



Vestegnen HF & VUC

Gymnasievej 10
2620 Albertslund
CVR-nr. 29586055
Institutionsnummer 165247

Årsrapport 2024

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	10
Målrapportering	28
Anvendt regnskabspraksis	30
Resultatopgørelse 01.01.2024 - 31.12.2024	35
Balance pr. 31.12.2024	36
Pengestrømsopgørelse	38
Noter	39
Særlige specifikationer	43

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 Runchel, formand, udpeget ved selvsupplering

Flemming Østergaard Hansen, næstformand, udpeget af Rødovre Kommune

Kasper Bjerling Søby Jensen, udpeget af kommunerne i Regionen

Malene Hyldgaard Benson, udpeget af Vallensbæk Kommune

Lars Alexander Clark, udpeget af Albertskund Kommune

Kirsten Balle, udpeget af Københavns Professionshøjskole

Camilla Winther Waring, udpeget af medarbejderne med stemmeret

Sarah Lip Hansen, udpeget af kursisterne med stemmeret

Toke Thymann, udpeget af medarbejderne uden stemmeret

Miranda Hansted Nielsen, 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

Jyske 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 2024 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 målrapporthen 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 19.03.2025

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 19.03.2025

Bestyrelse

Jette Runchel

formand, udpeget ved selvsupplering

Flemming Østergaard Hansen

næstformand, udpeget af Rødovre Kommune

Kasper Bjering Søby Jensen

udpeget af kommunerne i Regionen

Malene Hyldgaard Benson

udpeget af Vallensbæk Kommune

Lars Alexander Clark

udpeget af Albertskund Kommune

Kirsten Balle

udpeget af Københavns Professionshøjskole

Camilla Winther Waring

udpeget af medarbejderne med stemmeret

Sarah Lip Hansen

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 01.01.2024 - 31.12.2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

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

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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 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 driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

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

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

København, den 19.03.2025

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 (VUCV) 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.

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
- FVU: Forberedende voksenundervisning
- AVU: Almen voksenuddannelse
- OBU: Ordblindeundervisning

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

Centrale værdier

Vores praksis tager udgangspunkt i en række centrale værdier, beskrevet i skolens strategi, som kan rammesættes inden for tre temaer 1) *Kursisten i centrum*, 2) *Kvalitet gennem ambitioner, samarbejde, videndeling* og 3) *Samfundssind*.

Årets faglige resultater

Søgemønstre

I 2024 kom 54 % af skolens kursister fra skolens dækningsområde. 46 % kommer fra andre kommuner og dermed er søgemønsteret i 2024 fordelt, ligesom det var i 2023.

Skolens samlede aktivitet er på samme niveau som 2023 (787,1 årskursister), men fordelingen har skubbet sig. I 2024 udgør fremmøde og fuldtidsundervisningen en større andel, mens e-learningandelen er faldet fra 312,2 i 2023 til 286,3 årskursister i 2024.

Det fremgår af tallene, at der er en overrepræsentation af kursister i de kommuner, hvor skolen har fysiske afdelinger.

Tabel A: Kursister fordelt på hjemkommuner (årskursister)

Kommune	2024 Fuldtid*	2024 Fremmøde**	2024 E-learning***	I alt	% andel
153 Brøndby	9,5	59,0	14,6	83,1	10%
161 Glostrup	11,8	35,3	7,1	54,2	7%
165 Albertslund	21,2	51,1	12,2	84,5	11%
169 Høje Tåstrup	7,4	46,5	19,8	73,7	9%
175 Rødovre	5,0	56,1	15,2	76,3	10%
183 Ishøj	5,3	11,6	3,8	20,7	3%
187 Vallensbæk	4,1	22,9	2,7	29,7	4%
Vestegnen HF & VUC's opland i alt	64,3	282,5	75,4	422,2	54%
Søgning fra andre kommuner	27,6	123,3	210,9	361,8	46%
Søgning i alt	91,9	405,8	286,3	784,0	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

Det fremgår af tabel B, at kursister, der følger skolens fremmøde undervisning, primært kommer fra skolens optageområde. Hvorimod de kursister, der følger e-learningundervisning, hovedsageligt kommer uden for skolens dækningsområde.

På HF-enkeltfag e-learning kommer 74,73 % af kursisterne uden for skolens dækningsområde, mens det på AVU e-learning er 69,39 %. En ny aktivitet i 2024 er FVU e-learning, som udgør mindre end en halv årskursist.

