



Vestegnen HF & VUC

Gymnasievej 10
2620 Albertslund
CVR-nr. 29586055
Institutionsnummer 165247

Årsrapport 2022

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 01.01.2022 - 31.12.2022	31
Balance pr. 31.12.2022	32
Pengestrømsopgørelse	34
Noter	35
Særlige specifikationer	40

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

Jette Runchel, næstformand, udpeget ved supplerings

Kasper Bjerling Søby Jensen, udpeget af kommunerne i regionen

Flemming Østergaard Hansen, udpeget af Rødovre Kommune

René Siggard Mikkelsen, Vallensbæk Kommune

Kirsten Balle, Københavns Professionshøjskole

Camilla Winther Waring, udpeget af medarbejderne med stemmeret

Kamilla Thorst Jensen, udpeget af kursisterne med stemmeret

Toke Thymann, udpeget af medarbejderne uden stemmeret

Emma-Ofelia Dreyer, 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, 2300 København S

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 36 10 20 30

E-mail: cdahlstroem@deloitte.dk

Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 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 måloppstillingen og målråporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Vallensbæk, den 27.03.2023

Daglig ledelse

Tue Christian Sanderhage
direktør

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

Vallensbæk, den 27.03.2023

Bestyrelse

Jette Kammer Jensen

formand, udpeget af Albertslund Kommune

Jette Runchel

næstformand, udpeget ved suppleringsvalg

Kasper Bjering Søby Jensen

udpeget af kommunerne i regionen

Flemming Østergaard Hansen

udpeget af Rødovre Kommune

René Siggard Mikkelsen

Vallensbæk Kommune

Kirsten Balle

Københavns Professionshøjskole

Camilla Winther Waring

udpeget af medarbejderne med stemmeret

Kamilla Thorst Jensen

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 01.01.2022 - 31.12.2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., 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, 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 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 27.03.2023

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

Søgemønsteret i 2022 følger tendensen fra foregående år. Antallet af årskursister er faldet fra 935,4 i 2021 til 839,3 i 2022, men fordelingen blandt optagekommunerne er den samme. Skolens kursister rekrutteres fra skolens optageområde, som er de syv kommuner på Vestegnen (49%), men de kommer i lige så høj grad fra andre kommuner (51%). Det er værd at bemærke, at Albertslund og Rødovre, hvor vi fysisk er til stede, har en overrepræsentation i søgningen, ligesom vores særlige tilbud i Brøndby er overrepræsenteret. Dette indikerer, at nærhed og synlighed er vigtige kriterier for vores kursister.

Tabel A: Kursister fordelt på hjemkommuner (årskursister)

Kommune	2022 Fuldtid*	2022 Fremmøde**	2022 E-learning***	I alt	% andel
153 Brøndby	7,0	55,0	20,4	82,4	10%
161 Glostrup	10,8	24,8	8,8	44,4	5%
165 Albertslund	24,4	49,3	23,3	97,0	11%
169 Høje Tåstrup	4,7	41,1	21,7	67,5	8%
175 Rødovre	7,4	53,5	14,7	75,6	9%
183 Ishøj	4,7	15,5	4,6	24,8	3%
187 Vallensbæk	5,7	11,7	5,1	22,5	3%
Vestegnen HF & VUC's opland i alt	64,7	250,9	98,6	414,2	49%
Søgning fra andre kommuner	43,0	111,5	270,6	425,1	51%
Søgning i alt	107,7	362,4	369,2	839,3	100%

*HF 2 og HF 3 for ordblinde

**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

Især skolens e-learning kursister kommer fra kommuner uden for optageområdet. Som de foregående år stammer over 70% af kursisterne i 2022 på både HF-enkeltfag e-learning (74,81%) og AVU e-learning (72,34%) fra andre kommuner end vores optageområde.

78,60 % af FVU kursisterne bor i vores optageområde.

Flere ordblindkursisterne kommer nu fra skolens optageområde.

På fuldtidsuddannelserne (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde) er andelen af kursisterne fra vores dækningsområde steget fra 54,75% i 2021 til 60,09% i 2022.

På fuldtidsuddannelserne viser vores elevundersøgelser, at årsagen til den store andel af kursister uden for optageområdet er vores særlige OBU-tilrettelæggelse på HF 3-årig og VUCV's 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		
		2022	2021	2020	2022	2021	2020	2022	2021	2020
HF enkeltfag (3015)	Inden for optageområde	43,53%	41,38%	42,71%	68,49%	65,96%	65,37%	25,19%	24,94%	25,79%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	56,47%	58,62%	57,29%	31,51%	34,04%	34,63%	74,81%	75,06%	74,21%
AVU (3016)	Inden for optageområde	53,15%	53,18%	51,79%	69,61%	65,65%	63,43%	27,66%	25,26%	30,13%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	46,85%	46,82%	48,21%	30,39%	34,35%	36,57%	72,34%	74,74%	69,87%
FVU (3018)	Inden for optageområde	78,60%	81,95%	76,86%	78,60%	81,95%	76,85%			81,59%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	21,40%	18,05%	23,14%	21,40%	18,05%	23,15%			18,41%
OBU (3019)	Inden for optageområde	55,21%	45,31%	43,72%	55,21%	45,31%	43,72%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	44,79%	54,69%	56,28%	44,79%	54,69%	56,28%			
HF2 og HF3 (3017 og 3046)	Inden for optageområde	60,09%	54,75%	54,72%	60,09%	54,75%	54,72%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunekode	39,91%	45,25%	45,28%	39,91%	45,25%	45,28%			

Fordeling af kursister på uddannelse og tilrettelæggelsesform

Antallet af årskursister i 2022 var 839,3 årskursister, hvilket er et fald på 10,3 % ift. året før jf. tabel C. Den faldende aktivitet skyldes dels den høje beskæftigelse (AVU ordinær -10,5% og HF-enkeltfag -15,2%) og dels flere udbydere af fuldtidsuddannelser (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde).

Aktivitetsstigningen på FVU udgør 8,6 % ift. 2021. Stigningen skyldes, opstart af undervisning i virksomheder efter Covid-19.

