



**Vestegnen HF & VUC**

Gymnasievej 10  
2620 Albertslund  
CVR-nr. 29586055  
Institutionsnummer 165 247

**Årsrapport 2020**

# 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	27
Anvendt regnskabspraksis	29
Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020	33
Balance pr. 31.12.2020	34
Pengestrømsopgørelse	36
Noter	37
Særlige specifikationer	41

# Generelle oplysninger om institutionen

## Institutionen

Vestegnen HF & VUC

Gymnasievej 10

2620 Albertslund

Hjemstedskommune: Vallensbæk Kommune

Telefonnummer: 45 11 42 50

E-mail: kontakt@vucv.dk

Hjemmeside: www.vucv.dk

CVR-nr.: 29586055

Institutionsnummer: 165 247

## Bestyrelsen

Jette Kammer Jensen, formand, udpeget af Albertslund Kommune

Lars Falsig Pedersen, næstformand, udpeget af kommunerne i regionen

Lars Mortensen, udpeget ved selvsupplering

Flemming Østergaard Hansen, udpeget af Rødovre Kommune

René Siggard Mikkelsen, Vallensbæk Kommune

Steen Søndergaard, Professionshøjskolen København

Camilla Mc Cuiston, udpeget af medarbejderne med stemmeret

Mette Emilie Brenøe Hoffmann, udpeget af kursisterne med stemmeret

Toke Thymann, udpeget af medarbejderne uden stemmeret

Kursistrepræsentant (vakant), udpeget af kursisterne uden stemmeret

## Daglig ledelse

Tue Christian Sanderhage, direktør

## Institutionens formål

Det er Vestegnen HF & VUC's formål i henhold til institutionsloven lov nr. 590 af 24. juni 2006 at udbyde og varetage følgende uddannelser:

- HF enkeltfag
- 2-årigt HF
- 3-årigt HF
- GSK: Gymnasiale suppleringskurser
- FVU: Forberedende voksenundervisning
- AVU: Almen voksenuddannelse

- OBU: Ordblindeundervisning

### **Bankforbindelse**

Danske Bank

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dahlstrøm MNE-nr. mne35660

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 36 10 20 30

E-mail: cdahlstroem@deloitte.dk

# Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for Vestegnen HF & VUC.

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 målostillingen 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.

Vallensbæk, den 25. marts 2021

## Daglig ledelse

**Tue Christian Sanderhage**  
direktør

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

Vallensbæk, den 25. marts 2021

## Bestyrelse

**Jette Kammer Jensen**  
formand

**Lars Falsig Pedersen**  
næstformand

**Lars Mortensen**

**Flemming Østergaard Hansen**

**René Siggard Mikkelsen**

**Steen Søndergaard**

**Camilla Mc Cuiston**

**Mette Emilie Brenøe Hoffmann**

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til bestyrelsen for Vestegnen HF & VUC

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vestegnen HF & VUC for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2020, 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. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den 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 inkonsistente 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 forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

København, den 25. marts 2021

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

**Christian Dahlstrøm**

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne35660

# Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

## Præsentation af Vestegnen HF & VUC

### Mission

Vestegnen HF & VUC er sat i verden for at give unge og voksne nye muligheder. Vi er til for dem, der ikke går den lige vej gennem uddannelsessystemet, samt dem som senere i livet vil skifte spor eller vil opkvalificere sig, mens de er i beskæftigelse eller ledige. Vi tager kursisters perspektiv og deres forskellige personlige og faglige forudsætninger for, og ønsker til, uddannelse alvorligt. Dette giver os en mangfoldig kursistgruppe med forskellige forudsætninger for læring, hvilket kræver voksenpædagogik, differentierede tilrettelæggelsesformer og et studiemiljø, hvor undervisning både kan foregå på vores egne adresser, på virksomheder og i boligområder samt onlinedigitalt. Mål for optagelse af kursister er, at de gennemfører uddannelsen og afslutter med eksamen og derigennem opnår almene kompetencer, der understøtter medborgerskab samt deres aktive deltagelse i samfund og eget liv.

### Vision

Vores vision for vores uddannelsespraksis tager udgangspunkt i vores kerneopgave, som er undervisning, og vores overordnede mål, som er kursisters læring samt nye muligheder for videre uddannelse eller beskæftigelse. Vi ønsker at være kendt for, at vores kursister oplever Vestegnen HF & VUC som et ambitiøst, betydningsfuldt og fagligt fællesskab, der understøtter gennemførelse af uddannelsen. Vi ønsker at være en aktiv del af vores lokalområde og at have blik for den store verden, hvor mennesker fra alle kulturer kan mødes og udvikle sig sammen.

### Hovedaktiviteter

Samfundet – og ikke mindst Københavns Vestegn har en udfordring med at gøre uddannelse til en del af alle borgeres liv. Det er Vestegnen HF & VUC's opgave at bidrage til, at alle kan få almen uddannelse på det niveau der kvalificerer dem til videre uddannelse og/eller beskæftigelse samt styrker deres almene dannelse.

Skolen udbyder følgende uddannelser:

- HF enkeltfag
- 2-årigt HF
- 3-årigt HF
- GSK: Gymnasiale suppleringskurser
- FVU: Forberedende voksenundervisning
- AVU: Almen voksenuddannelse
- OBU: Ordblindeundervisning

Endvidere udbyder skolen en række forberedende kurser samt kurser skræddersyet til virksomheder. Vores praksis tager udgangspunkt i en række centrale værdier, som kan rammesættes inden for tre overskrifter:

### Kursisten i centrum

I vores tilgang til kursisterne anerkender vi, at de kommer med personlige kompetencer, livserfaringer og drømme om uddannelse. Med udgangspunkt i dette har vi til opgave at øge kursisternes faglige kundskaber og demokratiske deltagelse i samfundslivet. Dette gør vi gennem undervisning, vejledning, dannelse og deltagelse i fællesskaber. Vores samarbejde med og forventninger til kursisterne og hinanden er præget af respekt, anerkendelse, medbestemmelse og rummelighed. Vi ser forskellighed og mangfoldighed som en styrke.

### Kvalitet gennem ambitioner, samarbejde og videndeling

Vi stiller høje krav til os selv, til hinanden og til vores kursister, og vi ønsker at være en uddannelsesinstitution og en arbejdsplads med en høj professionel kapital. Den personlige og faglige dømmekraft er en forudsætning for høj kvalitet, og vi ønsker som organisation at sætte en klar retning og i øvrigt understøtte, at beslutninger træffes så tæt på praksis som muligt, hvor samarbejde og videndeling er en pligt og en dyd. Vi er derfor nysgerrige på hinandens praksis og på vores omverden, og vi tror på, at vi kan løse vores opgaver bedre i et internt og eksternt samarbejde, end vi kan hver for sig.

