



**Vestegnen HF & VUC**

Gymnasievej 10  
2620 Albertslund  
CVR-nr. 29586055  
Institutionsnummer 165247

**Årsrapport 2021**

# Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	9
Målrapportering	25
Anvendt regnskabspraksis	27
Resultatopgørelse 01.01.2021 - 31.12.2021	31
Balance pr. 31.12.2021	32
Pengestrømsopgørelse	34
Noter	35
Særlige specifikationer	39

# 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: 165247

## 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

Niklas Marcus Hansen, 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 for ordblinde
- 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 2021 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 29.03.2022

## 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 29.03.2022

## Bestyrelse

### **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

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til bestyrelsen for Vestegnen HF & VUC

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vestegnen HF & VUC for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører 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 inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering** **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved 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 29.03.2022

#### **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 kursisternes 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, tilrettelæggelsesformer og et studiemiljø, hvor undervisning både kan foregå på vores egne adresser, på virksomheder og i boligområder samt digitalt. Mål for optagelse af kursister er, at de gennemfører uddannelsen og afslutter med eksamen samt med almene kompetencer, der understøtter medborgerskab samt deres aktive deltagelse i samfundet og eget liv.

### Vision

Visionen for vores uddannelsespraksis tager udgangspunkt i kerneopgaven, som er undervisning og det overordnede mål, som er kursisternes 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, som understøtter gennemførelse af uddannelsen. Vi ønsker at være en aktiv del af vores lokalområde og at have et 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 for ordblinde
- GSK: Gymnasiale suppleringskurser
- FVU: Forberedende voksenundervisning
- AVU: Almen voksenuddannelse
- OBU: Ordblindeundervisning

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

### Centrale værdier

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 forbrug altid kan relateres til vores kerneopgave.

## **Årets faglige resultater**

### **Søgemønster**

Skolens kursister kommer fra skolens optageområde, som er de syv kommuner på Vestegnen (47%), men kommer i lige så høj grad fra andre kommuner (53%). Det er desuden værd at bemærke, at Albertslund og Rødovre har en overrepræsentation i søgningen, ligesom vores særlige tilbud i Brøndby er overrepræsenteret, hvilket indikerer, at nærhed og synlighed er vigtige kriterier for vores kursister.

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

Kommune	2021 HF2 & HF3	2021 Fremmøde*	2021 E-learning**	I alt	% andel
153 Brøndby	6,5	59,5	17,1	83,1	9%
161 Glostrup	11,5	29,9	10,3	51,7	6%
165 Albertslund	21,5	54,9	22,5	98,9	11%
169 Høje Tåstrup	11,8	43,3	22,7	77,8	8%
175 Rødovre	10,9	55,9	17,6	84,4	9%
183 Ishøj	3,1	15,9	5,7	24,7	3%
187 Vallensbæk	5,2	12,7	4,2	22,1	2%
Vestegnen HF & VUC's opland i alt	70,5	272,0	100,2	442,7	47%
Søgning fra andre kommuner	58,5	139,0	295,2	492,7	53%
Søgning i alt	129,0	411,0	395,4	935,4	100%

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

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

### **Fordeling af elever og kursister på uddannelse og optageområde**

Det er særligt skolens e-learning kursister, der kommer fra andre kommuner. Således stammer ca. 75% af kursisterne til både HF enkeltfag e-learning og AVU e-learning fra andre kommuner end vores optageområde. Vores ordblindeundervisning (OBU) har en svag overvægt af kursister, der kommer fra andre kommuner end vores optageområde. FVU-undervisningen udgøres af 81,95 % kursister fra vores optageområde. På vores

fuldtidsuddannelser (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde) kommer ca. halvdelen af kursisterne fra vores dækningsområde (54,75%). Den anden halvdel (45,25%) kommer fra andre kommuner.

For e-learning har institutionens fysiske placering mindre betydning. Hvilket forklarer, at ca. 75% af kursisterne kommer fra andre kommuner end vores eget optageområde. På fuldtidsuddannelserne er årsagen til den store andel af kursister uden for optageområdet vores særlige OBU-tilrettelæggelse på HF 3-årig. Den store andel af elever uden for optageområdet på HF 2-årig skyldes den særlige voksenpædagogiske tilgang i undervisningen.

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

Uddannelse	Indenfor eller udenfor optageområde	Totalt			Fremmøde			E-learning		
		2021	2020	2019	2021	2020	2019	2021	2020	2019
GSK (3007)	Inden for optageområde			22,22%			22,22%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode			77,78%			77,78%			
HF enkeltfag (3015)	Inden for optageområde	41,38%	42,71%	42,39%	65,96%	65,37%	65,03%	24,94%	25,79%	24,14%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	58,62%	57,29%	57,61%	34,04%	34,63%	34,97%	75,06%	74,21%	75,86%
AVU (3016)	Inden for optageområde	53,18%	51,79%	53,03%	65,65%	63,43%	64,71%	25,26%	30,13%	30,37%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	46,82%	48,21%	46,97%	34,35%	36,57%	35,29%	74,74%	69,87%	69,63%
FVU (3018)	Inden for optageområde	81,95%	76,86%	83,29%	81,95%	76,85%	83,28%		81,59%	100,00%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	18,05%	23,14%	16,71%	18,05%	23,15%	16,72%		18,41%	0,00%
OBU (3019)	Inden for optageområde	45,31%	43,72%	45,87%	45,31%	43,72%	45,87%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	54,69%	56,28%	54,13%	54,69%	56,28%	54,13%			
HF2 og HF3 (3017 og 3046)	Inden for optageområde	54,75%	54,72%	55,33%	54,75%	54,72%	55,33%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	45,25%	45,28%	44,67%	45,25%	45,28%	44,67%			

#### **Fordeling af kursister på uddannelse og tilrettelæggelsesform**

Antallet af årskursister i 2021 blev 935,4 hvilket er et fald på 10,0 % ift. 2020. Faldet skyldes primært Covid-19 situationen samt flere udbydere af især HF 3-årig for ordblinde.