Som forventet er samarbejdet med FGU Vestegnen genoptaget. Eleverne tager igen HF-fagelementer hos os. Aktiviteten på AVU og FVU er nogenlunde på niveau som før udspaltningen til FGU. Dette skyldes, at skolen er

lykkedes med at tiltrække nye kursistgrupper og opdyrke nye forretningsområder gennem fokus på samarbejde med kommuner, udlagt undervisning hos virksomheder og sprogcentre.

Tabel C: Fordeling af kursister på uddannelser og tilrettelæggelser

Årskursister	Ændring 2022 ift. 2021 %*	2022 Årskursister	2022 % fordeling	2021 Årskursister*	2021 % fordeling
AVU ordinær (3016)	-10,5%	145,5	17,3%	162,6	17,4%
AVU e-learning (3016)	3,9%	75,3	9,0%	72,5	7,7%
FVU (3018)	8,3%	23,6	2,8%	21,8	2,3%
OBU (3019)	-5,6%	10,8	1,3%	11,4	1,2%
HF-enkeltfag ordinær (3015)	-15,2%	182,3	21,7%	214,9	23,0%
HF-enkeltfag e-learning (3015)	-8,9%	294,1	35,0%	322,9	34,5%
HF 2-årig (3017)	-11,2%	37,3	4,4%	42,0	4,6%
HF 3-årig (3046)	-22,5%	67,1	8,0%	86,6	9,3%
FGU med HF-fagelement (1063)	837,1%	3,3	0,4%	0,4	0,0%
Brobygning (2571)	-90,3%	0,0	0,3%	0,3	0,0%
Årskursister i alt	-10,3%	839,3	100,0%	935,4	100,0%

**Ændringsprocenten er korrekt, men afrundingen af årskursisten til en decimal giver en mindre variation*

Aldersfordeling

Aldersfordelingen blandt skolens kursister udviser to modsatrettede tendenser.

Fuldtidskursisterne (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde) er som gruppe blevet yngre. Således var 98,0 % af vores fuldtidskursister i 2022 under 25 år, mens det i 2020 var 95,3 %. I 2019 var andelen 91,8 %.

Tabel D: Aldersfordeling HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde (Fuldtid)

HF2 & HF3	Aldersgruppe	2022	2021	2020
3017 – HF 2-årig & 3046 – HF 3-årig for ordblinde	Under 25 år	98,0%	99,0%	95,3%
	25-29 år	2,0%	1,0%	4,3%
	30-59 år	0,0%	0,0%	0,4%
	60 år eller ældre	0,0%	0,0%	0,0%

I modsætning til fuldtidskursisterne bliver vores enkeltfagskursister fortsat ældre. I 2022 var 86,1 % af vores enkeltfagskursister over 25 år, heraf var 64,8 % over 30 år. Kursistgruppen på AVU bliver fortsat ældre, hvilket skyldes overdragelse af de under 25-årige til FGU per 1.8.2019.

Tabel E: Aldersfordeling per uddannelse (Enkeltfag)

Uddannelse	Aldersgruppe	2022	2021	2020
3015 – HF-enkeltfag	Under 25 år	30,0%	32,2%	31,0%
	25-29 år	26,5%	27,5%	27,6%
	30-59 år	42,7%	39,4%	40,1%
	60 år eller ældre	0,8%	0,9%	1,3%
3015 – HF-enkeltfag, e-learning	Under 25 år	20,3%	22,3%	25,2%
	25-29 år	25,0%	27,8%	27,6%
	30-59 år	53,4%	48,8%	46,1%
	60 år eller ældre	1,3%	1,1%	1,1%
3016 - AVU	Under 25 år	2,8%	2,2%	2,8%
	25-29 år	14,5%	20,7%	23,2%
	30-59 år	82,1%	76,6%	73,7%
	60 år eller ældre	0,6%	0,5%	0,3%
3016 - AVU, e-learning	Under 25 år	2,0%	2,0%	4,1%
	25-29 år	26,6%	27,7%	32,3%
	30-59 år	69,6%	69,3%	60,2%
	60 år eller ældre	1,8%	1,0%	3,4%
3018 - FVU	Under 25 år	2,6%	4,4%	4,2%
	25-29 år	11,4%	14,2%	14,5%
	30-59 år	77,9%	77,1%	75,9%
	60 år eller ældre	8,1%	4,3%	5,4%
3019 - OBU	Under 25 år	52,7%	58,6%	61,2%
	25-29 år	6,2%	4,0%	6,6%
	30-59 år	32,3%	29,4%	29,1%
	60 år eller ældre	8,8%	8,0%	3,1%
Enkeltfag i alt	Under 25 år	13,9%	15,5%	18,0%
	25-29 år	21,3%	24,3%	25,2%
	30-59 år	62,9%	58,9%	55,0%
	60 år eller ældre	1,9%	1,3%	1,8%

Frafald

Frafaldet er som helhed forbedret markant ift. niveauet før Covid-19 i skoleåret 2018/2019. Forbedringen er størst på fremmødeundervisning, AVU 9,9%, HF enkeltfag 5,0% og HF 2-årig og HF 3-årig 3,8%. Skolens strategiske indsatsområder vedrørende forbedret gennemførsel har haft en markant effekt. Frafaldet på e-learning er stort set uændret i samme periode, HF e-learning -0,9% og AVU e-learning 0,4%. Et vigtigt igangværende strategisk indsatsområde er derfor udvikling af den samlede kvalitet på e-learning fordelt på pre- og onboarding af kursisten, lærer-kursist relationen, udvikling af blue prints og eksamenstræning bl.a. gennem VR.

Tabel F: Frafald

Uddannelse	Ændring mellem 2018/2019 og 2021/2022	Ændring mellem 2020/2021 og 2021/2022	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019
HF-enkeltfag	5,0%	-1,9%	22,1%	20,2%	17,6%	27,1%
HF-enkeltfag, e-learning	-0,9%	-11,0%	40,8%	29,8%	25,7%	39,9%
AVU	9,9%	0,8%	22,0%	22,8%	18,0%	31,9%
AVU, e-learning	0,4%	-16,0%	46,1%	30,1%	23,2%	46,5%
HF 2-årig & HF 3-årig	3,8%	-0,3%	14,7%	14,4%	9,5%	18,5%

Note: Tallene i tabellen er trukket fra VUC's sektorbaserede BI-system fra Inspari.