### Samfundssind

Vi er en del af en offentlig sektor, og løser derfor en samfundsopgave. Det kræver lydhørhed i forhold til de politiske prioriteringer, at vi bidrager aktivt til samfundets udvikling, og at vi er samvittighedsfulde i vores brug af ressourcer således, at vores ressourceforbrug altid kan relateres til vores kerneopgave.

## Årets faglige resultater

### Søgemønstre

Skolens kursister kommer dels fra skolens optageområde, som er de 7 kommuner på Vestegnen (47%), men kommer i lige så høj grad fra andre kommuner (53%). Dette forhold har været stabilt i de 3 seneste år.

**Tabel 1: Kursister fordelt på hjemkommuner (årskursister)**

Kommune	2020 HF2 & HF3	2020 Fremmøde*	2020 E-learning**	I alt	% andel
153 Brøndby	12,7	55,5	20,8	89,0	9%
161 Glostrup	13,9	33,8	11,4	59,2	6%
165 Albertslund	21,8	72,6	26,8	121,3	12%
169 Høje Tåstrup	17,8	42,8	24,6	85,2	8%
175 Rødovre	13,4	59,5	19,6	92,5	9%
183 Ishøj	3,5	12,1	6,5	22,0	2%
187 Vallensbæk	6,4	11,3	5,7	23,4	2%
Vestegnen HF & VUC's opland i alt	<b>89,5</b>	<b>287,6</b>	<b>115,5</b>	<b>492,6</b>	<b>47%</b>
Søgning fra andre kommuner	83,3	162,1	301,3	546,7	53%
Søgning i alt	<b>172,8</b>	<b>449,7</b>	<b>416,8</b>	<b>1039,3</b>	<b>100%</b>

\* Fremmøde undervisning på AVU, FVU, OBU og HF enkeltfag

\*\*E-learning undervisning på AVU og HF enkeltfag

Det er særligt skolens e-learning kursister, som er mindre afhængig af skolens fysiske placering, der kommer fra andre kommuner. Således kommer 301,3 årskursister, svarende til 72% fra andre kommuner end Vestegnen.

Søgningen til HF2 og HF3 er mere ligeligt fordelt med 83,3 årskursister svarende til 48% fra andre kommuner. Mange af skolens kursister på HF2 og HF3 søger skolen på grund af vores særlige tilrettelæggelser for ordblinde og vores fokus på voksenpædagogik.

Vores fremmøde kursister, som hovedsageligt er AVU og HF enkeltfagskursister, kommer fra vestegnskommunerne med 287,6 svarende til 64% af det samlede optag.

**Tabel 2: Fremmøde og e-learning kursister fordelt på uddannelse og optageområde**

Uddannelse	Indenfor eller udenfor optageområde	Totalt			Fremmøde			E-learning		
		2020	2019	2018	2020	2019	2018	2020	2019	2018
3007 - GSK	Inden for optageområde		22,22%	28,07%		22,22%	28,07%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode		77,78%	71,93%		77,78%	71,93%			
3015 – HF enkeltfag	Inden for optageområde	42,71%	42,39%	43,51%	65,37%	65,03%	64,84%	25,79%	24,14%	24,39%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	57,29%	57,61%	56,49%	34,63%	34,97%	35,16%	74,21%	75,86%	75,61%
3016 - AVU	Inden for optageområde	51,79%	53,03%	59,49%	63,43%	64,71%	68,73%	30,13%	30,37%	38,39%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	48,21%	46,97%	40,51%	36,57%	35,29%	31,27%	69,87%	69,63%	61,61%
3018 - FVU	Inden for optageområde	76,86%	83,29%	79,77%	76,85%	83,28%	79,77%	81,59%	100,00%	
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	23,14%	16,71%	20,23%	23,15%	16,72%	20,23%	18,41%	0,00%	
3019 - OBU	Inden for optageområde	43,72%	45,87%	51,80%	43,72%	45,87%	51,80%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	56,28%	54,13%	48,20%	56,28%	54,13%	48,20%			
3017 - HF2	Inden for optageområde	54,72%	55,33%	55,47%	54,72%	55,33%	55,47%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	45,28%	44,67%	44,53%	45,28%	44,67%	44,53%			

Som det fremgår af tabel 2, har fordelingen mellem kursister, der kommer fra skolens optageområde og de der kommer uden for optageområdet været nogenlunde uændret de seneste tre år.

GSK har ikke været udbudt i 2020.

## Årskursister 2020

**Tabel 3: Fordelingen af kursister på uddannelser og tilrettelæggelsesformer**

Årselever	Ændring 2020 ift. 2019 %	2020 Årskursister	2020 % fordeling	2019 Årskursister	2019 % fordeling
3016 AVU ordinær	12%	150,7	14,5%	134,5	13,2%
3016 AVU e learning	17%	81,0	7,8%	69,3	6,8%
3018 FVU	13%	34,4	3,3%	30,5	3,0%
3019 OBU	-8%	14,1	1,4%	15,3	1,5%
3015 HF enkeltfag ordinær	-7%	250,6	24,1%	270,7	26,6%
3015 HF enkeltfag e learning	0%	335,5	32,3%	335,6	33,0%
3017 HF 2-årig**	-55%	62,8	6,0%	140,3	13,8%
3046 HF 3-årig**	429%	110,1	10,6%	20,8	2,0%
3007 Gymnasial supplerings	-100%	0,0	0,0%	1,4	0,1%
2571 Brobygning	-50%	0,1	0,0%	0,2	0,0%
<b>Årselever i alt*</b>	<b>2%</b>	<b>1.039,3</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.018,6</b>	<b>100,0%</b>

\* Hertil kommer 1,1 FGU årskursister som ikke indgår i tabellen

\*\* Afvigelsen i 2020 fra 2019 på HF2 og HF3 er ikke retvisende idet der er sket ændringer i registreringspraksis efter ønske fra UVM, der først er slået helt igennem i 2020

Antallet af årskursister i 2020 blev i alt 1.039,3, hvilket er 6,2 % mere end budgettet og en stigning på 2% ift. 2019 niveau. Den positive tendens er overraskende idet faldet på AVU og FVU ikke blev så stort som forventet i forlængelse af FGU udspaltningen. Således er AVU med 231,7 årskursister i 2020 vokset med 13,6% og FVU med 34,4 årskursister i 2020 med 12,8 % siden 2019. I forhold til budgettet endte AVU på hele 53,5% flere kursister end budgetteret og FVU på 14,1% årskursister mere end budgetteret. Stigningen ift. budgettet skyldes, at der har været stor succes med at øge samarbejdet med kommuner og sprogskoler samt, at det har været muligt at rekruttere en voksen kursistgruppe over 30 år istf. de kursister under 25, der blev udspaltet til FGU medio 2019.