De største fald findes på HF 2-årig (33,1%) og HF 3-årig for ordblinde (21,3%). Den store nedgang på OBU er en periodisering idet en del af undervisningen i 4. kvartal blev flyttet til 2022 pga. en lærervakance. Det store fald på FVU på 36,8% skyldes, at jobcentre og virksomheder har udskudt FVU aktiviteter pga. Covid-19. De øvrige fald skyldes den generelle nedgang under Covid-19 med bl.a. omlægning af undervisning.

Samarbejdet med FGU Vestegnen, hvis elever tager HF-fagelementer hos os, har i 2021 været påvirket af Covid-19 situationen. Det er stadig vores forventning, at dette samarbejde styrkes i de kommende år.

Det er positivt, at aktiviteten på AVU fortsat er på niveau som før udspaltningen til FGU. Dette skyldes nye forretningsområder med vedvarende fokus på samarbejde med kommuner, udlagt undervisning og sprogcentre.

**Tabel C: Fordeling af kursister på uddannelser og tilrettelæggelser**

Årskursister	Ændring 2020 ift. 2021 %*	2021 Årskursister	2021 % fordeling	2020 Årskursister**	2020 % fordeling
AVU ordinær (3016)	7,9%	162,6	17%	150,7	14,5%
AVU e-learning (3016)	-10,5%	72,5	8%	81,0	7,8%
FVU (3018)	-36,8%	21,8	2%	34,4	3,3%
OBU (3019)	-19,2%	11,4	1%	14,1	1,4%
HF enkeltfag ordinær (3015)	-14,3%	214,9	23%	250,6	24,1%
HF enkeltfag e-learning (3015)	-3,7%	322,9	35%	335,5	32,3%
HF 2-årig (3017)	-33,1%	42,0	4%	62,8	6,0%
HF 3-årig for ordblinde (3046)	-21,3%	86,6	9%	110,1	10,6%
FGU med HF-fagelement (1063)	-68,2%	0,4	0%	1,1	0,1%
Gymnasial supplerig (3007)	0,0%	0,0	0%	0,0	0,0%
Brobygning (2571)	287,5%	0,3	0%	0,1	0,0%
Årskursister i alt	-10,0%	935,4	100%	1039,3	100,0%

\*Ændringsprocenten er korrekt, men afrundingen af årskursisterne til en decimal giver en mindre variation.

\*\*Det samlede antal årskursister for 2020 er uden 1,1 årskursist fra FGU-området. Årskursisterne fremgik ikke af tabellen i 2020. De er tilføjet i 2020 for at se udviklingen ift. 2021.

### Aldersfordeling

Aldersfordelingen blandt vores kursister udviser to modsatrettede tendenser.

Vores fuldtidskursister (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde) bliver stadig yngre. Således var 99,0 % af vores fuldtidskursister i 2021 under 25 år, mens det i 2019 var 91,8 %.

**Tabel D: Aldersfordeling HF 2-årig og HF3-årig for ordblinde (Fuld tid)**

	Aldersgruppe	2021	2020	2019
3017 – HF 2-årig & 3046 – HF 3-årig for ordblinde	Under 25 år	99,0%	95,3%	91,8%
	25-29 år	1,0%	4,3%	6,2%
	30-59 år	0,0%	0,4%	2,0%
	60 år eller ældre	0,0%	0,0%	0,0%

Modsat bliver vores enkeltfagskursister ældre. Således var 84,5% af vores enkeltfagskursister i 2021 over 25 år, heraf var 60,2% over 30 år. Særligt kursisterne på AVU er blevet ældre, hvilket skyldes overdragelse af de under 25-årige til FGU per 1.8.2019.

**Tabel E: Aldersfordeling per uddannelse (Enkeltfag)**

Uddannelse	Aldersgruppe	2021	2020	2019
3015 – HF enkeltfag	Under 25 år	32,2%	31,0%	35,1%
	25-29 år	27,5%	27,6%	28,5%
	30-59 år	39,4%	40,1%	35,3%
	60 år eller ældre	0,9%	1,3%	1,1%
3015 – HF enkeltfag, e-learning	Under 25 år	22,3%	25,2%	26,4%
	25-29 år	27,8%	27,6%	26,7%
	30-59 år	48,8%	46,1%	45,9%
	60 år eller ældre	1,1%	1,1%	1,0%
3016 – AVU	Under 25 år	2,2%	2,8%	18,7%
	25-29 år	20,7%	23,2%	19,1%
	30-59 år	76,6%	73,7%	62,2%
	60 år eller ældre	0,5%	0,3%	0,0%
3016 – AVU, e-learning	Under 25 år	2,0%	4,1%	14,6%
	25-29 år	27,7%	32,3%	27,0%
	30-59 år	69,3%	60,2%	58,2%
	60 år eller ældre	1,0%	3,4%	0,2%
3018 – FVU	Under 25 år	4,4%	4,2%	12,4%
	25-29 år	14,2%	14,5%	15,8%
	30-59 år	77,1%	75,9%	71,1%
	60 år eller ældre	4,3%	5,4%	0,7%
3019 – OBU	Under 25 år	58,6%	61,2%	51,6%
	25-29 år	4,0%	6,6%	3,5%
	30-59 år	29,4%	29,1%	42,2%
	60 år eller ældre	8,0%	3,1%	2,7%
Enkeltfag i alt	Under 25 år	15,5%	18,0%	26,1%
	25-29 år	24,3%	25,2%	23,9%
	30-59 år	58,9%	55,0%	49,2%
	60 år eller ældre	1,3%	1,8%	0,8%

**Frafald**

Frafaldet i 2021 er steget ca. 5% i forhold til året før. Stigningen skyldes primært den særlige Covid-19 situation med omlægning af undervisningen. Nedbringelse af frafald, fravær og kursisttrivsel er i 2022 fortsat et særligt indsatsområde på skolen.

**Tabel F: Frarafald**

Uddannelse	Ændring mellem 2019/2020 og 2020/2021	2020/2021*	2019/2020*	2018/2019
GSK	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
HF enkeltfag	-2,6%	20,2%	17,6%	13,0%
HF enkeltfag, e-learning	-4,1%	29,8%	25,7%	35,4%
AVU	-4,8%	22,8%	18,0%	8,7%
AVU, e-learning	-6,9%	30,1%	23,2%	31,8%
HF 2-årig & HF 3-årig	-4,9%	14,4%	9,5%	13,5%

Note: Tallene fra 2019/2020 og 2020/2021 er trukket fra VUC's sektorbaserede BI-system fra Inspari

**Fraværstal**

Fraværet udviser en generel faldende tendens.