Fraværstal

Fraværet har været stigende siden 2020. Dette skyldes dels ændret registreringspraksis ift. under Covid-19 perioden og dels øget beskæftigelse. VUCV oplever, at enkeltfagskursisterne i højere grad er i beskæftigelse. Flere er i beskæftigelse og i flere timer ugentligt. Der er lempet på reglerne ang. supplerende indtægt ud over SU. Dette medfører, at kursisterne både fokuserer på beskæftigelse og uddannelse.

Tabel G: Fravær

Uddannelse	Ændring mellem 2021 og 2022	2022	2021	2020
HF-enkeltfag	-5,1%	30,7%	25,6%	27,6%
HF 2-årig & HF 3-årig	-7,0%	26,8%	19,8%	26,2%
AVU	-8,8%	25,4%	16,6%	17,7%
FVU	-0,6%	29,1%	28,5%	22,0%
OBU	-7,6%	25,1%	17,5%	18,8%

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

I 2022 er prøvekaraktererne korrigeret for socioøkonomisk reference udelukkende opgjort for Dansk A skriftlig.

Prøvekarakteren i Dansk A skriftlig korrigeret for socioøkonomisk reference ligger i 2022 under landsgennemsnittet. Set ift. tidligere år er der sket et fald på 0,8 karakterpoint, se tabel I. Dette gælder også ift. før Covid-19 årene. Undervisere og elever, i vores ordblindeklasse, fortæller, at Covid-19 nedlukningerne især havde negativ betydning for deres skriftlige arbejde. Dette kan forklare nedgangen på et område, hvor flere end 50 % af dem, der var til eksamen i skriftlig dansk, er ordblinde.

Uddannelsesstatistik hos UVM meddeler, at det ikke har været muligt at opgøre flere karakterer korrigeret for socioøkonomisk reference pga. den eksamensafvikling der har været som følge af Covid-19. Der har bl.a. været et fravær af ekstern censur og mulighed for at vælge mellem eksamen og årskaraktet. Det er UVM's forventning, at der vil have været en normalisering af eksamensafviklingen næste år, hvorefter vi vil få mulighed for at sammenligne karakterer igen.

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

Fag	Evalueringsform	Niveau	Difference	2022*	2021*	2020
Billedkunst	Mundtlig	C		IO	IO	4,6
Dansk	Mundtlig	A		IO	IO	6,4
	Skriftlig	A	-1,0	4,2	5,2	4,2
Eksamensresultat (inkl. bonus A)	Samlet	-	-0,5	5,8	6,3	5,7
Engelsk	Skriftlig	B		IO	IO	4,2
Kultur- og samfundsfaggruppe	Mundtlig	-		IO	IO	6,9
Matematik	Mundtlig	C		IO	IO	5,0
	Skriftlig	C		IO	IO	2,8
Mediefag	Mundtlig	C		IO	6,1	5,6
Musik	Mundtlig	C		IO	6,4	6,1
Naturvidenskabelig faggruppe	Mundtlig	-		IO	IO	5,8
Naturvidenskabelig faggruppe - Biol	Mundtlig	C		IO	IO	6,4
Naturvidenskabelig faggruppe - Geog	Mundtlig	C		IO	IO	5,7
Psykologi	Mundtlig	C		IO	IO	5,2
Større skriftlig opgave	Opgave/Projekt	-	0,7	6,9	6,2	5,4

*IO betyder "ikke opgjort" i UVM's uddannelsesstatistik 2021 og 2022.

Tabel I: Prøvekarakterer korigeret for socioøkonomisk reference 2022 (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde)

År	Fag	Evalueringsform	Niveau	Signifikant	Prøvekarakter*	Socioøkonomisk reference**	Difference	Antal elever
2022	Dansk	Skriftlig	A	Ja	4,2	5,0	-0,8	38
	Eksamensresultat (inkl. bonus A)	Samlet	-	Nej	5,8	5,8	0,0	38
	Større skriftlig opgave	Opgave/projekt	-	Nej	6,9	6,6	0,3	38

Kun Dansk A er opgjort i UVM's uddannelsesstatistik 2022.

*Prøvekaraktergennemsnittet hos VUCV

**Prøvekaraktergennemsnittet på landsplan korigeret for socioøkonomisk reference

Tabel J: Prøvekarakterer korigeret 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

Kun Dansk A, Mediefag C og Musik C er opgjort i UVM's uddannelsesstatistik 2021.

*Prøvekaraktergennemsnittet hos VUCV

**Prøvekaraktergennemsnittet på landsplan korigeret for socioøkonomisk reference

Fuldførelsesprocenten på de gymnasiale uddannelser

Fuldførelsesprocenten for fuldtidsuddannelserne i skoleåret 2020/2021 ligger på niveau med de to foregående skoleår.

Tabel K: Prøvekarakterer korregeret 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

*Prøvekaraktergennemsnittet hos VUCV

**Prøvekaraktergennemsnittet på landsplan korregeret for socioøkonomisk reference

Tabel L: Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde	67	68	67	75

Kilde: UVM

UVM har opdateret tallene tilbage i tid. Tallene er derfor rettet ift. tidligere årsrapporter.

Andelen af HF-kursister på videreuddannelse

70% af skolens fuldtids HF-kursister fortsætter på videregående uddannelser, hvilket er 20% 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 M: HF 2-årig og HF 3-årig på videreuddannelse

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

Kilde: UVM

Note: 2018/2019 er det seneste opgjorte tal hos UVM

Af tabel N fremgår det, at i 2018/2019 er 71,8 % af kursisterne, 27 måneder efter afslutningen af deres uddannelse hos VUCV, fortsat på videre uddannelse. Dette er på niveau med året før, men der er sket et betydeligt skift i andelen af kursister, der vælger en erhvervsfaglig uddannelse. Således vælger 20,8 % af vores studenter nu at læse videre på en erhvervsfaglig uddannelse.

