en stigning på 14,1 procent i forhold til realiseret 2014. Omsætningen er ligeledes realiseret højere end den budgetterede omsætning for 2015, som udgjorde DKK 132,0 mio. Den stigende omsætning skyldes flere faktorer. Dels har der været et stigende optag på fuldtidsuddannelser, dels har der været vækst i omsætningen på efter- og videreuddannelsesområdet og derudover har en ændret beregningsmetode for fællestaxameter bevirket en teknisk gevinst.

Ved udgangen af 2015 udgør Erhvervsakademi Danias likviditet DKK 22,7 mio. mod en likviditet på DKK 17,2 mio. ved udgangen af 2014. Der er i 2015 investeret i obligationer for ca. DKK 10 mio., med det formål at skabe et renteafløb.

Årets økonomiske resultat og likviditet anses af ledelsen for yderst tilfredsstillende.

Forventninger til det kommende år

Erhvervsakademi Danias budget for 2016 udviser et budgetteret årsresultat på DKK 2,8 mio., svarende til en overskudsgrad på 2,0 procent. Overskudsgraden er nedjusteret i forhold til budget 2015, hvor resultatgraden var budgetlagt til 2,5 procent. Nedjustering af den budgetlagte resultatgrad skyldes de udmeldte taxameterreduktioner på 2 procent årligt i årene 2016 til 2019.

Omsætningen er for 2016 budgetteret til DKK 139 mio., hvilket er en stigning på DKK 7 mio. i forhold til budget 2015.

Erhvervsakademi Danias likviditet forventes fortsat positiv i 2016.

Målrapportering

Året der gik – udviklingskontrakt 2015

I 2015 var de 5 centralt fastsatte obligatoriske indsatsområder:

1. Bedre kvalitet i uddannelserne
2. Større relevans og øget gennemsigtighed
3. Bedre sammenhæng og samarbejde
4. Styrket internationalisering
5. Øget social mobilitet – flere talenter i spil

I brev fra Ministeren af 23. november 2015 og i forbindelse med præsentationen af regeringens vision for et Danmark i fortsat udvikling blev institutionerne bedt om at erstatte indsatsområde 5 "Øget social mobilitet" med et tillæg til udviklingskontrakten, hvor "øget regionalt vidensamarbejde indgår som et nyt pligtigt mål og dermed erstatter "øget social mobilitet". Der er indsendt særskilt udkast til det nye pligtige mål til Ministeriet.

Ud over de 5 pligtige mål har Erhvervsakademi Dania udpeget 3 selvvalgte mål:

6. Arbejdsglæde
7. Digitalisering
8. Talentpleje

Inden for hvert område er der opstillet mål for en række resultatkraav med indikatorer og milepæle, hvoraf en del er fastsat af os selv som særlige Dania målsætninger.

Sammenfatning af målopfyldelsen for 2015

I afrapportering for 2015 kan Erhvervsakademi Dania fremvise en opfyldelsesgrad på 90 %, hvilket må betragtes som meget tilfredsstillende. Ud af de 21 indsatsområder er de 16 helt opfyldt, 3 delvist opfyldt, 2 ej opfyldt.

Afrapportering af udviklingskontraktens milepæle for 2015 fremgår af nedenstående skematiske opstilling.

Vi har i 2015 haft særligt fokus på opbygning af det nødvendige beredskab og systemtilgangen til den kommende institutionsakkreditering (2017). Der er etableret 14 videnuniverser, der skal sikre en løbende opgradering af videngrundlaget på Danias uddannelser.

Vi har arbejdet målrettet med minimering af frafald og kan notere os en markant effekt af den ekstraordinære indsats i 2015. Effekten af de igangsatte aktiviteter slår først for alvor igennem i 2016. Genneførsel for 1. års studerende er steget fra 75 % i 2014 til 79 % i 2015.

Vi kan i 2015 konstatere en positiv udvikling på efteruddannelsesområdet, hvor vi ud over at have bidraget aktivt til sektorindsatsen efter en reorganisering har kunnet konstatere en betydelig øget aktivitet i Dania Erhverv.

Der er arbejdet målrettet med lektorkvalificeringsforløb, og vi har i 2015 udklækket 18 nye lektorer, hvilket er et betydeligt kompetenceløft inden for de obligatoriske indsatsområder, der indgår i lektorkvalificeringsforløbene.