Under Covid-19 har der været ført fraværsprotokol på samme måde som før nedlukningen.

Det store fravær på FVU skyldes, at denne gruppe kursister har haft det særligt svært med virtuel undervisning, og at kursisterne, hvoraf de fleste har børn, har været ramt af Covid-19.

Særlige indsatser i forhold til forbedring af fravær og gennemførelse er fortsat fokusområder på skolen i 2022.

**Tabel G: Fravær**

Uddannelse	Ændring mellem 2020 og 2021	2021	2020	2019
HF enkeltfag	2,0%	25,6%	27,6%	26,6%
HF 2-årig & HF 3-årig	6,4%	19,8%	26,2%	22,4%
AVU	1,1%	16,6%	17,7%	22,0%
FVU	-6,5%	28,5%	22,0%	
OBU	1,3%	17,5%	18,8%	

**Prøvekarakterer - socioøkonomisk reference (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde)**

I 2021 har Børne- og Undervisningsministeriet pga. Covid-19 kun opgjort prøvekarakterer for et begrænset antal fag. Sammenligningsgrundlaget til 2020 er derfor også begrænset.

Kursisternes karakterer har på de fem opgjorte fag i gennemsnit forbedret sig 0,6 karakterpoint.

I 2022 igangsætter skolen særlige indsatser rettet mod at styrke skriftligheden i alle fag med skriftlig eksamen (især dansk og matematik).

**Tabel H: Sammenligning af prøvekarakter (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde)**

Fag	Evalueringsform	Niveau	Difference	2021, prøvekarakter*	2020, prøvekarakter
Billedkunst	Mundtlig	C		IO	4,6
Dansk	Mundtlig	A		IO	6,4
	Skriftlig	A	1,0	5,2	4,2
Eksamensresultat (inkl. bonus A)	Samlet	-	0,6	6,3	5,7
Engelsk	Skriftlig	B		IO	4,2
Kultur- og samfundsfaggruppe	Mundtlig	-		IO	6,9
Matematik	Mundtlig	C		IO	5,0
	Skriftlig	C		IO	2,8
Mediefag	Mundtlig	C	0,5	6,1	5,6
Musik	Mundtlig	C	0,3	6,4	6,1
Naturvidenskabelig faggruppe	Mundtlig	-		IO	5,8
Naturvidenskabelig faggruppe - Biologi	Mundtlig	C		IO	6,4
Naturvidenskabelig faggruppe - Geografi	Mundtlig	C		IO	5,7
Psykologi	Mundtlig	C		IO	5,2
Større skriftlig opgave	Opgave/Projekt	-	0,8	6,2	5,4

\*IO betyder "ikke opgjort". I 2021 er der ikke opgjort karakterer for mere end de fem anførte fag.

**Tabel I: Prøvekarakter korrigeret for socioøkonomisk reference 2021 (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde)**

År	Fag	Evalueringsform	Niveau	Signifikant	Prøvekarakter	Socioøkonomisk reference	Difference	Antal elever
2021	Dansk	Skriftlig	A	Nej	5,2	5,0	0,2	57
	Eksamensresultat (inkl. bonus A)	Samlet	-	Nej	6,3	6,0	0,3	57
	Mediefag	Mundtlig	C	Nej	6,1	6,1	0,0	7
	Musik	Mundtlig	C	Nej	6,4	6,4	0,0	5
	Større skriftlig opgave	Opgave/Projekt	-	Nej	6,2	6,1	0,1	57

**Tabel J: Prøvekarakter korrigeret for socioøkonomisk reference 2020 (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde)**

År	Fag	Evalueringsform	Niveau	Signifikant	Prøvekarakter	Socioøkonomisk reference	Difference	Antal elever
2020	Billedkunst	Mundtlig	C	Nej	4,6	5,0	-0,4	9
	Dansk	Mundtlig	A	Nej	6,4	6,1	0,3	53
		Skriftlig	A	Ja	4,2	4,8	-0,6	53
	Eksamensresultat (inkl. bonus A)	Samlet	-	Nej	5,7	5,7	0,0	53
	Engelsk	Skriftlig	B	Nej	4,2	4,7	-0,5	53
	Kultur- og samfundsfaggruppe	Mundtlig	-	Ja	6,9	6,1	0,8	53
	Matematik	Mundtlig	C	Ja	5,0	4,1	0,9	41
		Skriftlig	C	Nej	2,8	3,0	-0,2	39
	Mediefag	Mundtlig	C	Nej	5,6	6,2	-0,6	11
	Musik	Mundtlig	C	Nej	6,1	6,3	-0,2	7
	Naturvidenskabelig faggruppe	Mundtlig	-	Nej	5,8	5,4	0,4	53
	Naturvidenskabelig faggruppe - Biol	Mundtlig	C	Nej	6,4	5,8	0,6	17
	Naturvidenskabelig faggruppe - Geog	Mundtlig	C	Nej	5,7	5,6	0,1	27
	Psykologi	Mundtlig	C	Nej	5,2	5,4	-0,2	9
	Større skriftlig opgave	Opgave/Projekt	-	Nej	5,4	5,7	-0,3	53

**Fuldførelsesprocenten på de gymnasiale uddannelser**

Fuldførelsesprocenten er faldet i 2020 ift. tidligere år. Dette skyldes den omlagte undervisning og eksamen ifm. Covid-19.

**Tabel K: Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**

Uddannelse	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016
HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde.	68	72	79	62	65

**Andelen af HF-kursister på videreuddannelse**

Af tabel L fremgår det, at Vestegnen HF & VUC's kursister på HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde er gået fra at ligge på landsgennemsnittet til at ligge tyve procentpoint over landsgennemsnittet. Det er kendetegnende for VUC-kursister på fuldtidsuddannelserne, at de hurtigere kommer videre i uddannelse end den gennemsnitlige student. Dette skyldes, at kursisterne på VUC er ældre og ofte har taget et aktivt valg om at gå på HF på et VUC. De ser i meget høj grad VUC som springbræt til videre uddannelse, hvor helt unge gymnasieelever ifølge mange undersøgelser i højere grad ser det almene gymnasium som en forlængelse af grundskolen.