Andelen af FVU-kursister, der bor uden for skolens optageområde, er stigende ift. foregående år, hvilket skyldes mere FVU-undervisning ude i virksomheder.

På fuldtidsuddannelserne (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde) kommer flere og flere kursister fra skolens dækningsområde. Denne tendens videreføres på skolens ordblindeundervisning som følge af, at ordblindeundervisningen er en integreret del af den 3-årige HF-tilrettelæggelse.

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

Uddannelse	Indenfor eller udenfor optageområde	Totalt			Fremmøde			E-learning		
		2024	2023	2022	2024	2023	2022	2024	2023	2022
HF-enkeltfag (3015)	Inden for optageområde	44,59%	46,14%	43,53%	67,07%	70,92%	68,49%	25,27%	28,34%	25,19%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunkode	55,41%	53,86%	56,47%	32,93%	29,08%	31,51%	74,73%	71,66%	74,81%
AVU (3016)	Inden for optageområde	60,74%	61,27%	53,15%	72,61%	72,33%	69,61%	30,61%	28,01%	27,66%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunkode	39,26%	38,73%	46,85%	27,39%	27,67%	30,39%	69,39%	71,99%	72,34%
FVU (3018)	Inden for optageområde	70,54%	72,19%	78,60%	70,42%	72,19%	78,60%	84,06%	100,00%	100,00%
	Uden for optageområde eller ukendt kommunkode	29,46%	27,81%	21,40%	29,58%	27,81%	21,40%	15,94%	0,00%	0,00%
OBU (3019)	Inden for optageområde	73,50%	66,19%	55,21%	73,50%	66,19%	55,21%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunkode	26,50%	33,81%	44,79%	26,50%	33,81%	44,79%			
HF2 og HF3 (3017 og 3046)	Inden for optageområde	69,94%	64,69%	60,09%	69,94%	64,69%	60,09%			
	Uden for optageområde eller ukendt kommunkode	30,06%	35,31%	39,91%	30,06%	35,31%	39,91%			

Fordeling af kursister på uddannelse og tilrettelæggelsesform

I 2024 var der 784,0 årskursister, hvilket svarer til aktivitetsniveauet året før.

Fordelingen mellem uddannelserne har dog ændret sig, således at HF samlet set udviser et fald, hvorimod AVU og FVU udviser markante stigninger.

Ordblindeundervisningen udviser en stigning, hvilket skyldes større integrering af OBU-undervisning i den 3-årige HF.

AVU er især steget på e-learning med 17,5 % ift. året før, hvilket bl.a. skyldes en forbedret gennemførelse.

Stigningen på FVU på 53,2 % ift. året før skyldes primært øgede erhvervsaktiviteter.

Tabel C: Fordeling af kursister på uddannelser og tilrettelæggelser

Årskursister	Ændring 2024 ift. 2023 %	2024 Årskursister	2024 % fordeling	2023 Årskursister	2023 % fordeling
3016 AVU ordinær	2,2%	157,0	20,1%	153,6	19,5%
3016 AVU e-learning	17,5%	61,7	7,9%	52,5	6,7%
3018 FVU	53,2%	44,9	5,7%	29,3	3,7%
3019 OBU	16,5%	11,3	1,4%	9,7	1,2%
3015 HF-enkeltfag ordinær	3,3%	192,3	24,5%	186,2	23,7%
3015 HF-enkeltfag e-learning	-13,5%	224,6	28,6%	259,7	33,0%
3017 HF 2-årig	-5,8%	36,0	4,6%	38,2	4,9%
3046 HF 3-årig	-3,1%	55,9	7,1%	57,7	7,3%
2571 Brobygning	50,0%	0,3	0,1%	0,2	0,0%
Årskursister i alt	-0,4%	784,0	100,0%	787,1	100,0%

Aldersfordeling

Fuldtidskursisterne (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde) er som gruppe primært unge. Således var 94,9 % af vores fuldtidskursister i 2024 under 25 år.

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

HF2 & HF3	Aldersgruppe	2024	2023	2022
3017 – HF 2-årig & 3046 – HF 3-årig for ordblinde	Under 25 år	94,9%	96,2%	98,0%
	25-29 år	5,1%	3,8%	2,0%
	30-59 år	0,0%	0,0%	0,0%
	60 år eller ældre	0,0%	0,0%	0,0%

Aldersfordelingen af skolens enkeltfagskursister følger tendensen fra tidligere år. Dog er der forskellige aldersfordelinger på uddannelserne.