Mindre positivt ser det ud ift. HF 2 og HF 3 for ordblind. Hvor vi i sommeren 2020 har måttet oprette halvt så mange klasser ift tidligere år, hvilket er en tendens der forventes at fortsætte i 2021 pga flere udbydere på markedet. I 2020 udgjorde HF2 og HF3 i alt 172,9 årskursister, hvilket er en stigning på 7,4 % ift 2019 og en positiv afvigelse på 12,3 % i forhold til budgettet. Stigningen skyldes dog ikke flere årskursister men at vores OBU /HF3 kursister efter aftale med UVM nu opgøres efter et 3 årigt taxameter istf. et omregnet 2 årigt taxameter. Det lavere taxameter for den 3-årige HF betyder også, at indtægten ikke stiger ift. før på trods af et nu højere opgjort kursisttal.

Ca. 90 % af skolens ordblindkursister er tilknyttet HF 3 for ordblind. OBU udgjorde i 2020 14,2 årskursister, hvilket er 7,2 % mindre end 2019 niveau og 21,8 % mindre end budgetteret. Faldet skyldes øget konkurrence, idet flere VUC nu udbyder den 3 årige HF for ordblind.

HF enkeltfag udgjorde 586,1 årskursister i 2020, hvilket er et fald på 3,6 % ift. 2019 og et fald på 6,3 % ift.

budgettet. Den faldende tendens stagnerede dog over sommeren 2020 ifm. introduktion af VR som pædagogisk metode i undervisningen.

Endvidere har vi som noget nyt i 2020 udbudt FGU med HF-fagelement. Gennem et nyt samarbejde med FGU Vestegnen, tilbyder skolen fagelementer fra HF til FGU kursister. Tilbuddet er rettet mod FGU-elever der ønsker at videreudanne sig på HF – og som har evnerne. Det er forventningen, at dette samarbejde og denne 'fødekæde' til HF styrkes i de kommende år. Tilbuddet udgjorde 1,1 årskursist i 2020. Skolen har valgt ikke at udbyde GSK i 2020. Aktiviteten er overgået til KVUC.

#### *Aldersfordeling*

Aldersfordelingen blandt vores kursister udviser to modsatrettede tendenser, hvilket kan ses af tabel 4 og 5. Som det fremgår af tabel 4 bliver vores fuldtidskursister på HF2 stadig yngre. Således er 95,3 % af vores HF2-kursister nu under 25 år. Modsat bliver vores enkeltfagskursister stadigt ældre, hvilket fremgår af tabel 5. Således er 80,2 % af vores enkeltfagskursister i 2020 over 25 år, heraf er 56,8 % over 30 år. Særligt kursisterne på AVU er blevet en del ældre siden 2018 og 2019, hvilket skyldes overdragelse af de under 25 årige til FGU per 1.8.2019, hvor ændringerne slog igennem med halvårsvirkning i 2019 og har fået fuld virkning i 2020.

**Tabel 4: Aldersfordeling HF 2-årig & HF 3-årig (Fuld tid)**

HF2 & HF3	Aldersgruppe	2020	2019	2018
3017 & 3046 - HF2 & HF3	Under 25 år	95,3%	91,8%	87,6%
	25-29 år	4,3%	6,2%	8,5%
	30-59 år	0,4%	2,0%	3,9%
	60 år eller ældre	0,0%	0,0%	0,0%

**Tabel 5: Aldersfordeling per uddannelse (enkeltfag)**

Uddannelse	Aldersgruppe	2020	2019	2018
<b>3015 - HF-enkeltfag</b>	Under 25 år	31,0%	35,1%	38,0%
	25-29 år	27,6%	28,5%	30,1%
	30-59 år	40,1%	35,3%	31,8%
	60 år eller ældre	1,3%	1,1%	0,1%
<b>3015 - HF-enkeltfag, e-learning</b>	Under 25 år	25,2%	26,4%	27,4%
	25-29 år	27,6%	26,7%	29,4%
	30-59 år	46,1%	45,9%	42,1%
	60 år eller ældre	1,1%	1,0%	1,1%
<b>3016 - AVU</b>	Under 25 år	2,8%	18,7%	32,0%
	25-29 år	23,2%	19,1%	16,8%
	30-59 år	73,7%	62,2%	50,9%
	60 år eller ældre	0,3%	0,0%	0,3%
<b>3016 - AVU, e-learning</b>	Under 25 år	4,1%	14,6%	17,8%
	25-29 år	32,3%	27,0%	33,0%
	30-59 år	60,2%	58,2%	46,8%
	60 år eller ældre	3,4%	0,2%	2,4%
<b>3018 - FVU</b>	Under 25 år	4,2%	12,4%	26,3%
	25-29 år	14,5%	15,8%	12,0%
	30-59 år	75,9%	71,1%	60,2%
	60 år eller ældre	5,4%	0,7%	1,5%
<b>3019 - OBU</b>	Under 25 år	61,2%	51,6%	49,3%
	25-29 år	6,6%	3,5%	5,4%
	30-59 år	29,1%	42,2%	41,5%
	60 år eller ældre	3,1%	2,7%	3,8%
<b>I alt</b>	Under 25 år	18,0%	26,1%	31,3%
	25-29 år	25,2%	23,9%	25,3%
	30-59 år	55,0%	49,2%	42,5%
	60 år eller ældre	1,8%	0,8%	0,9%



*Frafald*

Frafaldet på HF e-learning er reduceret markant ift. tidligere år. Årsagen er, at der i andet halvår 2019 på HF har været igangsat en række løbende indsatser med henblik på at øge gennemførslen.

**Tabel 6: Frafald**

Uddannelse	2019/2020*	2018/2019
GSK	0,0%	0,0%
HF-enkeltfag	17,6%	13,0%
HF-enkeltfag, e-learning	25,7%	35,4%
AVU	18,0%	8,7%
AVU, e-learning	23,2%	31,8%
HF 2-årig & 3-årig	9,5%	13,5%

\* Fra 2019/2020 er tallene opgjort fra VUC's sektorbaserede BI-system, Inspari.

\*\*Tallene i tabellen er opgjort efter aktivitetsudløsende kursister.

Det kan ikke udelukkes, at den måde vi normalt praktiserer studieaktivitet på, har været anderledes under Covid-19 nedlukningen i foråret 2020, og den manglende HF eksamen har gjort, at flere HF e-learning-kursister har gennemført frem for at falde fra.

Særligt for vores ordinære AVU kursister har den virtuelle undervisning været en stor udfordring, som har øget frafaldet i 2020 i forhold til året før.