**Tabel L: HF 2-årig og HF 3-årig på videreuddannelse**

Type/år	Ændring mellem 2019 og 2018	2018/2019	2017/2018	2016/2017
Gym/HF	21%	70%	49%	63%
Lands gennemsnit	0%	50%	50%	51%

Som det fremgår af nedenstående tabel, læser 72,2 % af skolens studenter videre 27 måneder efter dimission. Vores studenter læser især videre på professionsbachelor, hvilket er i tråd med det politiske ønske om, at HF skal være professionsrettet.

**Tabel M: Elever på videreuddannelse 27 måneder efter dimission fra VUCV (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde)**

Type/år	2017/2018
Gymnasiale uddannelser	
Erhvervsfaglige uddannelser	14,0%
Korte videregående uddannelser	14,0%
Mellemlange videregående uddannelser	44,2%
- Mellemlange videregående uddannelser, Professionsbachelor	27,9%
- Mellemlange videregående uddannelser, Akademisk bachelor	16,3%
Sum	72,2%
Uoplyst/ukendt	2,2%
Afbrudt	9,3%
Ingen overgang	16,3%
Sum	27,8 %
I alt	100,0 %

Note: UVM har ændret i opgørelsesmodellen, derfor ser den anderledes ud ift. 2020.

### Udlagt aktivitet til driftsoverenskomst

Af tabel N ses det, at FVU for vores driftsoverenskomstparter (DOP) falder markant ift. 2020 og 2019. Dette skyldes aflyste virksomhedsforlagte aktiviteter som følge af Covid-19 samt den generelle højkonjunktur i samfundet med høj beskæftigelsesgrad. Denne tendens svarer til tendensen på landsplan.

**Tabel N: Driftsoverenskomstparter aktivitet**

Årskursister, driftsoverenskomstparter	Ændring mellem 2021 og 2020	2021	2020	2019
FVU	-40,3	167,6	207,9	246,5
OBU	1,5	21,8	20,3	21,2

### Realkompetencevurderinger (RKV)

VUC har pligt til at behandle alle indkomne RKV, som ikke umiddelbart kan afvises som grundløse. I de seneste to år er der sket et fald, hvilket kan tilskrives en grundigere og mere velbeskrevet ekstern kommunikation og intern procedure, der skaber færre grundløse ansøgninger.

**Tabel O: Realkompetencevurderinger (RKV)**

	Ændring mellem 2021 og 2020	2021	2020	2019
Antal CPR-kursister	-57	68	125	139
Antal RKV	-82	79	161	214
Heraf: fuld kompetence	-41	64	105	170
Delvis kompetence	-3	1	4	6
Afslag (ingen kompetence)	-39	13	52	38

## Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

### Resultat 2021 og finansiel styring

Regnskabet for 2021 blev et resultat på 2,0 mio.kr., hvilket svarer til det budgetterede på 1,9 mio.kr. Da skolens årlige afdrag på lån udgør 1,8 mio.kr., betyder det, at likviditeten ikke belastes i 2021.

Skolens egenkapital, likviditet og soliditet er i 2021 forbedret og ligger fortsat på et passende niveau.

Egenkapitalen er 39,8 mio.kr. Stigningen ift. året før svarer til afdragene på skolens realkreditlån.

Skolens likviditet på ultimo 30,7 mio.kr har et niveau, som er passende ift. skolens finansielle strategi.

Finansieringsgraden ligger i 2021 på 44,6% ift. 45,8% året før.

### Årets aktiviteter

Året har for alle skolens kursister, medarbejdere og ledere især været præget af de mange ændringer og særlige indsatser ifm. Covid 19. Herunder lange perioder af fjernundervisning, administrative hjemmearbejdspladser, særlige evaluerings- og eksamensformer, telefonisk IT- support, vejledning over teams, egen etablering af to fuldt kvalificerede bemandede testcentre, særlig rengøring, ledelse og koordinering over teams mv.

Driften af skolen har på trods af årets mange løbende ændringer fungeret godt, ligesom der fra ledelsens side har været særlig opmærksomhed på stadig at understøtte sammenhængskraften, kursist- og medarbejdertrivsel, særlige udviklingsprojekter og skolens kompetencer.

To store tværgående udviklingsprojekter med fokus på kursisttrivsel og den digitale relation har især præget året: 1) Projekt digital didaktik med fokus på kvaliteten af vores e-learning og den digitale lærer-kursist relation samt 2) Projekt fagligt efterslæb, som har haft fokus på kursisttrivsel.

At indgå i eksterne samarbejder og økosystemer har også været en prioritet i 2021. Skolen har styrket sit kommunale og øvrige eksterne samarbejde og var i september måned vært for Digital Læringsdag under EdTech Denmark med deltagelse af over 250 eksterne gæster.

### Årskursister

Antallet af årskursister blev 935,1, hvilket er 104,2 årskursister færre end året før og et fald på 10%.

AVU har i 2021 klaret sig godt med 235,1 årskursister, hvilket svarer til lidt mere end året før med 3,4 årskursister

flere svarende til en stigning på 1%. Dette er kun 4% under niveauet fra før udskilningen til FGU medio 2019, hvilket skyldes, at skolen siden har haft succes med at tiltrække en ældre kursistgruppe bestående af kvinder over 30 år – samt succes med at udbyde AVU som e-learning.

HF enkeltfag udgjorde 537,8 årskursister, hvilket i forhold til året før er et fald på 48,3 årskursister svarende til en nedgang på 8%. Faldet skyldes den omlagte undervisning under Covid 19 i foråret samt en nedgang i søgningen ved sommeroptaget 2021, idet det vurderes, at mange potentielle kursister kom i beskæftigelse pga. højkonjunktur og dermed fuld beskæftigelse.

Fuldtidsuddannelserne HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde udgjorde 129 årskursister svarende til 43,9 årskursister færre og et fald på 25% ift. året før. Faldet skyldes flere udbydere af HF 2-årig og af HF 3-årig for ordblinde, hvilket har betydet, at der siden 2020 har været oprettet halvt så mange klasser, nu to klasser ift. før fire klasser. Denne nedgang slår nu igennem på flere årgange.