Vi kan igen i år glæde os over resultatet af den årlige ENNOVA brugertilfredshedsanalyse blandt Danias studerende, hvor vi på alle 3 hovedområder ligger over gennemsnittet for erhvervsakademierne.

Statusrapportering 2015 af udviklingskontrakt

I det følgende gennemgås alle mål fra udviklingskontrakten, og der markeres med grøn (målet er opfyldt), gul (målet er delvis opfyldt) og rød (målet er ikke opfyldt).

Mål 1: Bedre kvalitet i uddannelserne

Indikator 1.1

De studerendes vurdering af studieglæde, udbytte og loyalitet



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfylldelse
Erhvervsakademi Danias opnåede score fra den landsdækkende undersøgelse i efteråret på skalaen mellem 0 og 100 • Studieglæde 67 • Udbytte 67 • Loyalitet 76	• Studieglæde 68 • Udbytte 68 • Loyalitet 76	Opfyldt

Indikator 1.2

Andelen af studerende, der fuldfører uddannelsen



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfylldelse
72 %	64 %	Delvist opfyldt

Kommentarer

Vi baserer vores vurdering på, at vi fra 2014 til 2015 er gået 4 %-point frem i forhold til frafald på det 1. studieår. Således viser vores interne statistik, at 75% af de indmeldte i 2013 påbegyndte 2. studieår, medens 79 % af de indmeldte i 2014 påbegynder det andet studieår i 2015.

Denne stigning slår også svagt igennem, når nye tal trækkes fra de modelberegnete tal fra UNI-C. Trækkes tallene i dag (januar 2016) viser fuldførelsesprocenten for årene 2011-14: 73 %, 67 %, 67 % og 68 %. Der måles på den gennemsnitlige fuldførelsesprocent for alle uddannelser ved datatræk fra EASY.

Indikator 1.3

Andelen af studerendes afsluttende projekt, der sker i et konkret samarbejde med virksomheder, profession og brancher – eller som en udløber af iværksætterpraktik



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfylldelse
Minimum for hver uddannelse: 96 %	Minimum for hver uddannelse: 74 %	Opfyldt
Samlet gennemsnit for alle uddannelser: 99 %	Samlet gennemsnit for alle uddannelser: 99 %	

Kommentarer

Opfyldt inden for bagatelgrænsen, da det kun er en enkelt uddannelse, som ikke opfylder målet.

Det drejer sig om uddannelsen PB Hospitality Management, som jævnfør uddannelsesbekendtgørelsen ikke er bundet op til krav om, at det afsluttende projekt skal ske i et konkret samarbejde. Dog har 17 ud af 23 studerende skrevet deres afsluttende eksamensprojekt med udgangspunkt i et konkret samarbejde.

Mål 2: Større relevans og øget gennemsligtighed

Indikator 2.1

Praktikstedets tilfredshed med de studerende



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfylldelse
Score, som til sammen svarer 'meget enig' og 'enig'.		Opfyldt
'Vi har generelt været tilfredse med praktikanten': 92 %	Vi har generelt været tilfredse med praktikanten': 97 %	
'Praktikanten kunne varetage de arbejdsopgaver, der var tiltænkt dem': 92 %	'Praktikanten kunne varetage de arbejdsopgaver, der var tiltænkt dem': 93 %	
'Praktikanten havde de rette faglige kompetencer': 92 %	'Praktikanten havde de rette faglige kompetencer': 90 %	

Kommentar

Opfyldt inden for bagatelgrænsen.

Indikator 2.2

Andel af de studerende i virksomheds- og iværksætterpraktik eller anden praktik (fx studieophold i udlandet)



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfylldelse
Virksomhed-/profession: 95 %	Virksomhed-/profession: 94 %	Opfyldt
Iværksætterpraktik: 3 %	Iværksætterpraktik: 4 %	
Anden praktik: 2 %	Anden praktik: 2 %	

Indikator 2.3.

Aktuel ledighed



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfylldelse
a) Maksimalt 12 % for Danias dimitterende samlet	a) 13,5 %	Delvist opfyldt
b) 25 % af uddannelserne har mindre ledighed end landsgennemsnittet	b) 6 ud af 13 uddannelser har mindre ledighed end landsgennemsnittet	

Kommentarer

Ledighedstallene for dimitterende fra 2015 foreligger ikke fra Danmarks Statistik, men vi tager udgangspunkt i opgørelse af ledighedstal år 2012 K4-7.