På HF-enkeltfag bliver kursisterne yngre og yngre. Således udgør kursisterne under 25 år 40,2 % i 2024 ift. 30,0 % i 2022. På HF-enkeltfag e-learning bliver kursisterne også yngre, således er 48,5 % 29 år eller yngre i 2024.

På AVU er den største gruppe kursister de 30-59 årige, som udgør 83,6 % i 2024. Dette er også den største gruppe på AVU e-learning, hvor de 30-59 årige udgør 69,8 %.

På FVU er der en tilsvarende aldersfordeling som på AVU, idet andelen af kursister mellem 30-59 år udgør 82,8 % i 2024.

Andelen af kursister, som er 60 år eller ældre, har i 2024 været stigende på OBU og AVU (14,4 % og 3,1 %), hvilket skyldes mere integreret OBU-undervisning på AVU.

Tabel E: Aldersfordeling per uddannelse (Enkeltfag)

Uddannelse	Aldersgruppe	2024	2023	2022
3015 – HF-enkeltfag	Under 25 år	40,2%	34,5%	30,0%
	25-29 år	21,8%	23,9%	26,5%
	30-59 år	37,3%	41,1%	42,7%
	60 år eller ældre	0,7%	0,5%	0,8%
3015 – HF-enkeltfag, e-learning	Under 25 år	23,8%	21,4%	20,3%
	25-29 år	24,7%	21,7%	25,0%
	30-59 år	49,8%	54,9%	53,4%
	60 år eller ældre	1,7%	2,0%	1,3%
3016 - AVU	Under 25 år	1,7%	2,1%	2,8%
	25-29 år	11,6%	13,1%	14,5%
	30-59 år	83,6%	84,2%	82,1%
	60 år eller ældre	3,1%	0,6%	0,6%
3016 - AVU, e-learning	Under 25 år	0,7%	1,5%	2,0%
	25-29 år	29,3%	26,6%	26,6%
	30-59 år	69,8%	70,3%	69,6%
	60 år eller ældre	0,2%	1,6%	1,8%
3018 - FVU	Under 25 år	1,7%	2,4%	2,6%
	25-29 år	8,4%	8,0%	11,4%
	30-59 år	82,8%	83,6%	77,9%
	60 år eller ældre	7,1%	6,0%	8,1%
3019 - OBU	Under 25 år	46,9%	41,0%	52,7%
	25-29 år	10,8%	9,4%	6,2%
	30-59 år	27,9%	38,6%	32,3%
	60 år eller ældre	14,4%	11,0%	8,8%
Enkeltfag i alt	Under 25 år	14,1%	14,1%	13,9%
	25-29 år	18,0%	18,7%	21,3%
	30-59 år	65,0%	65,2%	62,9%
	60 år eller ældre	2,9%	2,0%	1,9%

Frafald

Efter en forbedring af frafaldet på HF-enkeltfag mellem 2021/2022 og 2022/2023 er frafaldet tilbage på 2021/2022-niveau med et frafald på 22,5 % i 2023/2024. Et særligt indsatsområde på HF-enkeltfag er således stadig gennemførelse og kursisttrivsel.

Frafaldet på HF-enkeltfag e-learning i 2023/2024 er nogenlunde uændret ift. tidligere år. Gennemførelse er også fortsat et indsatsområde på e-learning.

Frafaldet på den ordinære AVU-undervisning er stigende. Det er steget fra 22,0 % i 2021/2022 til 30,9 % i 2023/2024. Stigningen skyldes bl.a. mange lærerskift forårsaget af flere langtidssygemeldinger i 2024. Et fokusområde er færre lærerskift.

På AVU e-learning er gennemførelsen forbedret med 8,5 % ift. året før. Den markante forbedring skyldes dels kvalitetsløft i undervisningsforløbene i form af nye blueprints og dels et særligt fokus på, hvordan kursisterne bliver introduceret til uddannelsen (onboarding). Der er fortsat fokus på forbedring af gennemførelsen.

Frafaldet på skolens fuldtidsuddannelser (HF 2-årig & HF 3-årig) er forbedret med 4,0 % ift. året før fra 15,8 % i 2022/2023 til 11,8 % i 2023/2024.