OBU udgjorde 11,4 årskursister svarende til et fald på 2,8 årskursister og 20% ift. året før. Faldet skyldes, at 90% af skolens OBU-undervisning er tilknyttet HF 3-årig og derfor følger udviklingen her. Men skyldes også, at der på grund af en lærervakance blev flyttet ordblindeundervisning fra 4. kvartal 2021 til 1. kvartal 2022.

FVU udgjorde 21,8 årskursister i 2021, hvilket er 12,6 årskursister færre end året før svarende til en nedgang på 37%. Årsagen til nedgangen er, at virksomheder og jobcentre under Covid 19 har sat disse aktiviteter i bero. FVU er primo 2022 kommet godt i gang igen, idet det dog stadig er forventningen, at manglen på arbejdskraft vil påvirke aktiviteten på VEU/Erhverv negativt.

#### *Indtægter*

Indtægterne i 2021 blev 84,782 mio.kr. hvilket er 5,2 mio.kr lavere end året før eller et fald på 6%. Faldet skyldes først og fremmest nedgangen i årskursister på 10%, dvs. faldende taxameterbevillinger. Endvidere har der været et fald i indtægter fra jobcentre, deltagerbetalinger samt fra administration af driftsoverenskomster. Når faldet ikke blev så drastisk som faldet i årskursister, skyldes det, at skolen i 2021 modtog UVM bevillinger til etablering af Covid 19 testcenter (560 t.kr), Covid 19 rengøring (420 t.kr), Digital didaktik (534 t.kr) samt til Fagligt efterslæb (1,3 mio.kr), i alt 2,8 mio.kr. Samt at skolen ift. året før har haft flere indtægter ifm. SPS, mentorordninger og sprogcoaching på i alt 587 t.kr.

#### *Personaleomkostninger*

Skolens personaleomkostninger i 2021 udgjorde 58,7 mio.kr. hvilket er 3,7 mio.kr. mindre end året før og et fald på 6%, svarende til årets nedgang på 6% i indtægter. Medarbejderstaben er tilpasset løbende ift. aktivitetsniveauet i undervisningen ved at besætte vakanser internt, ved at tilknytte egne medarbejdere til de særligt eksternt finansierede projekter samt ved at dække sygdom og orlov uden vikarer.

De lavere omkostninger til chefløn i 2021 ift. 2020 på 668 t.kr skyldes to vakanser under sygdom, som blev dækket internt i ledelsen.

#### *Årsværk*

Skolen havde i 2021 106,2 årsværk hvor de 3,2 % er ansatte på sociale vilkår, hvilket er i tråd med skolens strategi på området.

Ledelse og administration per 100 årselever er steget til 2,3 fra 1,9 i 2020, hvilket skyldes faldet i årselever på 10% og ikke flere ansatte i ledelses- eller administrative funktioner, som er af passende niveau.

Undervisningsårsværk per 100 årselever er uændret ift. 2020 på 8,3. Hvilket indikerer, at skolen løbende tilpasser undervisningsstaben til aktiviteten.

#### *Kapacitetsstyring*

Forsyningsomkostninger per kvadratmeter er steget fra 103 kr. til 133 kr. i 2021. Ændringen ift. 2020 skyldes, at 2020 var et år med meget lavt forbrug pga. Covid 19 nedlukninger. 2021 niveauet er således normalt niveau, som før Covid 19.

#### *Undervisningens gennemførelse*

Udgifterne til undervisning i 2021 udgjorde 49,7 mio.kr. hvilket er et fald på 13% ift. året før begrundet i det lavere kursisttal på 90% af året før. De ca. 9 % kommer fra løbende tilpasninger via naturlig afgang i lærerstaben. Derudover har der været udækkede vakanser i uddannelsesledelsen svarende til ca. 2 % samt endvidere ca. 2% færre omkostninger til censur og undervisningsmaterialer.

#### *Markedsføring*

Udgifterne til "Markedsføring" udgjorde 773 t.kr i 2021, hvilket er en nedgang ift. 2020 på 610 t.kr. Dette skyldes først og fremmest ændret bogføringspraksis iht. nye retningslinjer fra UVM. Således, at udgifter til intern kommunikation nu konteres under formålet "Ledelse og administration".

#### *Ledelse og administration*

Udgifterne til Ledelse og administration udgjorde 12,8 mio.kr. i 2021. Stigningen på 579 t.kr. ift. året før skyldes først og fremmest ændret bogføringspraksis idet udgifter til intern kommunikation iht. UVM nu skal bogføres under administration. Lønadministrationen er trukket hjem fra KVUC og udføres nu af skolens personalemedarbejder, hvilket samlet set giver en besparelse på 100 – 200 t.kr. Ledelsesårsværk lå netto på mellem 4 og 5 årsværk i 2021, fra 8 årsværk 2019.

#### *Bygningsdrift*

Udgifterne til bygningsdrift udgjorde 16,4 mio.kr i 2021, hvilket er en stigning på 718 t.kr ift. året før. Stigningen skyldes først og fremmest Covid-19 rengøring og etablering af to Covid-19 testcentre, som blev finansieret af særlige bevillinger. Endvidere er energiomkostningerne til el, vand og varme steget med 35% svarende til en forhøjelse på 326 t.kr. ift. året før.

#### *Aktiviteter med særlige tilskud*

Aktiviteter med særlige tilskud udgjorde 2,3 mio.kr i 2021. Aktiviteter med særlige tilskud fra UVM har bl.a. været Digital didaktik, Fagligt efterslæb, SPS samt midler til kompetenceløft på HF.

#### *IT-omkostninger*

Der har i 2021 været særlige udgifter til udskiftning af skolens servere, som skal ske hvert 3.-5. år samt

etablering af nye fiberforbindelser ifm. at skolens servere er blevet placeret i eksternt datacenter. Dette forklarer ekstraudgift på 948 t.kr. ift. året før.

#### *Øvrige udviklingsprojekter*

Der har endvidere været særlige rådgiverudgifter til udarbejdelse af projekt ifm. muligt frasalg af grund, input til ny lokalplan samt planlægning af ny skole i Vallensbæk.