I lyset af en øget indsats samt dimensionering på uddannelser med høj ledighed, forventer vi, at måltallene løbende forbedres.

Mål 3: Bedre sammenhæng og samarbejde (forskning og udvikling)

Indikator 3.1

Antal virksomheder i konkret samarbejde og partnerskaber, herunder antal virksomheder involveret i forsknings- og udviklingsaktiviteter indenfor Frascati-rammen



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
8	8	Opfyldt

Indikator 3.2

Antal samarbejder og forsknings- og udviklingsprojekter med danske og udenlandske universiteter, GTS-institutter og andre forsknings- og videninstitutioner



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
8	8	Opfyldt

Indikator 3.3

Andel af medarbejdere involveret i forsknings- og udviklingsaktiviteter indenfor Frascati-rammen



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
20 %	28 %	Opfyldt

Indikator 3.4

Andelen af de studerende, der deltager i forsknings- og udviklingsprojekter indenfor Frascati-rammen



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
8 %	15 %	Opfyldt

Mål 4: Øget internationalisering

Indikator 4.1.

Andelen af studerende, som via samarbejde med en udenlandsk uddannelsesinstitution, gennemfører et studieophold i udlandet. (A)

Andelen af studerende, som gennemfører et praktikophold i udlandet i løbet af deres studie. (B)

(50 % målsætningen i 2020)



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
A) 5 %	A) 1,2 %	Delvist opfyldt
B) 8 %	B) 18,9 %	

Kommentarer

4.1.A når ikke målsætningen på 5%, hvilket skyldes, at en række studieophold ikke helt opfylder kravet om varighed på 14 dage.

Indikator 4.2

Andel af studerende, som gennemfører en studierejse af mindst 1 uges varighed til udenlandske uddannelsesinstitutioner og/eller erhvervsvirksomheder



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
10 %	10 %	Opfyldt

Indikator 4.3

Antal internationale gæsteundervisere og forskere



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
5	10	Opfyldt

Indikator 4.4

Andel af undervisere, ledere og forskningsmedarbejdere, som gennemfører et ophold hos en international videninstitution



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
10 %	21,9 %	Opfyldt

Mål 5: Øget social mobilitet – flere talenter i spil

Målet er udgået af Udviklingskontrakten.

Mål 6: Arbejdsglæde**Indikator 6.1**

Der er en god balance mellem arbejdstid og arbejdsomfang



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
65 %	65 %	Opfyldt

Indikator 6.2.

Medarbejderne involveres i passende omfang i organisering og planlægning af arbejdet



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
70 % (85 %) Korrigeret	89,5 %	Opfyldt

Kommentarer

Målingen er baseret på APV og medarbejdertilfredshedsanalyse (medarbejdere, der svarer "helt enig", "delvis enig" eller "hverken/eller").

2015

Helt enig 36,84 %

Delvis enig 46,32 %

Hverken eller 6,32 %

Desværre var der en fejl i udviklingskontrakten, hvor der i kommentarfeltet stod, at vi skulle måle på "helt enig" og med en baseline i 2014 på 60%. Baseline "helt enig" på 60 % er udelukkende baseret på TAP-gruppen, som kun udgør 25% af medarbejderne. Dette er en fejl, idet hensigten er at sikre en større tilfredshed hos alle ansatte og med en sammenlignelig målestok som ovenfor.

Ny basisline 2014

82,14 (medarbejdere, der svarer "helt enig", "delvis enig" eller "hverken/eller").

Mål 7: Digitalisering

Indikator 7.1

Antal igangsatte forsøgs- og udviklingsprojekter, med henblik på udbud af fuldtidsuddannelser, som helt eller delvist e-læringsforløb



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
2	2	Opfyldt

Indikator 7.2

Antal igangsatte ECTS-bærende e-læringsforløb igangsat med henblik på at udvikle supplerende tilbud til de studerende



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
2	2	Opfyldt

Indikator 7.3

Antal ansatte der gennemfører efter- og videreuddannelsesforløb som kvalificerer dem til at udvikle og gennemføre e-læringsforløb



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
2	0	Ikke opfyldt

Kommentarer

Der har ikke været undervisere, der i 2015 har gennemført ECTS givende efter- og videreuddannelsesforløb. En medarbejder deltog i Smart Learnings studietur til USA for at samle inspiration og viden om udvikling og gennemførelse af e-læringsforløb. En del af underviserne har deltaget i interne kursusforløb af flere dages varighed, hvor Erhvervsakademi Dania har understøttet deres kompetencer.