*Fraværstal*

Fraværet på vores fremmøde undervisning fremgår af tabel 7.

Som det fremgår er fraværet på HF enkeltfag nogenlunde uændret i 2020 ift. året før med et fravær på 27,6% i 2020.

På vores HF2 og HF3 er fraværet steget 3,8 % så det i 2020 var på 26,2 %. Stigningen kan tilskrives den virtuelle undervisning i forbindelse med Covid-19.

På AVU er fraværet til gengæld faldet 4,3 % ift. 2019 så det nu er på 17,7 % i 2020. Det lave fravær kan tilskrives en ny voksen kursistgruppe med en overvægt af kvinder over 30 år.

**Tabel 7: Fravær**

	2020	2019
HF enkeltfag	27,6%	26,6%
HF2+HF3	26,2%	22,4%
AVU	17,7%	22,0%

*\* OBU og FVU vil indgå i tabellen fra 2021 idet tallet nu kan trækkes i Inspari, hvilket ikke har været muligt før.*

*Prøvekarakterer - socioøkonomisk reference på HF2 & HF3*

Som det fremgår af tabel 8, har vi både styrke- og svaghedspositioner i eksamenskaraktererne blandt vores HF 2 elever. I langt de fleste fag overpræsterer vi i forhold til den karakter vores elever 'burde' få, men især på matematik på B-niveau forestår der, på linje med foregående års opgørelser et stykke arbejde med at højne niveauet. Sidste år igangsatte vi tiltag, der skulle styrke skriftligheden og disse begynder at virke, idet vores efterslæb her er mindre end i de foregående år. Derfor fortsætter dette arbejde. Sidste år havde samfunds-fag et stort negativt udslag. Dette er rettet til et positivt resultat i år, hvor mediefag til gengæld slår negativt ud. Ved begge tilfælde skal man tage den meget lille population i ed for at forstå de store udsving fra år til år på enkelte fag.

**Tabel 8: HF 2 & HF 3, prøvekarakter reguleret for socioøkonomisk reference**

År	Fag	Evalueringsform	Niveau	Signifikant	Prøvekarakter	Socio-økonomisk reference	Diff.	Antal elever
2019	Billedkunst	Mundtlig	C	Nej	8,4	7,7	0,7	10
	Biologi	Mundtlig	B	Nej	7,0	6,5	0,5	8
	Dansk	Mundtlig	A	Nej	5,9	6,1	-0,2	42
		Skriftlig	A	Nej	5,0	5,0	0,0	42
	Engelsk	Mundtlig	B	Nej	6,0	6,1	-0,1	41
		Skriftlig	B	Nej	5,0	5,1	-0,1	41
	Erhvervsøkonomi	Mundtlig	C	Nej	5,9	5,7	0,2	7
	Matematik	Mundtlig	B	Nej	3,1	4,1	-1,0	17
			C	Nej	4,3	4,2	0,1	25
		Skriftlig	B	Nej	2,4	3,6	-1,2	17
			C	Nej	2,6	3,3	-0,7	25
	Mediefag	Mundtlig	C	Nej	4,6	5,5	-0,9	15
	Musik	Mundtlig	C	Nej	8,6	8,1	0,5	5
	Psykologi	Mundtlig	B	Nej	6,9	6,5	0,4	7
			C	Nej	6,8	6,4	0,4	21
	Religion	Mundtlig	B	Nej	5,0	5,2	-0,2	5
	Samfundsfag	Mundtlig	B	Nej	6,2	6,1	0,1	15

Kilde: Uddannelsesstatistik UVM

#### Gennemførelsesprocent

Som det fremgår af tabel 9, har gennemførelsen på HF 2 & HF 3 været stigende. Gennemførelsen ligger med 79 % markant over landsgennemsnittet på 70 %.

**Tabel 9: Gennemførelse HF2 & HF3**

Type/år	2018	2017	2016
Gymnasial / HF	79,0%	62,0%	65,0%
Landsgennemsnit	70,0%	69,0%	70,0%

\*Tallene for 2019 har ikke kunne leveres fra UVM pga. Covid-19 situationen. Tallene vil fremgå af næste årsrapport.

Kilde: Uddannelsesstatistik UVM

*Andelen af HF 2 & HF 3 elever på videreuddannelse*

Som det fremgår af tabel 10, ligger vi på landsgennemsnittet ift. hvor mange af vores HF 2 og HF 3 kursister som videreuddanner sig med et niveau på 49 %.

**Tabel 10: HF 2 og HF 3 elever på videreuddannelse**

Type/år	2018	2017	2016
Gym/HF	49,0%	63,0%	59,0%
Landsgennemsnit	50,0%	51,0%	51,0%

*\*Tallene for 2019 har ikke kunne leveres fra UVM pga. Covid-19 situationen. Tallene vil fremgå af næste årsrapport.*

Kilde: Uddannelsesstatistik UVM

Tabel 11 viser hvilke uddannelser vores HF 2 og HF 3 elever er indskrevet på tre år efter dimission. Af tabellen ses det, at vores dimittender følger landsgennemsnittet for, hvor mange studenter der går videre i de mellemlange og lange videregående uddannelser på professionshøjskoler, erhvervsakademier og universiteter, dog med den forskel at flere tager en professionsbachelor end en akademisk bachelor. Dette følger dog landsgennemsnittet for HF og er en opfyldelse af et politisk ønske om at HF leder videre til professionsbachelor. Vi har således flere på korte videregående uddannelser end landsgennemsnittet.

**Tabel 11: HF 2 & HF 3 på videre uddannelse 27 måneder efter dimission fra VUCV**

Type/år	Afrigelse ift. landsgennemsnit	2017 På videreuddannelse	2017 Landsgennemsnit for de gymnasiale uddannelser
Uoplyst/ukendt	0,4%	28,0%	27,6%
Gymnasiale uddannelser	-0,1%		0,1%
Erhvervsfaglige uddannelser	-7,6%		7,6%
Korte videregående uddannelser	10,4%	18,0%	7,6%
Mellemlange videregående uddannelser	-5,1%	52,0%	57,1%
<ul style="list-style-type: none"> <li>heraf Mellemlange videregående uddannelser, Professionsbachelor</li> </ul>	12,5%	34,0%	21,5%
<ul style="list-style-type: none"> <li>heraf Mellemlange videregående uddannelser, Akademisk bachelor</li> </ul>	-17,6%	18,0%	35,6%
Total	-2,0%	98,0%	100,0%

Kilde: Uddannelsesstatistik UVM

*Udlagt aktivitet til driftsoverenskomst*

Af tabel 12 ses det, at driftsoverenskomstparterne (DOP) har et fald i aktivitet især på FVU sammenlignet med sidste år. Dette skyldes overvejende Covid-19 situationen med aflyste virksomhedsforlagte forløb samt ændrede procedurer i jobcentrene under Covid-19.