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

Type/år	2018/2019	2017/2018
Gymnasiale uddannelser		
Erhvervsfaglige uddannelser	20,8%	14,0%
Korte videregående uddannelser	17,0%	14,0%
Mellemlange videregående uddannelser	34,0%	44,2%
- Mellemlange videregående uddannelser, Professionsbachelor	IO	27,9%
- Mellemlange videregående uddannelser, Akademisk bachelor	IO	16,3%
Total (excl. Uoplyst/ukendt)	71,8%	72,2%
Uoplyst/ukendt	0,0%	2,2%
Afbrudt	9,3%	9,3%
Ingen overgang	18,9%	16,3%
I alt	100%	100%

Note: UVM ændrer i opgørelsesmodellen, derfor kender vi ikke opdelingen mellem professions- og akademisk bachelor i 2018/2019.

*IO betyder "ikke opgjort"

Udlagt aktivitet til driftsoverenskomst

Af tabel O ses det, at FVU-aktiviteten for vores driftsoverenskomstparter (DOP) fortsat falder ift. 2021 og 2020. Faldet på 26,9 FVU årskursister ift. 2021 skyldes fortsat den generelle højkonjunktur i samfundet med høj beskæftigelsesgrad. Denne tendens svarer til tendensen på landsplan. Stigningen i OBU-aktivitet skyldes, at særligt én driftsoverenskomstpart arbejder målrettet med OBU rekruttering til flere målgrupper.

Tabel O: Driftsoverenskomstparter aktivitet

Årskursister, driftsoverenskomstparter	Ændring mellem 2022 og 2021	2022	2021	2020
FVU	-26,9	140,7	167,6	207,9
OBU	6,5	28,3	21,8	20,3

Realkompetencevurderinger (RKV)

VUC har pligt til at behandle alle indkomne RKV, som ikke umiddelbart kan afvises som grundløse. I 2022 har der

været væsentligt flere ansøgninger til realkompetencevurderinger. Der har også været flere afslag. Skolen har kontinuerligt fokus på at have en god ekstern kommunikation og interne procedurer, med henblik på at få færre grundløse ansøgninger.

Tabel P: Realkompetencevurderinger (RKV)

	Ændring mellem 2022 og 2021	2022	2021	2020
Antal CPR-kursister	30	98	68	125
Antal RKV	31	110	79	161
Heraf: fuld kompetence	11	75	64	105
delvis kompetence	7	8	1	4
afslag (ingen kompetence)	14	27	13	52

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Regnskabsresultat

Regnskabsresultatet for 2022 blev et lille overskud på 18.693 kr, hvilket stort set svarer til det budgetterede (8.799 kr).

Skolens likviditet ultimo 2022 er på 27,9 mio.kr. hvilket er et passende niveau, svarende til 4 måneders løn, hvor den nedre grænse ift skolens finansieringsstrategi er 3 måneders løn.

Egenkapitalen er 39,9 mio.kr. hvilket er passende og på niveau med foregående år.

Årets aktiviteter

Skolen har i 2022 haft øget fokus på samarbejder og det at indgå i økosystemer med eksterne partnere. Det være sig med kommuner, med virksomheder eller ved deltagelse i netværk. Skolen var i 2022 igen vært for Digital Læringsdag med over 250 deltagere fra virksomheder, organisationer og skoler.

Året har haft faldende kursisttal på især HF. Faldet er en tendens på landsplan, som især kan tilskrives den høje beskæftigelse. Skolens pædagogiske udviklingsprojekter har derfor især haft særlig fokus på on boarding, kursisttrivsel samt gennemførselsaktiviteter på både ordinær og on line undervisning.

Skolen har til gengæld haft held til efter Covid -19, at genopstarte FVU forløb for virksomheder - og et særligt HF forløb for sårbare unge i Rødovre skolen har vist sig at have potentiale til at kunne udbydes i Albertslund. Efter udspaltningen til FGU er det endvidere lykkedes at tiltrække en anden og ældre kursistgruppe til AVU, hvilket har betydet, at antallet af AVU kursister igen er på niveau som før udspaltningen.

Databaseret ledelse er grundlag for skolens monitorering og opfølgning på løbende pædagogiske indsatser. Skolens planlægning, kursistkommunikation og studieadministration digitaliseres løbende og i 2023 vil brug af robotter kunne give kursister og medarbejdere endnu bedre service uden at staben udvides.

I 2022 har skolen iværksat projekt grønt iværksætter i samarbejde med 8 eksterne partnere. Projektet er finansieret f UVM og ledes af skolen. Skolens HF-kursister har ifm. SSO arbejdet med grønne problemstillinger med afsæt i 6 grønne iværksættervirksomheder. Projektet afsluttes 15. marts 2023 med en stor konference, hvor kursisterne viser deres projekter frem for skolens egne kursister samt inviterede gæster. I maj måned 2023 præsenteres projektet for øvrige interessenter. De værktøjer, der er udviklet, vil blive delt med andre gymnasier. Projektet er en del af skolens fokus på FN's verdensmål.

I 2022 afsluttedes fasen vedrørende byggeprospektet i Albertslund. Udbudsfasen afventer indtil videre stabile tider.

Årskursister

Antallet af årskursister i 2022 blev 839,3 hvilket er et fald ift. året før på 10%. Ift. det budgetterede er det et fald på 12 %. Faldet tilskrives først og fremmest HF, som samlet set (alle tilrettelæggelser) er faldet med 11 % siden året før.

Indtægter

Skolens omsætning i 2022 udgjorde 86,7 mio.kr. hvilket er en stigning ift. året før svarende til pl-reguleringen.

Ift. 2021 er der et markant fald på SPS på 405 t.kr. SPS er derfor et indsatsområde i 2023.

Deltagerbetaling er faldet med 290 t.kr svarende til et fald på 7%.