Der har været udviklingsudgifter til integration af hjemmesider, udvikling af Canvas samt Inspari.

**Hovedtal- og nøgletaloversigt**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Resultatopgørelse</b>					
Statstilskud	76.429.218	81.243.547	81.902.484	91.342.938	95.152.416
Omsætning	84.782.844	90.002.968	93.482.727	103.307.903	106.812.776
Omkostninger	82.144.679	87.242.689	93.920.810	103.740.892	98.466.263
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.638.165	2.760.279	(438.083)	(432.989)	8.346.513
Finansielle poster	(637.468)	(603.412)	(1.799.581)	(1.117.700)	(1.077.343)
Resultat før ekstraordinære poster	2.000.697	2.156.867	(2.237.664)	(1.550.689)	7.269.170
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	2.000.697	2.156.867	(2.237.664)	(1.550.689)	7.269.170
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver	84.782.097	86.932.385	90.929.753	92.599.515	95.877.890
Omsætningsaktiver	33.016.111	33.018.160	24.887.959	33.105.121	37.346.950
Balancesum	117.798.208	119.950.545	115.817.712	125.704.636	133.224.840
Egenkapital	39.885.119	37.884.422	35.727.555	41.678.876	43.229.567
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	37.818.476	39.813.187	41.492.878	42.775.209	44.178.717
Kortfristede gældsforpligtelser	40.094.613	42.252.936	38.597.279	41.250.551	45.816.556
<b>Pengestrømsopgørelse</b>					
Driftsaktivitet	1.415.678	11.631.843	(937.675)	(3.426.591)	595.670
Investeringsaktivitet	3.904.811	14.493	3.426.593	18.080	(1.237.906)
Finansieringsaktivitet	(1.826.930)	(1.823.215)	(4.580.896)	(1.508.480)	(1.488.812)
Pengestrøm, netto	3.493.559	9.823.121	(2.091.978)	(4.916.991)	(2.131.048)
Likvider, primo	27.250.211	17.427.090	19.519.068	24.436.059	26.567.106
Likvider, ultimo	30.743.770	27.250.211	17.427.090	19.519.068	24.436.058
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	103.466	103.512	125.000	130.725	123.000
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	25.984	4.792.095	4.897.757	10.018.598	10.120.871
Samlet likviditet til rådighed	30.873.220	32.145.818	22.449.847	29.668.391	34.679.929

**Finansielle nøgletal**

Overskudsgrad	2,4	2,4	(2,4)	(1,5)	6,8
Likviditetsgrad	82,3	78,1	64,5	80,3	81,5
Soliditetsgrad	33,9	31,6	30,8	33,2	32,4

**Årselever**

3016 AVU	235,1	231,7	203,9	241,3	264,3
3018 FVU	21,8	34,4	30,5	22,3	39,1
3019 OBU	11,4	14,2	15,3	13,7	11,8
3015 HF enkeltfag	537,8	586,1	607,9	679,8	722,5
3017 HF2 og HF3	129,0	172,9	161,0	159,0	154,6
Årselever eksklusive kostelever i alt	935,1	1.039,3	1.018,6	1.116,1	1.192,3
<b>Årselever i alt</b>	<b>935,1</b>	<b>1.039,3</b>	<b>1.018,6</b>	<b>1.116,1</b>	<b>1.192,3</b>

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	<b>(10,0)</b>	<b>2,0</b>	<b>(8,7)</b>	<b>(6,4)</b>	<b>2,7</b>
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre (kan kun anvendes af AMU-Centre)	0	0	0	0	0
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre	0	0	0	0	0

	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.
<b>Årsværk</b>					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	106,2	114,1	142,0	160,0	167,0
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,2	1,8	5,0	5,0	6,0
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	6,0	6,0	6,0	-	-
Ledelse og administration pr. 100 årselever	2,3	1,9	2,2	2,6	1,6
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,8	0,8	1,0	0,9	0,9
<b>Lønomkostninger</b>					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	4.642.649	4.752.431	5.622.000	5.794.000	5.211.000
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.587.407	1.266.213	1.327.000	954.000	1.025.000
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.230.056	6.018.644	6.949.000	6.748.000	6.236.000
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	68,7	69,5	75,7	73,0	70,0
<b>Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring</b>					
<b>Aktivitetsstyring</b>					
Årsværk pr. 100 årselever	11,4	11,0	14,0	14,3	12,9
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	8,3	8,3	10,8	11,2	10,4
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	6,4	6,8	7,6	-	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	904.493	889.992	876.235	-	-



**Kapacitetsstyring**

Kvadratmeter pr. årselev	11,2	10,0	10,7	10,0	-
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	216	231	435	303	-
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	133	103	108	102	-

**Finansiel styring**

Finansieringsgrad	44,6	45,8	45,7	46,2	46,1
Gældsfaktor (gearing)	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	8,4	8,4	8,1	8,2	8,4
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**Kommentar vedrørende skolens årsværk:**

I antal årsværk på 106,2 indgår 4,8 årsværk, der er på barsel eller langtidssyge. Heraf 3,7 årsværk vedr. undervisningens gennemførelse, 0,6 årsværk vedr. ledelse og administration og 0,5 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**

Der har også i 2021 været omlagt drift og undervisning ifm. Covid 19 situationen.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke begivenheder efter regnskabsårets afslutning vedr. 2021.

**Forventninger til det kommende år**

Forventningerne til 2022 er et regnskab i balance (budgetteret regnskabsresultat 8.798 kr.) idet året skal bruges til at fokusere på trivslen og gennemførelsen for skolens kursister ovenpå en turbulent periode med omlagt undervisning og eksamen.

Der budgetteres derfor med et træk på skolens likviditet, svarende til skolens afdrag på lån på 1,9 mio.kr, hvilket der er plads til i likviditeten - og som er i overensstemmelse med principperne i skolens finansieringspolitik.