Tabel F: Frafald

Uddannelse	Ændring mellem 2022/2023 og 2023/2024	2023/2024	2022/2023	2021/2022
HF-enkeltfag	4,1%	22,5%	18,4%	22,1%
HF-enkeltfag, e-learning	0,4%	37,2%	36,8%	40,8%
AVU	4,7%	30,9%	26,2%	22,0%
AVU, e-learning	-8,5%	38,7%	47,2%	46,1%
HF 2-årig & HF 3-årig	-4,0%	11,8%	15,8%	14,7%

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

Fraværstal

Fremmødet er markant forbedret især på OBU, men også på FVU. Dette skyldes øgede erhvervsaktiviteter samt den øgede integration af OBU på den 3-årige HF-fuldtidsuddannelse.

Fraværet på de øvrige uddannelser er nogenlunde uændret i 2024. Fremmøde og trivsel er fortsat et strategisk indsatsområde på skolen.

Tabel G: Fravær

Uddannelse	Ændring mellem 2023 og 2024	2024	2023	2022
HF-enkeltfag	0,5%	30,7%	30,2%	30,7%
HF 2-årig & HF 3-årig	0,3%	25,0%	24,7%	26,8%
AVU	0,4%	24,1%	23,7%	25,4%
FVU	-1,2%	19,4%	20,6%	29,1%
OBU	-5,5%	17,5%	23,0%	25,1%

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

Samarbejder

Andelen af eksterne samarbejder i 2024 er steget 53,7 % ift. 2023 og udgør nu mere end 10 % af den samlede AVU-aktivitet.

VUCV udbyder undervisning i samarbejde med kommuner og erhvervsvirksomheder. Undervisningen kan foregå på skolen, i boligområder eller på virksomheden alt efter kursisternes behov. Derudover udbyder skolen også særlige undervisningsforløb som indtægtsdækket virksomhed (IDV).

Tabel H: Samarbejder, AVU, andel af samlet aktivitet

AVU andel CPR-numre	Ændring mellem 2023 og 2024	2024	2023	2022
Boligområder	53,7%	10,3%	6,7%	5,4%

**Undervisning på Kjødebo*

VEU-aktivitet (erhvervsrettet voksen- og efteruddannelse)

Skolens erhvervsaktiviteter er markant stigende. I 2024 havde skolen 15 erhvervssamarbejder ift. 10 i 2023 og 6 i 2022.

Tabel I: VEU-aktivitet

Erhvervsaktivitet	Ændring mellem 2023 og 2024	2024			2023			2022		
		VEU	IDV	Total	VEU	IDV	Total	VEU	IDV	Total
Antal CPR-numre	139%	269	22	291	174	35	209	143	30	173
Antal samarbejder	150%	13	2	15	8	2	10	4	2	6

VUCV havde i 2024 samarbejder og aktiviteter i:

- 3F A-kasse
- Albertslund Kommune – hjemmehjælp og plejehjem
- Brøndby kommune
- COOP
- Glostrup Kommune – hjemmehjælp og plejehjem
- Grennessminde
- Høje Taastrup Kommune
- Ikea Hedehusene
- Ikea Tåstrup
- Rødovre Kommune
- Salling Group
- SOSU H (IDV)
- Vallensbæk Kommune
- Værkstedscentret Tårnfalkevej (IDV)
- Øland

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

Generelt er karaktererne korrigeret for socioøkonomisk reference i 2023 steget ift. 2020.

Således er kursisternes samlede eksamensresultat steget med 0,2, hvilket er meget tilfredsstillende.

Karaktererne er især steget markant på engelsk b (mundtlig), mediefag og naturvidenskabelig faggruppe.

VUCV løfter generelt set 0,1 over det forventede i forhold til den socioøkonomiske reference. Dette placerer VUCV på en delt 5. plads ud af 36 VUC-afdelinger der udbyder HF som ungdomsuddannelse, hvilket er en opfyldelse af det strategiske mål om at ligge i top fem blandt alle VUC. Der er dog stadig en klar problemstilling i de skriftlige karakterer i dansk og matematik, som vil være et fortsat indsatsområde, også selvom en del af grunden til de lavere karakterer skyldes, at halvdelen af population har dysleksi og derfor må forventes at have større udfordringer i de skriftlige eksaminer.