Statstilskuddet 2022 er samlet set steget med 2,7 mio.kr ift. året før. Stigningen skyldes pl-regulering samt en særlig uvm-bevilling til projekt Grøn iværksætter på 1,3 mio.kr. Desuden er der trukket hensættelser op ifm. endelig modregning af fælles- og bygningstaxameter.

Årsværk

Antal årsværk er 104,9, hvilket er et mindre fald på 1,3 årsværk ift. året før.

Ledelsesmæssige og administrative KPI vedr. årsværk er stort set uændret ift. tidligere år.

Der bruges lidt flere lærerårsværk per 100 årselever ift året før 9,2 i 2023 ift 8,3 i 2021. De lærerkræfter, som frigøres pga det lavere elevtal i 2022 bruges til at hæve undervisningens kvalitet (f.eks. forbedrede blue prints, eksamenstræning, mindre hold, peer to peer coaching/feed back i lærerteams) og til pædagogiske indsatser ift. trivsel og gennemførelse.

Udgifter løn

Lønudgifterne er steget ift. året før mest pga. lønstigninger ifm. de årlige lønforhandlinger. Der er endvidere foretaget lønhensættelser bl.a. ifm. fleks samt ifm. udbetaling og afvikling af merarbejde i 2023 vedr. 2022.

Udgifter drift

I 2022 har der været særlige udgifter på 878 t.kr til afslutning af byggeprospekt. Endvidere er der hensat midler iht. partneraftale med Industriens Pension/Kuben Management.

Arbejdet med at lægge skolens servere ud i datacenter blev også afsluttet i 2022. Hvilket har givet ekstraordinære udgifter på ca. 200 t.kr.

Der har desuden været særlige udgifter på ca. 200 t.kr til gennemførelse, opfølgning og arbejde med skolens medarbejdertrivselsundersøgelse (MTU), som laves hvert 3. år.

Et trivselsværktøj, som kan bruges til at måle og reagere på kursistens individuelle trivsel har kørt som pilotprojekt i 2022/23. Værktøjet koster 150 t.kr om året.

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	86.726.296	84.782.844	90.002.968	93.482.727	103.307.903
Heraf statstilskud	79.122.952	76.429.218	81.243.547	81.902.484	91.342.938
Omkostninger	86.130.799	82.144.679	87.242.689	93.920.810	103.740.892
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	595.497	2.638.165	2.760.279	(438.083)	(432.989)
Finansielle poster	(576.804)	(637.468)	(603.412)	(1.799.581)	(1.117.700)
Resultat før ekstraordinære poster	18.693	2.000.697	2.156.867	(2.237.664)	(1.550.689)
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	18.693	2.000.697	2.156.867	(2.237.664)	(1.550.689)
Balance					
Anlægsaktiver	82.637.913	84.782.097	86.932.385	90.929.753	92.599.515
Omsætningsaktiver	27.919.297	33.016.111	33.018.160	24.887.959	33.105.121
Balancesum	110.557.210	117.798.208	119.950.545	115.817.712	125.704.636
Egenkapital	39.903.812	39.885.119	37.884.422	35.727.555	41.678.876
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	35.982.900	37.818.476	39.813.187	41.492.878	42.775.209
Kortfristede gældsforpligtelser	34.670.498	40.094.613	42.252.936	38.597.279	41.250.551
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	(1.887.550)	1.415.678	11.631.843	(937.675)	(3.426.591)
Investeringsaktivitet	(958.336)	3.904.811	14.493	3.426.593	18.080
Finansieringsaktivitet	(1.833.232)	(1.826.930)	(1.823.215)	(4.580.896)	(1.508.480)
Pengestrøm, netto	(4.679.118)	3.493.559	9.823.121	(2.091.978)	(4.916.991)
Likvider, primo	30.743.770	27.250.211	17.427.090	19.519.068	24.436.059
Likvider, ultimo	26.064.652	30.743.770	27.250.211	17.427.090	19.519.068
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	170.166	103.466	103.512	125.000	130.725
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	19.655	25.984	4.792.095	4.897.757	10.018.598
Samlet likviditet til rådighed	26.254.473	30.873.220	32.145.818	22.449.847	29.668.391

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	0,0	2,4	2,4	(2,4)	(1,5)
Likviditetsgrad	80,5	82,3	78,1	64,5	80,3
Soliditetsgrad	36,1	33,9	31,6	30,8	33,2

Årselever

3016 AVU	220,8	235,1	231,7	203,9	241,3
3018 FVU	23,6	21,8	34,4	30,5	22,3
3019 OBU	10,8	11,4	14,2	15,3	13,7
3015 HF-enkeltfag	476,4	537,8	586,1	607,9	679,8
3017 HF2 og HF3	107,7	129,0	172,9	161,0	159,0
Årselever eksklusive kostelever i alt	839,3	935,1	1.039,3	1.018,6	1.116,1
Årselever i alt	839,3	935,1	1.039,3	1.018,6	1.116,1

Kapacitet kostpladser

Kapacitet kostpladser, totale antal kostpladser, som institutionen råder over i sin bygningsskapacitet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(10,2)	(10,0)	2,0	(8,7)	(6,4)
Erhvervsuddannelses- årselever gennemført for andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhvervsuddannelses- årselever udlagt til andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	104,9	106,2	114,1	142,0	160,0
Andel i procent ansat på sociale vilkår	2,9	3,2	1,8	5,0	5,0
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	6,0	6,0	6,0	6,0	-
Ledelse og administration pr. 100 årselever	2,4	2,3	1,9	2,2	2,6
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,9	0,8	0,8	1,0	0,9
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførsel pr. 100 årselever	5.484.206	4.642.649	4.752.431	5.622.000	5.794.000
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.691.145	1.587.407	1.266.213	1.327.000	954.000
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	7.175.351	6.230.056	6.018.644	6.949.000	6.748.000
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	69,4	68,7	69,5	75,7	73,0
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	12,5	11,4	11,0	14,0	14,3
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,2	8,3	8,3	10,8	11,2
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	6,5	6,4	6,8	7,6	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	940.713	904.493	889.992	876.235	-

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	12,4	11,2	10,0	10,7	10,0
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	347	216	231	435	303
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	143	133	103	108	102