Der er nedsat et udvalg, der skal formulere en digitaliseringsstrategi for Erhvervsakademi Dania, og her vil kompetenceudvikling af underviserne få en central placering.

Mål 8: Talentpleje

Indikator 8.1

Der igangsættes et antal talentspor med ekstra curriculære aktiviteter på tværs af Erhvervsakademi Danias uddannelser



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
Udvikling af to talentspor koncepter	1	Ikke opfyldt

Kommentarer

I forbindelse med 3 dages innovationsevent i oktober 2015, var 35 studerende direkte involveret i planlægning og afvikling af eventen og har derfor erhvervet særlig kompetence inden for projektledelse af sportslige/kulturelle events. De involverede studerende får et certifikat for deres deltagelse, der dokumenterer særlige kvalifikationer, der ligger uden for curriculum.

Indikator 8.2

Antal studerende, der opstarter egen virksomhed under studiet



Milepæl 2015	Realiseret mål i 2015	Målopfyldelse
6	9	Opfyldt

Målsætninger og forventninger til 2016

Der arbejdes i 2016 videre inden for udviklingskontraktens rammer, jævnfør kontrakt underskrevet af Uddannelsesministeren og bestyrelsesformand for Erhvervsakademi Dania. Endvidere vil der være særligt fokus på følgende områder:

Kvalitetssystem og institutionsakkreditering

Der er pr. 1. januar 2016 etableret et nyt kvalitetssikringssystem, som skal understøtte en positiv institutionsakkreditering i 2017. I forhold til det gamle system, så er den organisatoriske placering af de enkelte kvalitetsopgaver blevet gjort tydeligere. Endvidere er der etableret et rapporteringssystem, som samler opfølgning og handlingsplaner på de centrale kvalitetsmål, så den daglige ledelse bedre sættes i stand til at identificere off target områder og iværksætte handlinger for at rette op på samme.

Endvidere er alle kvalitetskoncepter og procesbeskrivelser blevet samlet i en kvalitetsmanual, hvilket både standardiserer målemetoder og samtidigt letter den enkelte medarbejders tilgang til løsning af sine kvalitetsopgaver.

Ny organisering med videnuniverser

For at styrke videngrundlaget på de enkelte uddannelser er der etableret en matrixorganisation med videnuniverser, der går på tværs af de enkelte campusser. Videnuniverserne skal ved en række fælles aktiviteter som vidensalon, workshops, konferencer mv. styrke uddannelsernes videngrundlag. Tiltagene gennemføres med udgangspunkt i en 3-årig strategi for hvert videnunivers, hvori også planer for fælles projekter indgår. Videnuniverserne refererer til den nyansatte uddannelsesdirektør.

Styrket indsats på efter- og videreuddannelsesområdet

Med etableringen af Dania Erhverv i 2015 er der blevet sat øget fokus på at styrke efteruddannelsesområdet, herunder særligt på det tekniske område. Organisationen er blevet styrket med ansættelse af en konsulent med baggrund fra det tekniske område.

Endvidere er chefen for området blevet erhvervsdirektør pr. 1. januar 2016 og dermed fuldtidsbeskæftiget med opgaver i relation til Dania Erhverv.

Samarbejde med videninstitutioner

I 2016 vil der endelig være særlig fokus på at etablere samarbejdsaftaler med universiteter, UC'er og GTS'er med henblik på at få tilført ny forskningsviden til de enkelte udbud, som kan sættes i spil i forhold til såvel studerende som små- og mellemstore virksomheder.

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Erhvervsakademi Dania er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk). Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter som udgangspunkt i det regnskabsår, som de vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Taxametertilskud indregnes således i det regnskabsår, de vedrører i henhold til tilskudsreglerne.

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

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

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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.

Omregning af fremmed valuta

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

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

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

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

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle indregningskriterier 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:

- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud.

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

- | | |
|---|----------|
| • Bygninger erhvervet før 1. januar 2011 | 45 år |
| • Nybyggeri og bygningstilgang efter 1. januar 2011 | 50 år |
| • Bygningsinstallationer | 10-20 år |
| • Særlige installationer | 10 år |
| • Udstyr og inventar | 3-10 år |

På bygninger anvendes en scrapværdi svarende til grundværdien.