**Tabel 12: Driftsoverenskomstparters aktivitet**

Årselever, driftsoverenskomstparters	2020	2019	2018*	2017
FVU	207,9	246,5	211,0	174,7
OBU	20,3	21,2	29,9	24,8

**Realkompetencevurderinger (RKV)**

VUC har pligt til at behandle alle indkomne RKV, som ikke umiddelbart kan afvises som grundløse. I 2020 er der sket et fald i antallet af ansøgninger samt en stigning i afviste. Årsagen skyldes skærpede ansøgningskrav.

**Tabel 13: Realkompetencevurderinger (RKV)**

	2020	2019	2018
Antal CPR-kursister	125	139	300
Antal RKV	161	214	336
Heraf: fuld kompetence	105	170	282
delvis kompetence	4	6	4
afslag (ingen kompetence)	52	38	50

**Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal****Resultat**

Årets positive resultat på 2,1 mio.kr. følger det budgetterede på 1,9 mio.kr. Overskuddet svarer til afdragene på skolens lån, hvilket betyder, at likviditeten ikke belastes. Likviditeten pr. 31. december 2020 indeholder ca. 8,5 mio. kr. i skyldige tilskud til DOP, hvilket påvirker skolens likviditet ekstraordinært pr. 31 december 2020, men korrigeret herfor svarer likviditeten til niveauet angivet i skolens finansiering politik.

**Årskursister**

Antallet af årskursister i 2020 blev i alt 1.039,3, hvilket er 6,2 % mere end budgettet og en stigning på 2% ift. 2019 niveau. Den positive tendens er overraskende idet faldet på AVU og FVU ikke blev så stort som forventet i forlængelse af FGU udspaltningen. Således er AVU med 231,7 årskursister i 2020 vokset med 13,6% og FVU med 34,4 årskursister i 2020 med 12,8 % siden 2019. I forhold til budgettet endte AVU på hele 53,5% flere kursister end budgetteret og FVU på 14,1% årskursister mere end budgetteret. Stigningen ift. budgettet skyldes, at det har været muligt at rekruttere en anden voksen kursistgruppe over 30 år istf. de kursister under 25, der blev udspaltet til FGU medio 2019.

Mindre positivt ser det ud ift. HF 2 og HF 3 for ordblinde. Hvor vi i sommeren 2020 har måttet oprette halvt så mange klasser ift. tidligere år, hvilket er en tendens der forventes at fortsætte i 2021 pga. flere udbydere på markedet. I 2020 udgjorde HF2 og HF3 i alt 172,9 årskursister, hvilket er en stigning på 7,4 % ift. 2019 og en positiv afvigelse på 12,3 % i forhold til budgettet. Stigningen skyldes dog ikke flere årskursister, men at vores OBU

/HF3 kursister efter aftale med UVM nu opgøres efter et 3 årigt taxameter istf. et omregnet 2 årigt taxameter. Det lavere taxameter for den 3-årige HF betyder også, at indtægten ikke stiger ift. før på trods af et nu højere opgjort kursisttal.

Ca. 90 % af skolens ordblindkursister er tilknyttet HF 3 for ordblinde. OBU udgjorde i 2020 14,2 årskursister, hvilket er 7,2 % mindre end 2019 niveau og 21,8 % mindre end budgetteret. Faldet skyldes øget konkurrence, idet flere VUC nu udbyder den 3 årige HF for ordblinde.

HF enkeltfag udgjorde 586,1 årskursister i 2020, hvilket er et fald på 3,6 % ift. 2019 og et fald på 6,3 % ift. budgettet. Den faldende tendens stagnerede dog over sommeren 2020 ifm. introduktion af VR som pædagogisk metode i undervisningen.

### *Indtægter*

Den samlede omsætningen i 2020 svarer til det budgetterede på 90 mio.kr.

Skolens bevillingsindtægter på 81,2 mio.kr. i 2020 flugter niveauet fra 2019 på 81,9 mio.kr. Den positive afvigelse på 2,5 mio.kr. ift. det budgetterede på 78,7 mio.kr. skyldes især væksten på AVU. Skolen har endvidere fået ekstrabevillinger til Covid-19 rengøring samt til Kompetenceudvikling på HF på i alt ca. 600 t.kr.

Mentorindtægter er steget fra 431 t.kr. i 2019 til 500 t.kr. i 2020.

Til gengæld er SPS indtægterne på 880 t.kr. i 2020 faldet drastisk til 40% af niveauet i 2019 som var 2,2 mio.kr. 50% af faldet på ca. 700 t.kr. reguleres af tilsvarende fald i SPS driftsudgifter. Det resterende fald på ca. 700 t.kr. betyder at personaleressourcerne afsat til aktiviteten svarende til ca. 1 årsværk er ufinansierede.

Deltagerbetalingerne er i alt faldet med 803 t.kr. ift. 2019 niveau. Deltagerbetaling finansieret af jobcentrene er faldet med 460 t.kr. hvilket kan tilskrives Covid-19 situationen - andre deltagerbetalinger er faldet med 322 t.kr. Salg af uddannelser til andre gymnasier er faldet med 21 t.kr.

Endvidere var der i 2020 budgettet en forventning om erhvervsaktiviteter, som har været udskudt pga. Covid-19.

### *Lønudgifter*

Lønudgifterne i 2020 på 62,5 mio.kr. ligger under det budgetterede på 64,1 mio.kr. Mindreforbruget ift. budgettet skyldes først og fremmest vakancer i fællesområdet og stab samt en mindre ledelse ift. 2019.

Nedgangen i lønudgifter ift. 2019 skyldes endvidere FGU udspaltningen i 2019, som slog fuldt igennem i 2020. På grund af faldende søgning på fuldtids HF og OBU er der i 2020 sket personaletilpasninger, som slår delvist igennem i 2021 og fuldt igennem i 2022.

### *Driftsudgifter*

- Driftsudgifterne er samlet set ca. 600 t.kr. større end budgetteret svarende til de ekstrabevillinger skolen har fået i 2020 til Covid-19 rengøring samt HF kompetenceudvikling.
- Skolen har prioriteret renovering og vedligehold af bygningerne i Albertslund og Rødovre medens skolerne var lukket ned pga. Covid-19.
- Der har været ekstraudgifter ifm. driftstilskud til kantinen, værnemidler, sprit, ekstra rengøring samt it faciliteter til hjemmearbejdspladser ifm. Covid-19 hjemsendelser.
- Der har været ekstraudgifter til kompetenceudvikling finansieret af ekstrabevilling.
- Der har været færre omkostninger ifm. censur, kørsel og SPS.