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

Fag	Evalueringsform	Niveau	Difference mellem 2023 og 2020	2023	2020
Billedkunst	Mundtlig	C	1,5	6,1	4,6
Dansk	Mundtlig	A	1,3	7,7	6,4
	Skriftlig	A	0,2	4,4	4,2
Eksamensresultat (inkl. bonus A)	Samlet	-	0,2	5,9	5,7
Engelsk	Mundtlig	B		7,6	IO
	Skriftlig	B	1,4	5,6	4,2
Idræt	Mundtlig	C		6,7	IO
Kultur- og samfundsfaggruppe	Mundtlig	-	-0,8	6,1	6,9
Kultur- og samfundsfaggruppe, Historie	Mundtlig	C		6,1	IO
Matematik	Mundtlig	B		6,3	IO
		C	-1,2	3,8	5,0
	Skriftlig	B		3,4	IO
		C	-0,2	2,6	2,8
Mediefag	Mundtlig	C	3,2	8,8	5,6
Musik	Mundtlig	C		IO	6,1
Naturvidenskabelig faggruppe	Mundtlig	-	2,3	8,1	5,8
Naturvidenskabelig faggruppe - Biol	Mundtlig	C	-0,2	6,2	6,4
Naturvidenskabelig faggruppe - Geog	Mundtlig	C	0,9	6,6	5,7
Psykologi	Mundtlig	B		5,5	IO
		C	-0,3	4,9	5,2
Samfundsfag	Mundtlig	B		4,4	IO
Større skriftlig opgave	Opgave/Projekt	-	1,0	6,4	5,4

IO betyder "ikke opgjort" i UVM's uddannelsesstatistik.

Note: Der er pga. Covid-19 ikke udregnet karakterer korrigeret for socioøkonomisk reference i 2021 og 2022.

Tabel K: Prøvekarakterer korregeret for socioøkonomisk reference 2023 (HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde)

År	Fag	Evalueringsform	Niveau	Signifikant	Prøvekarakter*	Socioøkonomisk reference**	Difference	Antal elever
2023	Billedkunst	Mundtlig	C	Nej	6,1	6,3	-0,2	12
	Dansk	Mundtlig	A	Nej	7,7	7,1	0,6	34
		Skriftlig	A	Ja	3,4	4,4	-1,0	34
	Eksamensresultat (inkl. bonus A)	Samlet	-	Nej	5,9	5,9	0,0	34
	Engelsk	Mundtlig	B	Nej	7,6	7,1	0,5	34
		Skriftlig	B	Nej	5,6	5,5	0,1	34
	Idræt	Mundtlig	C	Nej	6,7	6,8	-0,1	6
	Kultur- og samfundsfaggruppene	Mundtlig	-	Nej	6,1	6,0	0,1	34
	Kultur- og samfundsfaggruppene - Historie	Mundtlig	B	Nej	6,1	6,0	0,1	34
	Matematik	Mundtlig	B	Nej	6,3	5,8	0,5	14
			C	Nej	3,8	4,0	-0,2	20
		Skriftlig	B	Nej	3,4	4,6	-1,2	14
			C	Nej	2,6	3,6	-1,0	20
	Mediefag	Mundtlig	C	Ja	8,8	7,5	1,3	13
	Naturvidenskabelig faggruppe	Mundtlig	-	Ja	8,1	6,3	1,8	34
	Naturvidenskabelig faggruppe - Biologi	Mundtlig	C	Nej	6,2	5,4	0,8	18
	Naturvidenskabelig faggruppe - Geografi	Mundtlig	C	Nej	6,6	6,3	0,3	16
	Psykologi	Mundtlig	B	Nej	5,5	5,8	-0,3	20
			C	Nej	4,9	5,3	-0,4	8
	Samfundsfag	Mundtlig	B	Nej	4,4	5,3	-0,9	26
	Større skriftlig opgave	Opgave/Projekt	-	Nej	6,4	6,4	0,0	34

*Prøvekaraktergennemsnittet hos VUCV

**Prøvekaraktergennemsnittet på landsplan korregeret for socioøkonomisk reference

Tabel L: 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

Fuldførelsesprocent på første skoleår for de gymnasiale uddannelser

Fuldførelsesprocenten på 85 % første skoleår er markant forbedret ift. året før, hvor den var 63 %. Der har både i optagsperioden og i introperioden været et styrket fokus på at sætte en ramme for, hvad det kræver at tage en gymnasiale uddannelse. Dette arbejde har været igangsat, da vores ansøgere til HF2 har haft en større andel af unge med lavere indgangsforudsætninger. Dette kan være en medvirkende årsag til den stigende fuldførelsesprocent.