På bygninger overtaget ved spaltning er der succederet i afskrivningsgrundlag og akkumulerede afskrivninger. Scrapværdien er på disse bygninger 50 %.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 50.000 ekskl. 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.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Finansielle 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.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og værdipapirer, som er omsætningsaktiver.

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

Overskudsgrad =
$$\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$$

Likviditetsgrad =
$$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$$

Soliditetsgrad =
$$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

Finansierungsgrad =
$$\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$$

Årselever = Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.

Årsværk = Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
Statstilskud	1	116.630.180	106.981.680
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	27.994.510	19.729.083
Omsætning		144.624.690	126.710.763
Undervisningens gennemførelse	3	-95.518.358	-83.023.889
Markedsføring	4	-3.772.152	-2.411.367
Ledelse og administration	5	-14.219.743	-12.808.140
Bygningsdrift	6	-18.918.950	-18.565.622
Aktiviteter med særlige tilskud	7	-2.800.547	-3.457.751
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	8	-3.710.050	-3.435.658
Driftsomkostninger		-138.939.800	-123.702.427
Resultat før finansielle poster		5.684.890	3.008.336
Finansielle indtægter	9	13.826	2.137
Finansielle omkostninger	10	-620.216	-706.873
Årets resultat		5.078.500	2.303.600

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015	2014
Grunde og bygninger	11	77.443.639	78.903.226
Udstyr og inventar	11	1.394.292	3.088.942
Materielle anlægsaktiver		78.837.931	81.992.168
Deposita		891.554	887.817
Finansielle anlægsaktiver		891.554	887.817
Anlægsaktiver		79.729.485	82.879.985
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.598.134	1.369.857
Andre tilgodehavender		1.610.517	1.565.199
Periodeafgrænsningsposter		33.060	962.631
Tilgodehavender		4.241.711	3.897.687
Obligationer		9.899.290	0
Værdipapirer		9.899.290	0
Likvide beholdninger		12.840.114	17.172.828
Omsætningsaktiver		26.981.115	21.070.515
Aktiver		106.710.600	103.950.500

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015	2014
Egenkapital i øvrigt		1.919.171	1.919.171
Overført resultat		27.464.315	22.385.815
Egenkapital	12	29.383.486	24.304.986
Hensatte forpligtelser	13	510.566	514.793
Realkreditgæld	14	42.033.287	44.644.856
Langfristede gældsforpligtelser		42.033.287	44.644.856
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	14	2.730.190	2.681.510
Skyldig løn		3.098.760	2.345.508
Feriepengeforpligtelse		10.316.865	9.752.600
Mellemregning, Styrelsen for videregående udd. og udd.støtte		9.484.579	11.272.512
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.266.824	4.726.705
Anden gæld		1.172.404	833.073
Periodeafgrænsningsposter		713.639	2.873.957
Kortfristede gældsforpligtelser		34.783.261	34.485.865
Gældsforpligtelser		77.327.114	79.645.514
Passiver		106.710.600	103.950.500
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Andre forpligtelser	16		
Lejeforpligtelser	16		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	2015	2014
Årets resultat	5.078.500	2.303.600
<u>Reguleringer af pengestrømsforhold:</u>		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	2.420.511	2.427.613
Ændring i varebeholdninger	0	13.528
Ændring i tilgodehavender	-344.024	2.143.310
Ændring i hensatte forpligtelser	-4.227	84.910
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	248.716	286.610
Ændring i deposita	-3.737	-216.627
Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.395.739	7.042.944
Køb af materielle anlægsaktiver	-88.613	-625.981
Afgang materielle anlægsaktiver	822.339	322.083
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	733.726	-303.898
Tilbagebetaling af gæld	-2.562.889	-2.625.220
Optagelse af lån	0	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.562.889	-2.625.220
Ændring i likvider	5.566.576	4.113.826
Likvider og værdipapirer 1. januar	17.172.828	13.059.002
Likvider og værdipapirer 31. december	22.739.404	17.172.828
<u>Likvider specificeres således:</u>		
Likvide beholdninger	12.840.114	17.172.828
Værdipapirer	9.899.290	0
	22.739.404	17.172.828