*Finansielle udgifter*

- De finansielle udgifter følger samlet set det budgetterede.
- Renteudgifterne har været lavere end budgetteret pga. låneomlægning.
- Afskrivningerne er højere end budgetteret bl.a. pga. forberedelser til byggeprojekt i Albertslund.

*Strategiske projekter og kompetenceudvikling*

- Skolen har etableret et VR laboratorium, et nyt studiecenter/fælles reception i Albertslund, mødefaciliteter med videokonferencefaciliteter samt undervisningslokaler i Rødovre og Albertslund bestykket med kamera til hybrid/virtuel undervisning.
- Der er implementeret Inspari system til brug for databaseret ledelse.
- Der har været afholdt 5 work shops vedrørende digital transformation og VR for ledere, bestyrelse og medarbejdere.
- Der er implementeret web shop til brug for sømløs kursisttilmelding.
- Der er udleveret telefoner til alle lærere til brug for fastholdelsesarbejde og kursist kommunikation.
- Der har været afholdt faglige seminarer for ledere og medarbejdere.
- Der er udviklet en ny visuel identitet for skolen.

**Hovedtal- og nøgletaloversigt**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Resultatopgørelse</b>					
Statstilskud	81.243.547	81.902.484	91.342.938	95.152.416	92.465.403
Omsætning	90.002.968	93.482.727	103.307.903	106.812.776	104.255.699
Omkostninger	87.242.689	93.920.810	103.740.892	98.466.263	103.132.364
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.760.279	(438.083)	(432.989)	8.346.513	1.123.335
Finansielle poster	(603.412)	(1.799.581)	(1.117.700)	(1.077.343)	(4.077.255)
Resultat før ekstraordinære poster	2.156.867	(2.237.664)	(1.550.689)	7.269.170	(2.953.920)
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	2.156.867	(2.237.664)	(1.550.689)	7.269.170	(2.953.920)
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver	86.932.385	90.929.753	92.599.515	95.877.890	98.005.496
Omsætningsaktiver	33.018.160	24.887.959	33.105.121	37.346.950	41.452.720
Balancesum	119.950.545	115.817.712	125.704.636	133.224.840	139.458.216
Egenkapital	37.884.422	35.727.555	41.678.876	43.229.567	35.960.401
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	39.813.187	41.492.878	42.775.209	44.178.717	45.700.935
Kortfristede gældsforpligtelser	42.252.936	38.597.279	41.250.551	45.816.556	57.796.880
<b>Pengestrømsopgørelse</b>					
Driftsaktivitet	11.631.843	(937.675)	(3.426.591)	595.670	9.292.568
Investeringsaktivitet	14.493	3.426.593	18.080	(1.237.906)	(29.626.391)
Finansieringsaktivitet	(1.823.215)	(4.580.896)	(1.508.480)	(1.488.812)	1.502.054
Pengestrøm, netto	9.823.121	(2.091.978)	(4.916.991)	(2.131.048)	(18.831.769)
Likvider, primo	17.427.090	19.519.068	24.436.059	26.567.106	45.398.876
Likvider, ultimo	27.250.211	17.427.090	19.519.068	24.436.058	26.567.107
Resterende trækningsmulighed, kassekredit	103.512	125.000	130.725	123.000	0
Resterende trækningsmulighed, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	4.792.095	4.897.757	10.018.598	10.120.871	10.171.592
Samlet likviditet til rådighed	32.145.818	22.449.847	29.668.391	34.679.929	36.738.699



**Finansielle nøgletal**

Overskudsgrad	2,4	(2,4)	(1,5)	6,8	(2,8)
Likviditetsgrad	78,1	64,5	80,3	81,5	71,7
Soliditetsgrad	31,6	30,8	33,2	32,4	25,8

**Årselever**

3016 AVU	231,7	203,9	241,3	264,3	270,5
3018 FVU	34,4	30,5	22,3	39,1	50,9
3019 OBU	14,2	15,3	13,7	11,8	9,3
3015 HF enkeltfag	586,1	607,9	679,8	722,5	678,8
3017 HF2 og HF3	172,9	161,0	159,0	154,6	151,3
Årselever eksklusive kostelever i alt	1.039,3	1.018,6	1.116,1	1.192,3	1.160,8
<b>Årselever i alt</b>	<b>1.039,3</b>	<b>1.018,6</b>	<b>1.116,1</b>	<b>1.192,3</b>	<b>1.160,8</b>

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	2,0	(8,7)	(6,4)	2,7	3,4
--	-----	-------	-------	-----	-----

	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.	2016 kr.
<b>Årsværk</b>					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	114,1	142,0	160,0	167,0	165,9
Andel i procent ansat på sociale vilkår	1,8	5,0	5,0	6,0	4,9
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	6,0	6,0	-	-	-
Ledelse og administration pr. 100 årselever	1,9	2,2	2,6	1,6	1,7
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,8	1,0	0,9	0,9	0,6
<b>Lønomkostninger</b>					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	4.752.431	5.622.000	5.794.000	5.211.000	5.453.000
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.266.213	1.327.000	954.000	1.025.000	1.106.000
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.018.644	6.949.000	6.748.000	6.236.000	6.559.000
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	69,5	75,7	73,0	70,0	73,0
<b>Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring</b>					
<b>Aktivitetsstyring</b>					
Årsværk pr. 100 årselever	11,0	14,0	14,3	12,9	13,6
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	8,3	10,8	11,2	10,4	11,3
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	6,8	7,6	-	-	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	889.992	876.235	-	-	-

**Kapacitetsstyring**

Kvadratmeter pr. årselev	10,0	10,7	10,0	-	-
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	231	435	303	-	-
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	103	108	102	-	-

**Finansiel styring**

Finansierungsgrad	45,8	45,7	46,2	46,1	46,6
Andel af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	8,4	8,1	8,2	8,4	-
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Kommentar vedrørende skolens årsværk:**

I antal årsværk på 114,1 indgår 5,2 årsværk, der er på barsel eller langtidssyge. Heraf 3 årsværk vedr. undervisningens gennemførelse, 0,9 årsværk vedr. ledelse og administration og 1,3 øvrige årsværk.

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

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

**Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen usikkerhed om indregning og måling.

**Usædvanlige forhold**

Regnskabet for 2020 indeholder indefrosne feriepenge.

Der har i 2020 været særlig drift og undervisning pga. Covid-19.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning har skolen haft en særlig drift med bl.a. virtuel undervisning begrundet i Covid-19 situationen.

**Forventninger til det kommende år**

Forventningerne til 2021 er et regnskab med overskud på 1,9 mio.kr. svarende til skolens afdrag på lån. På den måde holdes likviditeten på et niveau svarende til det angivne niveau i skolens finansierings politik.