Tabel M: Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2023/2024	2022/2023	2021/2022	2020/2021
HF 2-årig og HF 3-årig for ordblinde	85%	63%	84%	67%

Kilde: UVM

Andelen af HF-kursister på videreuddannelse

53 % af skolens fuldtids HF-elever fortsætter på videregående uddannelser, hvilket er 6 % over landsgennemsnittet.

Det er kendetegnende for VUC-elever på fuldtidsuddannelserne, at de hurtigere kommer videre i uddannelse end den gennemsnitlige student. Dette skyldes, at kursisterne på VUC er lidt ældre end i det almene gymnasium 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 gymnasieelever på det almene gymnasium, ifølge undersøgelser, i højere grad ser det almene gymnasium som en forlængelse af grundskolen.

Tabel N: HF 2-årig og HF 3-årig på videreuddannelse

Type/år	Udvikling	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Gym/HF	2%	53%	51%	70%
Lands gennemsnit	3%	47%	44%	50%

Kilde: UVM

27 måneder efter dimission er 60,3 % elever på videreuddannelse, hvilket er en stigning ift. året før.

Kun 4,8 % har afbrudt en uddannelse, hvilket er en markant forbedring ift. året før, hvor 14,7 % afbrød en uddannelse.

Der er en stigning af elever, som ikke overgår til anden uddannelse fra 18,9 % i 2018/2019 til nu 34,9 %, hvilket formentlig skyldes den høje beskæftigelse og den generelle tendens med, at studenter tager flere end to sabbatår efter endt gymnasial uddannelse.

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

Type/år	2020/2021	2019/2020	2018/2019
Gymnasiale uddannelser			
Erhvervsfaglige uddannelser	11,1%	6,6%	20,8%
Korte videregående uddannelser	7,9%	8,2%	17,0%
Mellemlange videregående uddannelser	41,3%	42,6%	34,0%
- Mellemlange videregående uddannelser, Akademisk bachelor	6,4%	IO	IO
- Mellemlange videregående uddannelser, Professionsbachelor	34,9%	IO	IO
Total	60,3%	57,4%	71,8%
Afbrudt	4,8%	14,7%	9,3%
Ingen overgang	34,9%	27,9%	18,9%
I alt	100%	100%	100%

Kilde: UVM

IO betyder "ikke opgjort" i UVM's uddannelsesstatistik

Note: UVM har ændret i opgørelsesmodellen, derfor kender vi ikke opdelingen mellem professions- og akademisk bachelor før 2020/2021

Udlagt aktivitet til driftsoverenskomst

FVU-aktiviteten for skolens driftsoverenskomstparter (DOP) er i 2024 steget med 73 årskursister ift. året før.

Stigningen skyldes primært en ny driftsoverenskomstpart. Skolen har seks driftsoverenskomstparter.

Den fortsatte stigning i OBU-aktivitet skyldes, at særligt én driftsoverenskomstpart arbejder målrettet med OBU rekruttering.

Tabel P: Driftsoverenskomstparter aktivitet

Årskursister, driftsoverenskomstparter	Ændring mellem 2024 og 2023	2024	2023	2022
FVU	73,0	222,4	149,4	140,7
OBU	3,1	33,0	29,9	28,3

Individuel kompetencevurdering (IKV)

Skolen behandler et stigende antal IKV'er. I 2024 har skolen behandlet 165 IKV-ansøgninger, hvilket er 60 flere end i 2023. Heraf fik 56 % kompetencebevis, mens 44 % fik afslag. VUCV skal behandle alle ansøgninger.

Tabel Q: Individuelle kompetencevurderinger

	Ændring mellem 2024 og 2023	2024	2023	2022
Antal CPR-kursister	37	135	98	98
Antal IKV	60	165	105	110
Heraf: fuld kompetence	19	90	71	75
delvis kompetence	1	2	1	8
afslag (ingen kompetence)	40	73	33	27

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Regnskabsresultat

Årets resultat er tilfredsstillende med et lille overskud på 112.236 kr. hvilket er lidt bedre end det budgetterede.

På trods af markante lønstigninger ifm. OK 24 og prisstigninger på især varme, el, vand og IT-software har det været muligt at holde budgettet via nye indtægter samt via tilpasninger i undervisning, ledelse, administration og bygnings- og kantinedrift.

Likviditeten holder sig stadig på et fint niveau på 24,3 mio.kr. Stigningen ift. tidligere år skyldes først og fremmest periodisering ifm. overførsel af midler til skolens driftsoverenskomstparter.