Finansiel styring

Finansieringsgrad	43,5	44,6	45,8	45,7	46,2
Gældsfaktor (gearing)	41,5	44,6	44,2	44,4	41,4
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	8,3	8,4	8,4	8,1	8,2
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 104,9 indgår 6,0 årsværk, der er på barsel eller langtidssyge. Heraf 4,9 årsværk vedr. undervisningens gennemførelse, 0,7 årsværk vedr. ledelse og administration og 0,4 øvrige årsværk.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed om indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Pga opstået usikkerhed vedr. priser i 2022 er projekt og udbud vedr. bygning af ny skole i Albertslund sat i bero indtil mere stabile forhold indfinder sig.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Skolens realkreditlån er omlagt primo januar måned 2023, hvorved der er opnået en kursgevinst, der reducerer skolens realkreditlån med 9 mio.kr. I den forbindelse er der sket et skift til Jysk Kredit og skolens erhvervskonto er overgået til Jyske Bank. Kursgevinsten vil fremgå af 2023 regnskabet.

Der har efter regnskabsårets afslutning og udarbejdelse af årsrapporten ikke været begivenheder, som forrykker vurderingerne af årsrapporten.

Forventninger til det kommende år

Forventningerne til det kommende år er et regnskab i balance og en uændret aktivitet ift. 2022.

Der er ultimo 2022 iværksat en spareplan, som skal reducere skolens driftsomkostninger med 4 mio.kr. svarende til faldet i årskursister.

Der forventes i 2023, at være et træk på skolens likviditet svarende til afdrag på realkreditlån. Skolens likviditet

vil dog stadig være på et passende niveau jævnfør skolens finansielle strategi.

Tilsyn i årets løb

I 2022 har der været fire tilsyn. Dette er både almindelige årlige tilsyn og nye tilsyn.

Klasseloft

Styrelsen for undervisning og kvalitet (STUK) fører årligt tilsyn med administrationen af det fleksible klasseloft. VUCV overholder den gennemsnitlige klassekvotient på 28 elever pr. klasse.

Kvalitetssystemer

STUK har i 2022 ført tilsyn med de gymnasiale institutioners kvalitetssystemer. Tilsynet hos VUCV viste, at skolen fuldt følger retningslinjerne for offentliggørelse af selvevaluering, opfølgningsplaner og elevtrivsel.

Genvisitering på FVU start

STUK har endvidere gennemført et tematisk tilsyn med institutionernes praksis for genvisitering til FVU start. Formålet var at undersøge, om der var et uforholdsmæssigt højt antal af genvisitationer til samme trin på et FVU-fag. Konklusionen var, at der på det foreliggende grundlag, ikke var anledning til bekymring for den samlede sektors praksis for genvisitering til FVU.

Som en del af tilsynet blev driftsoverenskomstparten, Vestegnens Voksenundervisnings Center, udtaget til at redegøre for deres praksis vedr. genvisitering til FVU start over for ministeriet.

Tilsyn med implementering af egenkontrolskemaer til FVU og OBU

STUK har tidligere konstateret, at VUC'erne bør føre mere struktureret tilsyn med driftsoverenskomstparterne. Styrelsen har derfor udviklet et egenkontrolskema, som de anbefaler til brug for VUC'ernes tilsyn med driftsoverenskomstparterne. I den forbindelse har STUK ønsket at undersøge institutionernes implementering og anvendelse af egenkontrolskemaer til FVU og OBU og samtidig undersøge eventuelle brug af alternativer til skemaet.

VUCV anvender et selvudviklet koncept for tilsyn med driftsoverenskomstparternes administrative og pædagogiske praksis. Dette koncept er udviklet før STUK's tilsyn på området.

Det nationale tilsyn har overordnet vist, at langt hovedparten af institutioner har taget egenkontrolskemaerne til sig. Dette finder styrelsen meget tilfredsstillende.

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	2022	2021	2020	2019	2018
Gymnasiale uddannelser, HF	104,4	128,7	172,9	161,1	159,0
Gymnasiale enkeltfags-undervisning (HF-e)	476,4	537,8	586,1	606,9	675,2
Gymnasiale suppleringskurser (GSK)	0	0	0	1,4	4,5
VUC - Almen voksenuddannelse	220,8	235,1	231,7	203,9	241,3
VUC - Forberedende voksenuddannelse	23,6	21,8	34,4	30,5	22,3
VUC - Ordblinde undervisning for voksne	10,8	11,4	14,1	15,3	13,7
Andet	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal årselever i året	839,3	934,8	1.039,2	1.019,1	1.116,0

Antallet af årskursister i 2022 var 839,3 årskursister, hvilket er et fald på 10,3 % ift. året før. Den faldende aktivitet skyldes dels den høje beskæftigelse (AVU ordinær -10,5% og HF-enkeltfag -15,2%) og dels flere udbydere af fuldtidsuddannelser (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde).

Aktivitetsstigningen på FVU udgør 8,6 % ift. 2021. Stigningen skyldes, opstart af undervisning i virksomheder efter Covid-19.

Som forventet er samarbejdet med FGU Vestegnen genoptaget. Eleverne tager igen HF-fagelementer hos os.

Aktiviteten på AVU og FVU er nogenlunde på niveau som før udspaltningen til FGU. Dette skyldes, at skolen er lykkedes med at tiltrække nye kursistgrupper og opdyrke nye forretningsområder gennem fokus på samarbejde med kommuner, udlagt undervisning hos virksomheder og sprogcentre.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 2 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
HF	67	68	67	75	61

Fuldførelsesprocenten for fuldtidsuddannelserne i skoleåret 2020/2021 på 67% er på niveau med de to foregående skoleår.

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) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2022 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.

Direkte løn til undervisningspersonale er omkostningsfordelt til undervisningsformål med en fordelingsnøgle baseret på den reelle fordeling, der bruges på undervisning på skolens forskellige uddannelser. Fuld tid er ca. 580 konfrontationstimer for en HF lærer og 650 konfrontationstimer for en AVU/FVU eller OBU-lærer. Endvidere opgøres HF undervisningen ift ordinær og e-learning undervisning. Skolen er nu så databaseret at en fordeling af lærerløn på HF2, HF3, HF-enkeltfag vil blive mere nøjagtig i 2023.