Det forventes, at Covid-19 situationen vil medføre ekstraordinære udgifter til drift og undervisning – herunder til test samt værnemidler.

De større strategiske projekter i 2021 er:

- Virtuel Didaktik og udvikling af den digitale relation
- Studiemiljø, faglighed og trivsel under og efter Covid-19
- VR som pædagogisk redskab
- Intern kommunikation
- Web shop og hjemmeside
- Forberedelse af ny bygning i Vallensbæk

# Målrapporing

## Det overordnede politiske mål

Det er Vestegnen HF & VUC's formål i henhold til Institutionsloven lov nr. 590 af 24. juni 2006 at udbyde og varetage følgende uddannelser:

- HF enkeltfag
- 2-årigt HF
- 3-årigt HF
- GSK: Gymnasiale suppleringskurser
- FVU: Forberedende voksenundervisning
- AVU: Almen voksenuddannelse
- OBU: Ordblindeundervisning

Endvidere udbyder skolen en række forberedende kurser samt kurser skræddersyet til virksomheder.

## Antal årselever

**Tabel 1 - Antal årselever i året**

Uddannelsesområde	2020	2019	2018	2017	2016
Gymnasiale uddannelser, HF	172,9	161,1	159,0	154,6	151,3
Gymnasiale enkeltfagsundervisning (HF-e)	586,1	606,9	675,2	716,7	674,1
Gymnasiale suppleringskurser (GSK)	0	1,4	4,5	5,6	4,6
VUC - Almen voksenuddannelse	231,7	203,9	241,3	264,3	270,5
VUC - Forberedende voksenuddannelse	34,4	30,5	22,3	39,1	50,9
VUC - Ordblinde undervisning for voksne	14,1	15,3	13,7	11,8	9,3
<b>Antal årselever i året</b>	<b>1.039</b>	<b>1.019</b>	<b>1.116</b>	<b>1.192</b>	<b>1.161</b>

Antallet af årselever er faldet siden 2018. Årsagen skal især findes ift. udspaltningen til FGU medio 2019.

**Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser****Tabel 2 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**

<b>Uddannelse</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
HF	72	79	62	65	63

Kilde: Uddannelsesstatistik UVM

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Vestegnen HF & VUC er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning ([www.oav.dk](http://www.oav.dk)) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2020 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

Taxametertilskud indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen på modtagelsestidspunktet.

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

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

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

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud

### Fordelingsnøgle

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

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 omsætning, lønninger/løntimer, eller antal årselever. Principperne for fordelinger er uændret i forhold til tidligere år.

### 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 før 1. januar 2011	50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV	10-20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3-10 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.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer, der omfatter børsnoterede obligationer, måles til kursværdien på balancedagen. Værdipapirer omfatter også aktier/andele i pengeinstitutter og andele i forsyningsvirksomheder.

### **Gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved lånoptagelsen med det



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

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

### **Periodeafgrænsningsposter (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.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

### **Samlet likviditet til rådighed**

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både indestående og træk på kassekredit) resterende trækningmulighed på kassekredit) samt værdipapirer.

# Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Statstilskud	1	81.243.547	81.902.484
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	8.759.421	11.580.243
<b>Omsætning i alt</b>		<b>90.002.968</b>	<b>93.482.727</b>
Undervisningens gennemførelse	3	(57.245.166)	(65.918.439)
Markedsføring	4	(1.384.269)	(1.621.509)
Ledelse og administration	5	(12.261.450)	(12.100.245)
Bygningsdrift	6	(15.747.870)	(12.839.200)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(603.934)	(1.441.417)
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>(87.242.689)</b>	<b>(93.920.810)</b>
<b>Resultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>		<b>2.760.279</b>	<b>(438.083)</b>
Finansielle indtægter	8	15.686	21.951
Finansielle omkostninger	9	(619.098)	(1.821.532)
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>(603.412)</b>	<b>(1.799.581)</b>
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		<b>2.156.867</b>	<b>(2.237.664)</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>2.156.867</b>	<b>(2.237.664)</b>

# Balance pr. 31.12.2020

## Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		85.712.636	89.089.105
Udgifter til igangværende byggeri		0	97.751
Udstyr		1.179.407	1.469.760
Inventar		40.342	169.325
<b>Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt</b>	10	<b>86.932.385</b>	<b>90.825.941</b>
Deposita		0	103.812
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>0</b>	<b>103.812</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>86.932.385</b>	<b>90.929.753</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		141.243	20.800
Andre tilgodehavender		537.292	2.225.721
Periodeafgrænsningsposter		297.319	316.591
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>975.854</b>	<b>2.563.112</b>
<b>Værdipapirer</b>	11	<b>4.792.095</b>	<b>4.897.757</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>27.250.211</b>	<b>17.427.090</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>33.018.160</b>	<b>24.887.959</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>119.950.545</b>	<b>115.817.712</b>

**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2020 kr.</b>	<b>2019 kr.</b>
Egenkapital i øvrigt	12	37.884.422	35.727.555
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>37.884.422</b>	<b>35.727.555</b>
Realkreditgæld	13	39.813.187	41.492.878
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>39.813.187</b>	<b>41.492.878</b>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		1.679.898	1.823.422
Skyldig løn		1.407.377	2.089.364
Feriepengeforpligtelse		2.652.000	8.202.000
Skyldige indefrosne feriemidler		5.801.048	0
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		9.009.884	12.008.116
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.125.591	1.634.700
Anden gæld		11.592.623	2.042.769
Periodeafgrænsningsposter		8.984.515	10.796.908
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>42.252.936</b>	<b>38.597.279</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>82.066.123</b>	<b>80.090.157</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>119.950.545</b>	<b>115.817.712</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	14		
<b>Andre forpligtelser</b>	15		
<b>Usikkerhed om fortsat drift</b>	I		
<b>Usikkerhed ved indregning og måling</b>	II		
<b>Usædvanlige forhold</b>	III		
<b>Hændelser efter regnskabsårets udløb</b>	IV		

# Pengestrømsopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Årets resultat		2.156.867	(2.237.664)
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		3.078.571	3.284.821
Andre ikke kontante driftsposter		852.542	79.189
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		1.587.257	1.004.343
Ændring i kortfristet gæld		3.956.606	(3.068.364)
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>11.631.843</b>	<b>(937.675)</b>
<hr/>			
Køb af materielle anlægsaktiver		0	(1.615.059)
Ændring i finansielle anlægsaktiver		14.493	5.041.652
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>14.493</b>	<b>3.426.593</b>
<hr/>			
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(1.823.215)	(867.239)
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld			(3.713.657)
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(1.823.215)</b>	<b>(4.580.896)</b>
<hr/>			
<b>Ændringer i likvider</b>		<b>9.823.121</b>	<b>(2.091.978)</b>
<hr/>			
Likvider primo		17.427.090	19.519.068
<b>Likvider ultimo</b>		<b>27.250.211</b>	<b>17.427.090</b>
<hr/>			
Resterende trækningmulighed (kassekredit)		103.512	125.000
Værdipapirer	11	4.792.095	4.897.757
<hr/>			
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>		<b>32.145.818</b>	<b>22.449.847</b>

# Noter

## I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Der er ingen usikkerhed om fortsat drift.

## II. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed om indregning og måling.

## III. Usædvanlige forhold

Regnskabet for 2020 indeholder indefrosne feriepenge.