Årskursister

Antallet af årskursister ligger stabilt på 785,7, hvilket svarer nogenlunde til det budgetterede og til niveauet året før på 787,6 årskursister.

Indtægter

Skolens indtægter udgjorde 79,9 mio.kr., hvilket er lidt mere end budgetteret. Stigningen ift. budgettet og året før skyldes bl.a. nye indtægter ifm. administration af en ny driftsoverenskomstpart samt IDV- indtægter ifm. udlejning af lokaler til en ny lejer.

Lønudgifter

Skolens lønudgifter udgjorde 61,9 mio.kr., hvilket er noget over det budgetterede på 60,5 mio.kr. Stigningen skyldes markante lønstigninger ifm. OK 24 og store udgifter til sygevikarer. Nedbringelse af langtidssygdom er derfor et indsatsområde i 2025.

Driftsudgifter

Driftsudgifterne udgjorde 14,0 mio.kr., hvilket er under det budgetterede. Den markante besparelse ift. tidligere år skyldes især omlægning af skolens kantinedrift.

Finansielle omkostninger

De finansielle omkostninger udgjorde 3,7 mio.kr., hvilket er lavere end budgetteret. Dette skyldes færre afskrivninger og en ekstra renteindtægt ifm. binding af likviditet.

Udpluk af årets aktiviteter

Alle udviklingsprojekter i 2024 er afviklet med gode resultater, indenfor budgettet, uden eksterne konsulenter og med stor inddragelse af alle medarbejdergrupper.

Udviklingsprojekterne var bl.a.:

- Tilpasning af holdudbud på HF per sommeren 2024
- Karrieredag på AVU/FVU
- Koncept for onboarding af nye medarbejdere
- AI i undervisning og administration
- Ny digitaliseret personalehåndbog
- Ny personaleforening

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2024	2023	2022	2021	2020
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	79.958.872	74.893.921	86.726.296	84.782.844	90.002.968
Heraf statstilskud	71.566.772	67.568.732	79.122.952	76.429.218	81.243.547
Omkostninger	78.843.397	77.541.522	86.130.799	82.144.679	87.242.689
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.115.475	(2.647.601)	595.497	2.638.165	2.760.279
Finansielle poster	(1.003.239)	7.221.464	(576.804)	(637.468)	(603.412)
Resultat før ekstraordinære poster	112.236	4.573.863	18.693	2.000.697	2.156.867
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	112.236	4.573.863	18.693	2.000.697	2.156.867
Balance					
Anlægsaktiver	78.000.322	79.970.340	82.637.913	84.782.097	86.932.385
Omsætningsaktiver	26.658.297	23.042.301	27.919.297	33.016.111	33.018.160
Balancesum	104.658.619	103.012.641	110.557.210	117.798.208	119.950.545
Egenkapital	44.589.911	44.477.675	39.903.812	39.885.119	37.884.422
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	28.175.933	28.642.300	35.982.900	37.818.476	39.813.187
Kortfristede gældsforpligtelser	31.892.775	29.892.666	34.670.498	40.094.613	42.252.936
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	4.666.101	4.056.626	(1.887.550)	1.415.678	11.633.384
Investeringsaktivitet	(805.829)	(431.993)	(958.336)	3.904.811	14.493
Finansieringsaktivitet	(442.846)	(8.747.777)	(1.833.232)	(1.826.930)	(1.823.215)
Pengestrøm, netto	3.417.426	(5.123.144)	(4.679.118)	3.493.559	9.824.662
Likvid beholdning primo	20.943.049	26.066.193	30.745.311	27.251.752	17.427.090
Likvid beholdning ultimo	24.360.475	20.943.049	26.066.193	30.745.311	27.251.752
Resterende trækingsret pr. 31. december, kassekredit	152.095	150.926	170.166	103.466	103.512
Resterende trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	15.957	17.971	19.655	25.984	4.792.095
Samlet likviditet til rådighed	24.528.527	21.111.946	26.256.014	30.874.761	32.147.359

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	0,1	6,1	0,0	2,4	2,4
Likviditetsgrad	83,6	77,1	80,5	82,3	78,1
Soliditetsgrad	42,6	43,2	36,1	33,9	31,6