Indirekte udgifter til IDV eller projekter finansieret af eksterne bevillinger konteres så vidt muligt og ift konkret skøn på relevant projekt. Ved udarbejdelse af tilbud og budgetter til IDV eller eksternt finansierede projekter indgår OH svarende til mindst bygnings- og administrativt taxameter eller på 20% af de direkte omkostninger samt direkte udgifter til drift, løn og evt. fortæring.

De indirekte omkostninger bogføres så vidt muligt direkte under relevante formål dvs ledelse og administration, bygningsdrift eller f.eks. marketing. Alle driftsudgifter eller udgifter til personale, der er direkte knyttet til undervisningen fordeles med en nøgle ift kursistbelastningen. Udgifter knyttet op på tværgående personalefester o.lign. fordeles ift personaleårsværk. Udgifter til kopi o.lign. fordeles med en fordelingsnøgle, som fordeler udgifterne på tværs af skolen. Se nedenstående fordelingsnøgler.

I 2022 er formålene fordelt på formål 3017, 3018, 3019, 3046 bogført efter konkret vurdering eller fordelt ift. fordelingen af årskursister. Fra 2023 vil formålene indgå i den automatiske fordeling i Navision.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og u-realiserede 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 %.

Skolen er i året overgået til at anvende bunkningsprincippet jf. retningslinjerne i ØAV, da skolen vurderer, at dette princip er mest retvisende i forhold til skolens aktiviteter. Ved bunkningsprincippet afgøres aktivering af, om de enkelte udstyrs- og inventargenstande, der enkeltvis har en anskaffelsespris på under 50.000 kr., ved bunkningen opnår en samlet anskaffelsessum på 50.000 kr. eller derover.

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 (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, resterende trækningmulighed på kassekredit samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2022 - 31.12.2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Statstilskud	1	79.122.952	76.429.218
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	7.603.344	8.353.626
Omsætning i alt		86.726.296	84.782.844
Undervisningens gennemførelse	3	(53.380.235)	(49.743.676)
Markedsføring	4	(902.653)	(773.773)
Ledelse og administration	5	(13.268.536)	(12.841.415)
Bygningsdrift	6	(17.954.866)	(16.466.064)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(624.509)	(2.319.751)
Omkostninger i alt		(86.130.799)	(82.144.679)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		595.497	2.638.165
Finansielle indtægter	8	73.463	11.406
Finansielle omkostninger	9	(650.267)	(648.874)
Finansielle poster i alt		(576.804)	(637.468)
Resultat før ekstraordinære poster		18.693	2.000.697
Årets resultat		18.693	2.000.697

Balance pr. 31.12.2022

Aktiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Grunde og bygninger	10	80.900.590	83.193.077
Udstyr	11	1.337.484	1.576.377
Inventar	12	399.839	12.643
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		82.637.913	84.782.097
Anlægsaktiver i alt			
		82.637.913	84.782.097
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.287	352.433
Andre tilgodehavender		911.668	1.295.879
Periodeafgrænsningsposter		891.035	598.045
Tilgodehavender i alt		1.834.990	2.246.357
Værdipapirer	13	19.655	25.984
Likvide beholdninger		26.064.652	30.743.770
Omsætningsaktiver i alt		27.919.297	33.016.111
Aktiver i alt		110.557.210	117.798.208

Passiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Egenkapital i øvrigt	14	39.903.812	39.885.119
Egenkapital i alt		39.903.812	39.885.119
Realkreditgæld	15	35.982.900	37.818.476
Langfristede gældsforpligtelser i alt		35.982.900	37.818.476
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		1.850.023	1.847.679
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		2.634.363	10.420.420
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.926.221	1.307.625
Anden gæld	16	18.222.653	17.914.729
Periodeafgrænsningsposter		10.037.238	8.604.160
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		34.670.498	40.094.613
Gældsforpligtelser i alt		70.653.398	77.913.089
Passiver i alt		110.557.210	117.798.208
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Årets resultat		18.693	2.000.697
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		3.102.520	3.011.586
Andre ikke kontante driftsposter - kurstab på obligationer		6.329	0
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		411.366	(1.270.503)
Ændring i kortfristet gæld		(5.426.458)	(2.326.102)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(1.887.550)	1.415.678
Køb af materielle anlægsaktiver		(958.336)	(861.301)
Salg af værdipapirer		0	4.766.112
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(958.336)	3.904.811
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(1.833.232)	(1.826.930)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.833.232)	(1.826.930)
Ændringer i likvider		(4.679.118)	3.493.559
Likvider primo		30.743.770	27.250.211
Likvider ultimo		26.064.652	30.743.770
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit		170.166	103.466
Værdipapirer	13	19.655	25.984
Samlet likviditet til rådighed ultimo		26.254.473	30.873.220

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Der er ikke usikkerhed om fortsat drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed om indregning og måling.

III. Usædvanlige forhold

Pga opstået usikkerhed vedr. priser i 2022 er projekt og udbud vedr. bygning af ny skole i Albertslund sat i bero indtil mere stabile forhold indfinder sig.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Skolens realkreditlån er omlagt primo januar måned 2023, hvorved der er opnået en kursgevinst, der reducerer skolens realkreditlån med 9 mio.kr. I den forbindelse er der sket et skift til Jysk Kredit og skolens erhvervskonto er overgået til Jyske Bank. Kursgevinsten vil fremgå af 2023 regnskabet.

Der har efter regnskabsårets afslutning og udarbejdelse af årsrapporten ikke været begivenheder, som forrykker vurderingerne af årsrapporten.