Der har i 2020 været særlig drift og undervisning pga. Covid-19.

## IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning har skolen haft en særlig drift med bl.a. virtuel undervisning begrundet i Covid-19 situationen.

### 1 Statstilskud

	2020 kr.	2019 kr.
Undervisningstaxameter	59.196.781	59.494.056
Fællesudgiftstaxameter	14.697.101	15.024.156
Bygningstaxameter	5.815.443	6.234.320
Øvrige driftsindtægter	1.121.491	1.234.556
Særlige tilskud	412.731	(84.604)
<b>I alt</b>	<b>81.243.547</b>	<b>81.902.484</b>

### 2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2020 kr.	2019 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	4.791.472	5.526.359
Anden ekstern rekvirentbetaling	2.206.068	2.172.437
Andre indtægter	1.761.881	3.881.447
<b>I alt</b>	<b>8.759.421</b>	<b>11.580.243</b>

### 3 Undervisningens gennemførelse

	2020 kr.	2019 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	49.393.052	57.266.359
Afskrivninger	82.282	115.143
Øvrige omkostninger	7.769.832	8.536.937
<b>I alt</b>	<b>57.245.166</b>	<b>65.918.439</b>

**4 Markedsføring**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	206.158	607.076
Øvrige omkostninger	1.178.111	1.014.433
<b>I alt</b>	<b>1.384.269</b>	<b>1.621.509</b>

**5 Ledelse og administration**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	9.849.965	9.954.306
Afskrivninger	17.573	28.455
Øvrige omkostninger	2.393.912	2.117.484
<b>I alt</b>	<b>12.261.450</b>	<b>12.100.245</b>

**6 Bygningsdrift**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	3.103.902	2.952.199
Afskrivninger	2.978.716	3.141.223
Øvrige omkostninger	9.665.252	6.745.778
<b>I alt</b>	<b>15.747.870</b>	<b>12.839.200</b>

**7 Aktiviteter med særlige tilskud**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Øvrige omkostninger	603.934	1.441.417
<b>I alt</b>	<b>603.934</b>	<b>1.441.417</b>

**8 Finansielle indtægter**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	15.686	21.951
<b>I alt</b>	<b>15.686</b>	<b>21.951</b>

**9 Finansielle omkostninger**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	587.604	1.179.903
Kurstab på værdipapirer	31.494	641.629
<b>I alt</b>	<b>619.098</b>	<b>1.821.532</b>

**10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Udstyr kr.</b>	<b>Inventar kr.</b>
Kostpris primo	109.652.226	2.018.211	2.042.147
Afgang i årets løb	(992.018)	(47.965)	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>108.660.208</b>	<b>1.970.246</b>	<b>2.042.147</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	(20.563.121)	(548.452)	(1.872.821)
Årets af- og nedskrivninger	(2.663.897)	(285.689)	(128.984)
Tilbageførte af- og nedskrivninger	279.446	43.302	0
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(22.947.572)</b>	<b>(790.839)</b>	<b>(2.001.805)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020</b>	<b>85.712.636</b>	<b>1.179.407</b>	<b>40.342</b>
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	0	0	0

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2020: 74.179.600 kr.  
 Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering: 370.637 kr.

**11 Værdipapirer**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Obligationer	4.792.095	4.897.757
<b>I alt</b>	<b>4.792.095</b>	<b>4.897.757</b>

**12 Egenkapital i øvrigt**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	35.727.555	37.965.219
Årets resultat	2.156.867	(2.237.664)
<b>Saldo ultimo</b>	<b>37.884.422</b>	<b>35.727.555</b>

**13 Realkreditgæld**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Realkredit Danmark Flex	3.181.904	1.693.020
Realkredit Danmark Kontantlån 0 %	7.420.738	8.480.084
Realkredit Danmark Kontantlån 0,5 %	29.210.545	31.319.774
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>39.813.187</b>	<b>41.492.878</b>

Restgæld efter 5 år 32.295.319



**14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12	85.712.636	90.474.956
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12	41.493.086	43.316.300
	<b>127.205.722</b>	<b>133.791.256</b>

**15 Andre forpligtelser**

Institutionen har indgået serviceaftaler m.m.

Forpligtelsen pr. 31.12.2020 udgør 2.007.598 kr.

# Særlige specifikationer

## Udlagte aktiviteter

	2020 kr.	2019 kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	17.479.298	27.760.172

## Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Lønninger	55.789.267	63.984.602
Pension	9.009.583	10.468.530
Andre omkostninger til social sikring	(2.245.771)	(3.673.192)
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>62.553.079</b>	<b>70.779.940</b>

## Lønomkostninger til chefløn

	2020 kr.	2019 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	6.107.819	7.086.291
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	5.339.952	5.292.462

## Honorar til revisor

	2020 kr.	2019 kr.
Honorar for lovpligtig revision	127.300	224.850
Andre ydelser end revision	144.250	193.450
<b>Honorar til revisor i alt</b>	<b>271.550</b>	<b>418.300</b>

Af honorar for lovpligtig revision for 2019 udgør 100.000 kr. honorar for revision af åbningsbalance pr. 1. august 2019 inkl. afgivelse af kreditoreklæring.

## Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark

	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.
<b>Akkumuleret resultat (egenkapital)</b>	<b>529.309</b>	<b>529.309</b>	<b>529.309</b>	<b>529.309</b>

**Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen**

	<b>Bygninger kr.</b>	<b>Udstyr kr.</b>	<b>Inventar kr.</b>
Nyt	0	0	0
Brugt	0	0	0

**It-omkostninger**

	<b>2020 kr.</b>	<b>2019 kr.</b>
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.735.797	1.377.938
It-systemdrift	1.820.425	1.440.405
It-vedligehold	9.882	689.491
It-udviklingsomkostninger	701.160	714.311
Udgifter til it-varer til forbrug	408.330	404.846
<b>I alt</b>	<b>4.675.594</b>	<b>4.626.991</b>