Noter

	2015	2014
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	91.025.345	80.057.802
Fællesudgiftstaxameter	14.386.362	12.264.629
Bygningstaxameter	9.388.938	8.718.632
Øvrige driftsindtægter	-1.612.292	1.660.317
Særlige tilskud	219.592	0
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	4.372.905	4.371.562
Dispositionsbegrænsning	-1.150.670	-91.262
I alt	116.630.180	106.981.680
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetalinger, uddannelser	19.616.300	11.095.574
Anden ekstern rekvirentbetaling	167.336	247.627
Andre indtægter	7.960.150	8.385.882
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	250.724	0
I alt	27.994.510	19.729.083
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	71.172.827	68.011.343
Afskrivninger	352.306	387.925
Øvrige omk. vedr. undervisningens gennemførelse	23.993.225	14.624.621
I alt	95.518.358	83.023.889
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.526.260	940.804
Øvrige omkostninger	2.245.892	1.470.563
I alt	3.772.152	2.411.367

Noter

	2015	2014
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	11.079.485	10.398.140
Afskrivninger	17.933	17.933
Øvrige omkostninger	3.122.325	2.392.067
I alt	14.219.743	12.808.140
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.932.926	1.778.881
Afskrivninger	2.186.143	2.041.143
Øvrige omkostninger til bygningsdrift	14.799.881	14.745.598
I alt	18.918.950	18.565.622
7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	939.499	1.777.880
Øvrige omkostninger vedrørende særlige tilskud	1.861.048	1.679.871
I alt	2.800.547	3.457.751
8 Forsknings- og udviklingsaktiviteter		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.529.882	2.638.937
Øvrige omkostninger vedr. udviklingsaktiviteter	1.180.168	796.721
I alt	3.710.050	3.435.658
Indirekte omkostninger er ikke medtaget.		
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	13.826	2.137
I alt	13.826	2.137
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	620.216	706.873
I alt	620.216	706.873

Noter

11 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Udstyr og inventar	I alt
Anskaffelsespris 1. januar	81.447.934	5.477.643	86.925.577
Tilgang i årets løb	0	88.613	88.613
Afgang i årets løb	0	-2.695.413	-2.695.413
Anskaffelsespris 31. december	<u>81.447.934</u>	<u>2.870.843</u>	<u>84.318.777</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	2.544.708	2.388.701	4.933.409
Årets af- og nedskrivninger	1.459.587	960.924	2.420.511
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	-1.873.074	-1.873.074
Akkumulerede af- og ned- skrivninger 31. december	<u>4.004.295</u>	<u>1.476.551</u>	<u>5.480.846</u>
Bogført værdi 31. december	<u>77.443.639</u>	<u>1.394.292</u>	<u>78.837.931</u>
Den offentlige ejendomsvurdering for 2015:	<u>78.700.000</u>		

Noter

12 Egenkapital

	Egenkapital i øvrigt	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	1.919.171	22.385.815	24.304.986
Årets resultat	0	5.078.500	5.078.500
Egenkapital 31. december	1.919.171	27.464.315	29.383.486

13 Hensatte forpligtelser

	2015	2014
Saldo 1. januar	514.793	429.883
Årets hensættelser- åremålsansættelse rektor	-4.227	84.910
Saldo 31. december	510.566	514.793

14 Realkreditgæld

Lån er optaget hos Nykredit

Afdrag, der forfalder inden 1 år	2.730.190	2.681.510
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	11.196.360	10.994.744
Afdrag, der forfalder efter 5 år	30.836.927	33.650.112
	44.763.477	47.326.366

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

Grunde og bygninger, samlet regnskabsmæssig værdi:	77.443.639	78.903.226
--	------------	------------

Noter

16 Andre forpligtelser

Lejeforpligtelser

Institutionen har indgået følgende forpligtelser om leje af lokaler:

Adresse	Udløbs- år	2015	2014
Kirketoften, Hobro	01-08-2022	8.449.433	9.572.600
Kongsvingervej, Skive	01-08-2016	122.957	323.270
Prinsens Allé, Viborg	31-12-2016	1.596.274	1.846.700
Bredhøjvej, Silkeborg	01-07-2018	3.568.265	4.970.000
Stationsvej, Horsens	01-08-2016	271.723	701.670
N.P. Josiassens Vej, Grenaa	01-08-2016	1.181.483	1.364.675
Ellemosevej, Hadsten	31-07-2017	2.664.039	1.687.600
Restforpligtelse til udløb		17.854.174	20.466.515

Andre forpligtelser

Såfremt der inden 31.12.2017 sker institutionelle ændringer, og Erhvervsakademi Dania fusioneres ind i en anden uddannelsesinstitution eller afhænder bygningen, tilfalder friværdien på 6 mio. kr. opgjort som forskellen mellem markedsværdi og bogført værdi d. 31.12.2010 i den overtagne bygning på Minervavej 63, 8960 Randers, Tradium.