1 Statstilskud

	2022 kr.	2021 kr.
Undervisningstaxameter	50.650.791	53.011.529
Fællesudgiftstaxameter	22.081.975	13.935.278
Bygningstaxameter	5.374.308	5.507.897
Øvrige driftsindtægter	942.873	1.039.768
Særlige tilskud	73.005	2.934.746
Statstilskud i alt	79.122.952	76.429.218

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2022 kr.	2021 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	4.090.596	4.381.288
Anden ekstern rekvirentbetaling	2.207.947	2.169.186
Andre indtægter	1.304.801	1.803.152
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	7.603.344	8.353.626

3 Undervisningens gennemførelse

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	46.028.939	43.427.339
Øvrige omkostninger	7.351.296	6.316.337
Undervisningens gennemførelse i alt	53.380.235	49.743.676

4 Markedsføring

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	50.125	33.274
Øvrige omkostninger	852.528	740.499
Markedsføring i alt	902.653	773.773

5 Ledelse og administration

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	10.674.865	10.442.970
Øvrige omkostninger	2.593.671	2.398.445
Ledelse og administration i alt	13.268.536	12.841.415

6 Bygningsdrift

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	3.341.545	3.106.555
Afskrivninger	3.102.520	3.011.586
Øvrige omkostninger	11.510.801	10.347.923
Bygningsdrift i alt	17.954.866	16.466.064

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	127.247	1.265.808
Øvrige omkostninger	497.262	1.053.943
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	624.509	2.319.751

8 Finansielle indtægter

	2022 kr.	2021 kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	73.463	11.406
Finansielle indtægter i alt	73.463	11.406

9 Finansielle omkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	647.052	621.018
Kurstab på værdipapirer	3.215	27.856
Finansielle omkostninger i alt	650.267	648.874

10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2022
	kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	108.660.207
Tilgang i årets løb, Grunde og bygninger	74.450
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	108.734.657

Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(25.467.130)
Årets af- og nedskrivninger, Grunde og bygninger	(2.366.937)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(27.834.067)

Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	80.900.590
---	-------------------

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2020:	74.179.600 kr.
--	----------------

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2022
	kr.
Kostpris primo, Udstyr	2.831.547
Tilgang i årets løb, Udstyr	426.975
Kostpris ultimo, Udstyr	3.258.522

Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(1.255.170)
Årets af- og nedskrivninger, Udstyr	(665.868)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(1.921.038)

Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	1.337.484
---	------------------

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

	2022
	kr.
Kostpris primo, Inventar	2.042.147
Tilgang i årets løb, Inventar	456.911
Kostpris ultimo. Inventar	2.499.058
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(2.029.504)
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	(69.715)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	(2.099.219)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	399.839

13 Værdipapirer

	2022	2021
	kr.	kr.
Obligationer	19.655	25.984
Værdipapirer i alt	19.655	25.984

14 Egenkapital i øvrigt

	2022	2021
	kr.	kr.
Saldo primo	39.885.119	37.884.422
Årets resultat	18.693	2.000.697
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	39.903.812	39.885.119

15 Realkreditgæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Realkredit Danmark Flex	2.832.797	2.990.191
Realkredit Danmark Kontantlån 0%	6.265.412	6.821.213
Realkredit Danmark Kontantlån 0,5%	26.884.691	28.007.072
Realkreditgæld i alt	35.982.900	37.818.476
Afdrag efter 5 år	28.516.716	
Afdrag mellem 1 og 5 år	7.466.184	
Langfristet realkreditgæld	35.982.900	
Afdrag inden for et år	1.850.023	

16 Anden Gæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Skyldig løn	2.905.324	1.928.492
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	124.767	94.243
Skyldig feriepengeforpligtelse	3.499.285	3.257.438
Øvrige gældsposter	11.693.277	12.634.556
Anden gæld i alt	18.222.653	17.914.729

17 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Institutionen har indgået serviceaftaler, kontraktlige forpligtelser m.m.
Forpligtelsen pr. 31.12.2022 udgør 2.831.290 kr.

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser i alt 2.831.290

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

	2022 kr.	2021 kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	21.358.225	23.617.179

Personaleomkostninger

	2022 kr.	2021 kr.
Lønninger	54.065.904	53.076.899
Pension	8.584.621	8.332.123
Andre omkostninger til social sikring	(2.427.804)	(3.133.076)
Personaleomkostninger i alt	60.222.721	58.275.946

Lønomkostninger til chefløn

	2022 kr.	2021 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	5.644.279	5.438.960
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	5.644.279	5.438.960
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	5.644.279	5.438.960
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	50.000

Honorar til revisor

	2022 kr.	2021 kr.
Honorar for lovpligtig revision	137.640	129.850
Andre ydelser end revision	159.780	145.750
Honorar til revisor i alt	297.420	275.600

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2022 kr.
Statstilskud i alt	79.122.952
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	7.603.344
Omsætning i alt	86.726.296
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(6.657.945)
Almen voksenuddannelse	(46.719.734)
Introduktionskurser mm.	(2.556)
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	(53.380.235)
Markedsføring	(902.653)
Institutionsledelse	(2.235.979)
Bestyrelses honorarer	(59.164)
Administration	(10.973.393)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(14.171.189)
Rengøring	(1.529.461)
Forsyning	(1.490.803)
Øvrig drift	(10.735.437)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(2.441.123)
Indvendig vedligeholdelse	(1.224.848)
Udvendig vedligeholdelse	(533.194)
Bygningsinventar og -udstyr	0
Statens selvforsikring	0
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(17.954.866)
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(381.314)
Øvrige projekter	(243.195)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(624.509)
Finansielle poster i alt	(576.804)
Ekstraordinære poster i alt	0
Årets resultat	18.693

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark

	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.
Akkumuleret resultat (egenkapital)	529.309	529.309	529.309	529.309
Danmark				

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i alt

	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.
Akkumuleret resultat (egenkapital)	529.309	529.309	529.309	529.309
samlet				

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	74.450	426.975	456.911	958.336
Brugt	0	0	0	0
I alt	74.450	426.975	456.911	958.336

It-omkostninger

	2022 kr.	2021 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.646.639	1.603.840
It-systemdrift	1.984.300	2.238.480
It-vedligehold	857.075	683.426
It-udviklingsomkostninger	742.000	650.500
Udgifter til it-varer til forbrug	371.062	447.676
I alt	5.601.076	5.623.922