# Målrapportering

## 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 for ordblinde
- 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	2021	2020	2019	2018	2017
Gymnasiale uddannelser, HF	128,7	172,9	161,1	159,0	154,6
Gymnasiale enkeltfagsundervisning (HF-e)	537,8	586,1	606,9	675,2	716,7
Gymnasiale suppleringskurser (GSK)	0	0	1,4	4,5	5,6
VUC - Almen voksenuddannelse	235,1	231,7	203,9	241,3	264,3
VUC - Forberedende voksenuddannelse	21,8	34,4	30,5	22,3	39,1
VUC - Ordblinde undervisning for voksne	11,4	14,1	15,3	13,7	11,8
<b>Antal årselever i året</b>	<b>935</b>	<b>1.039</b>	<b>1.019</b>	<b>1.116</b>	<b>1.192</b>

Antallet af årskursister i 2021 blev 935,4 hvilket er et fald på 10,0 % ift. 2020. Faldet skyldes primært Covid-19 situationen samt flere udbydere af især HF 3-årig for ordblinde.

De største fald findes på HF 2-årig (33,1%) og HF 3-årig for ordblinde (21,3%). Den store nedgang på OBU er en periodisering idet en del af undervisningen i 4. kvartal blev flyttet til 2022 pga. en lærervakance. Det store fald på FVU på 36,8% skyldes at jobcentre og virksomheder har udskudt FVU aktiviteter pga. Covid-19. De øvrige fald skyldes den generelle nedgang under Covid-19 med bl.a. omlægning af undervisning.

Samarbejdet med FGU Vestegnen, hvis elever tager HF-fagelementer hos os, har i 2021 været påvirket af Covid-

19 situationen. Det er stadig vores forventning, at dette samarbejde styrkes i de kommende år.

Det er positivt, at aktiviteten på AVU fortsat er på niveau som før udspaltningen til FGU. Dette skyldes nye forretningsområder med vedvarende fokus på samarbejde med kommuner, udlagt undervisning og sprogcentre.

### Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

**Tabel 2 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**

<b>Uddannelse</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
HF	68	72	79	62	65

Fuldførelsesprocenten er faldet til 68% for de kursister, der startede i 2020. Dette skyldes den omlagte undervisning og eksamen ifm. Covid 19, hvilket bl.a. har betydet forlængelse af uddannelsen for nogle af vores elever.

# 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 2021 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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 - 50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50-50 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.

### **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 (kurstabet) 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 01.01.2021 - 31.12.2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Statstilskud	1	76.429.218	81.243.547
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	8.353.626	8.759.421
<b>Omsætning i alt</b>		<b>84.782.844</b>	<b>90.002.968</b>
Undervisningens gennemførelse	3	(49.743.676)	(57.245.166)
Markedsføring	4	(773.773)	(1.384.269)
Ledelse og administration	5	(12.841.415)	(12.261.450)
Bygningsdrift	6	(16.466.064)	(15.747.870)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(2.319.751)	(603.934)
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>(82.144.679)</b>	<b>(87.242.689)</b>
<b>Resultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>		<b>2.638.165</b>	<b>2.760.279</b>
Finansielle indtægter	8	11.406	15.686
Finansielle omkostninger	9	(648.874)	(619.098)
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>(637.468)</b>	<b>(603.412)</b>
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		<b>2.000.697</b>	<b>2.156.867</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>2.000.697</b>	<b>2.156.867</b>



# Balance pr. 31.12.2021

## Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		83.193.077	85.712.636
Udstyr		1.576.377	1.179.407
Inventar		12.643	40.342
<b>Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt</b>	10	<b>84.782.097</b>	<b>86.932.385</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>84.782.097</b>	<b>86.932.385</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		352.433	141.243
Andre tilgodehavender		1.295.879	537.292
Periodeafgrænsningsposter		598.045	297.319
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>2.246.357</b>	<b>975.854</b>
<b>Værdipapirer</b>	11	<b>25.984</b>	<b>4.792.095</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>30.743.770</b>	<b>27.250.211</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>33.016.111</b>	<b>33.018.160</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>117.798.208</b>	<b>119.950.545</b>

**Passiver**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Egenkapital i øvrigt	12	39.885.119	37.884.422
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>39.885.119</b>	<b>37.884.422</b>
Realkreditgæld	13	37.818.476	39.813.187
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>37.818.476</b>	<b>39.813.187</b>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		1.847.679	1.679.898
Skyldig løn		1.928.492	1.407.377
Feriepengeforpligtelse		3.257.438	2.652.000
Skyldige indefrosne feriemidler		0	5.801.048
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		10.420.420	9.009.884
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.307.625	1.125.591
Anden gæld		12.728.799	11.592.623
Periodeafgrænsningsposter		8.604.160	8.984.515
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>40.094.613</b>	<b>42.252.936</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>77.913.089</b>	<b>82.066.123</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>117.798.208</b>	<b>119.950.545</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	2021 kr.	2020 kr.
Årets resultat		2.000.697	2.156.867
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		3.011.586	3.078.570
Andre ikke kontante driftsposter		0	852.542
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		(1.270.503)	1.587.257
Ændring i kortfristet gæld		(2.326.102)	3.956.607
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>1.415.678</b>	<b>11.631.843</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(861.301)	0
Ændring i finansielle anlægsaktiver		0	14.493
Salg af værdipapirer		4.766.112	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>3.904.811</b>	<b>14.493</b>
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(1.826.930)	(1.823.215)
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(1.826.930)</b>	<b>(1.823.215)</b>
<b>Ændringer i likvider</b>		<b>3.493.559</b>	<b>9.823.121</b>
Likvider primo		27.250.211	17.427.090
<b>Likvider ultimo</b>		<b>30.743.770</b>	<b>27.250.211</b>
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit		103.466	103.512
Værdipapirer	11	25.984	4.792.095
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>		<b>30.873.220</b>	<b>32.145.818</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

Der har også i 2021 været omlagt drift og undervisning ifm. Covid 19 situationen.

## IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke begivenheder efter regnskabsårets afslutning vedr. 2021.

### 1 Statstilskud

	2021 kr.	2020 kr.
Undervisningstaxameter	53.011.529	59.196.781
Fællesudgiftstaxameter	13.935.278	14.697.101
Bygningstaxameter	5.507.897	5.815.443
Øvrige driftsindtægter	1.039.768	1.121.491
Særlige tilskud	2.934.746	412.731
<b>I alt</b>	<b>76.429.218</b>	<b>81.243.547</b>

### 2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	4.381.288	4.791.472
Anden ekstern rekvirentbetaling	2.169.186	2.206.068
Andre indtægter	1.803.152	1.761.881
<b>I alt</b>	<b>8.353.626</b>	<b>8.759.421</b>

### 3 Undervisningens gennemførelse

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	43.427.339	49.393.052
Afskrivninger	0	82.282
Øvrige omkostninger	6.316.337	7.769.832
<b>I alt</b>	<b>49.743.676</b>	<b>57.245.166</b>

**4 Markedsføring**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	33.274	206.158
Øvrige omkostninger	740.499	1.178.111
<b>I alt</b>	<b>773.773</b>	<b>1.384.269</b>

**5 Ledelse og administration**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	10.442.970	9.849.965
Afskrivninger	0	17.573
Øvrige omkostninger	2.398.445	2.393.912
<b>I alt</b>	<b>12.841.415</b>	<b>12.261.450</b>

**6 Bygningsdrift**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	3.106.555	3.103.902
Afskrivninger	3.011.586	2.978.716
Øvrige omkostninger	10.347.923	9.665.252
<b>I alt</b>	<b>16.466.064</b>	<b>15.747.870</b>

**7 Aktiviteter med særlige tilskud**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	1.265.808	0
Øvrige omkostninger	1.053.943	603.934
<b>I alt</b>	<b>2.319.751</b>	<b>603.934</b>

**8 Finansielle indtægter**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	11.406	15.686
<b>I alt</b>	<b>11.406</b>	<b>15.686</b>

**9 Finansielle omkostninger**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	621.018	587.604
Kurstab på værdipapirer	27.856	31.494
<b>I alt</b>	<b>648.874</b>	<b>619.098</b>

**10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Udstyr kr.</b>	<b>Inventar kr.</b>
Kostpris primo	108.660.207	1.970.246	2.042.147
Tilgang i årets løb	0	861.301	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>108.660.207</b>	<b>2.831.547</b>	<b>2.042.147</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	(22.947.572)	(790.840)	(2.001.806)
Årets af- og nedskrivninger	(2.519.558)	(464.330)	(27.698)
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(25.467.130)</b>	<b>(1.255.170)</b>	<b>(2.029.504)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021</b>	<b>83.193.077</b>	<b>1.576.377</b>	<b>12.643</b>
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	0	0	0

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2021: 74.179.600 kr.

**11 Værdipapirer**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Obligationer	25.984	4.792.095
<b>I alt</b>	<b>25.984</b>	<b>4.792.095</b>

**12 Egenkapital i øvrigt**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	37.884.422	35.727.555
Årets resultat	2.000.697	2.156.867
<b>Saldo ultimo</b>	<b>39.885.119</b>	<b>37.884.422</b>

**13 Realkreditgæld**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Realkredit Danmark Flex	2.990.191	3.181.904
Realkredit Danmark Kontantlån 0 %	6.821.213	7.420.738
Realkredit Danmark Kontantlån 0,5 %	28.007.072	29.210.545
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>37.818.476</b>	<b>39.813.187</b>

Restgæld efter 5 år 30.396.400

**14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12	83.193.077	85.712.636
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12	39.666.155	41.493.086
	<b>122.859.232</b>	<b>127.205.722</b>

**15 Andre forpligtelser**

Institutionen har indgået serviceaftaler, kontraktlige forpligtelser m.m.

Forpligtelsen pr. 31.12.2021 udgør 6.748.703 kr.

# Særlige specifikationer

## Udlagte aktiviteter

	2021 kr.	2020 kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	23.617.179	17.479.298

## Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Lønninger	53.555.223	55.789.267
Pension	8.332.123	9.009.583
Andre omkostninger til social sikring	(3.133.076)	(2.245.771)
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>58.754.270</b>	<b>62.553.079</b>

## Lønomkostninger til chefløn

	2021 kr.	2020 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	5.438.960	6.107.819
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	5.438.960	5.339.952
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	5.438.960	-
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	50.000	-

## Honorar til revisor

	2021 kr.	2020 kr.
Honorar for lovpligtig revision	129.850	127.300
Andre ydelser end revision	145.750	144.250
<b>Honorar til revisor i alt</b>	<b>275.600</b>	<b>271.550</b>



**Specifikation af formålsregnskabet**

<b>Beskrivelse</b>	<b>2021 kr.</b>
Statstilskud i alt	76.429.218
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	8.353.626
<b>Omsætning i alt</b>	<b>84.782.844</b>
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(6.949.086)
Almen voksenuddannelse	(42.790.084)
Introduktionskurser mm.	(4.506)
<b>Omkostninger til undervisnings gennemførelse i alt</b>	<b>(49.743.676)</b>
Markedsføring	(773.773)
Institutionsledelse	(2.198.540)
Bestyrelses honorarer	(87.641)
Administration	(10.555.234)
<b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>	<b>(13.615.188)</b>
Rengøring	(1.314.567)
Forsyning	(1.384.125)
Øvrig drift	(9.731.821)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(2.469.840)
Indvendig vedligeholdelse	(1.191.668)
Udvendig vedligeholdelse	(374.043)
Bygningsinventar og -udstyr	0
Statens selvforsikring	0
<b>Omkostninger bygningsdrift i alt</b>	<b>(16.466.064)</b>
Speciel pædagogisk støtte	(831.445)
Øvrige projekter	(88.937)
Fagligt løft	(1.399.369)
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>	<b>(2.319.751)</b>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>(637.468)</b>
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	<b>0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>2.000.697</b>

**Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark**

	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.
<b>Akkumuleret resultat (egenkapital)</b>	<b>529.309</b>	<b>529.309</b>	<b>529.309</b>	<b>529.309</b>

**Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt**

	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 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**

	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	861.301	0	0	<b>861.301</b>
Brugt	0	0	0	<b>0</b>
<b>I alt</b>	<b>861.301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>861.301</b>

**It-omkostninger**

	2021 kr.	2020 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.603.840	1.735.797
It-systemdrift	2.238.480	1.820.425
It-vedligehold	683.426	9.882
It-udviklingsomkostninger	650.500	701.160
Udgifter til it-varer til forbrug	447.676	408.330
<b>I alt</b>	<b>5.623.922</b>	<b>4.675.594</b>