Særlige specifikationer

	2015	2014
Personaleomkostninger		
Lønninger	78.031.436	75.126.156
Pension	10.698.491	9.940.186
Andre omkostninger til social sikring	450.952	479.643
	89.180.879	85.545.985

Personaleårsværk

Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	166	157
Andel i procent ansat på sociale vilkår	1,1	1,8

Honorar til revisor

Honorar for revision	160.000	160.000
Andre ydelser	19.500	39.255
	179.500	199.255

Statens selvforsikring

Udgifter vedr. bygninger og løsøre	0	0
Beløb for ikke genanskaffede genstande	0	0

Indtægtsdækket virksomhed

	2015	2014	2013	2012	I alt
Indtægter	1.905.237	1.021.608	590.214	0	3.517.059
Lønomsomkostninger	-997.428	-587.792	-420.464	0	-2.005.684
Andre direkte omkostninger	-313.384	-12.586	-7.421	0	-333.391
Andre indirekte omkostninger	-476.309	-255.402	-147.554	0	-879.265
Resultat	118.116	165.828	14.776	0	298.719
Akkumuleret resultat siden år 2012	298.719	180.604	14.776	0	298.719

Særlige specifikationer

Fripladser og stipendier

Uddannelse	Antal indskrevne studerende på hele eller delvise fripladser	Antal modtagere af stipendier	Forbrug af fripladser	Forbrug af stipendier
33	2	2	88.100	44.000
3270	5	5	141.000	108.000
3271	2	2	45.300	44.000
3274	1	1	35.000	24.000
I alt	10	10	309.400	220.000

Akkumuleret resultat:

År	Beholdning primo	Overført fra Styrelsen for Videregående Uddannelser	Overført overskud vedr. udenlandske betalingsstuderende	Forbrug i regnskabsåret	Beholdning ultimo
2012	154.695	295.531	0	0	450.226
2013	450.226	302.860	0	153.450	599.636
2014	599.636	271.603	0	573.675	297.564
2015	297.564	413.220	0	529.450	181.334
Hensat til afgivne tilsagn pr. 31. december 2015:					20.000

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Erhvervsakademi Dania.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv., de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning samt ministeriets vejledning af december 2015 om udarbejdelse af årsrapport for erhvervsakademier og professionshøjskoler og dertil hørende paradigme af december 2015. 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 akademier, der er omfattet af årsrapporten.

Randers, den 12. april 2016

Daglig ledelse



Anders Graae Rasmussen
Rektor



Hanne Juul
Ressourcedirektør



Susanne Dixen
Uddannelsesdirektør

Ledelsespåtegning

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 14, stk. 6 og 7 i lov om erhvervsakademier for videregående uddannelser.¹⁾

Randers, den 12. april 2016

Bestyrelse



John H. Jeppesen
formand



Anders G. Christensen
næstformand



Jørgen Olsen



Karin Østerby



Niels Bach



Niels Yde



Peter Thyregod



Mikkel Lodahl



Marianne Aardalsbakke

Allan Johansen

Christian Ole Haslev

1) Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Erhvervsakademi Dania

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Erhvervsakademi Dania for perioden 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt Uddannelses- og Forskningsministeriets vejledning af december 2015 om udarbejdelse af årsrapport for erhvervsakademier og professionshøjskoler og dertilhørende paradigme af december 2015.

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, retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt ministeriets vejledning og paradigme. 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.

Herudover 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. 1291 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved erhvervsakademier for videregående uddannelser. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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 vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning samt ministeriets vejledning og paradigme. 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 og målrapporteringen

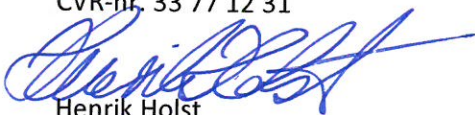
Vi har gennemlæst ledelsesberetningen og målrapporteringen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen og i målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skive, den 12. april 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Henrik Holst

Statsautoriseret revisor