Årselever

3016 AVU	218,8	206,1	220,8	235,1	231,7
3018 FVU	44,9	29,3	23,6	21,8	34,4
3019 OBU	11,2	9,7	10,8	11,4	14,2
3015 HF-enkeltfag	416,9	445,9	476,4	537,8	586,1
3017 HF2 og HF3	91,9	96,1	107,7	129,0	172,9
Erhvervsuddannelses- årselever gennemført for andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhvervsuddannelses- årselever udlagt fra andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årselever, tilskudsfinansieret undervisning i alt	783,7	787,1	839,3	935,1	1.039,3

**Indtægtsdækket
virksomhed**

Årselever, indtægtsdækket virksomhed	2,0	0,5	0,0	0,0	0,0
---	-----	-----	-----	-----	-----

Årselever i alt	785,7	787,6	839,3	935,1	1.039,3
Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(0,2)	(6,2)	(10,2)	(10,0)	2,0

Skolehjemsaktivitet

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

Kapacitet kostpladser

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

	2024 kr.	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på særlige vilkår	100,5	102,5	104,9	106,2	114,1
Andel i procent ansat på særlige vilkår	2,3	2,9	2,9	3,2	1,8
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	5,6	5,9	6,0	6,0	6,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	2,1	2,2	2,4	2,3	1,9
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	1,1	1,0	0,9	0,8	0,8
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførsel pr. 100 årselever	6.033.532	5.766.657	5.484.206	4.642.649	4.752.431
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.854.829	1.716.813	1.691.145	1.587.407	1.266.213
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	7.888.361	7.483.470	7.175.351	6.230.056	6.018.644
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	77,5	78,7	69,4	68,7	75,7
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	12,8	13,0	12,5	11,4	11,0
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,7	9,8	9,2	8,3	8,3
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	7,1	7,6	6,5	6,4	6,8
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	1.021.432	962.155	940.713	904.493	889.992

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	9,9	9,9	9,3	8,3	7,5
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	524	590	464	289	309
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	102	134	191	177	137

Finansiel styring

Belåningsgrad	24,3	24,7	31,0	32,6	34,4
Finansierungsgrad	36,1	35,8	43,5	44,6	45,8
Gælds faktor (gearing)	35,2	38,2	41,5	44,6	44,2
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	0,0	0,0	8,3	8,4	8,4
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Kommentar vedrørende skolens årsværk:

Skolens ansatte udgjorde 100,5 årsværk i 2024, hvilket er et fald på 2 årsværk ift. 2023. Tallet indbefatter personale på barselsorlov og langtidssygdom.

Tilpasningen ift. tidligere år er især sket ift. ledelse og administrativt personale.

Tilpasning på lærersiden følger tilmeldinger til skolens kursusudbud, som svinger ift. uddannelser og fag. Der har på lærersiden været en del barsels- og sygevikarer, som indgår i opgørelse af 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

Projekt og udbud vedr. ny bygning i Albertslund er sat i bero, idet projektet bl.a. afventer godkendt skitseprojekt fra projektets øvrige parter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

GL har først godkendt OK 24 primo 2025. I den forbindelse er der i 2024 hensat lønmidler til at dække løn- og pensionsstigninger fra 1.4.2024 for GL.

Forventninger til det kommende år

Forventninger til det kommende år er, at skolen kan opretholde aktivitetsniveauet fra 2024.

Tilsyn i årets løb

I 2024 har der været følgende tilsyn:

Genvisitering på FVU

I forlængelse af FVU genvisiteringstilsynet, der blev gennemført i 2022 for hele VUC sektoren, besluttede STUK i september 2023 at udvide tilsynet og benytte et større datagrundlag. Formålet var at undersøge, om der er et uforholdsmæssigt højt antal genvisitationer til samme trin på et FVU-fag. Der er driftsoverenskomstparter i VUCV's dækningsområde, der skal redegøre for deres genvisiteringspraksis. Tilsynet er afsluttet i februar 2024.

Specifikt beder STUK VUCV om at fastholde det skærpede tilsyn med VVC – Skolen for voksne. Dette skærpede tilsyn er gennemført i hele 2024.

Klasseloft

STUK fører årligt i december tilsyn med administrationen af det fleksible klasseloft. VUCV overholder den gennemsnitlige klassekvotient på 28. elever pr. klasse.

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
- 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	2024	2023	2022	2021	2020
Gymnasiale uddannelser, HF	91,9	95,9	104,4	128,7	172,9
Gymnasiale enkeltfags- undervisning (HF-e)	416,9	445,9	476,4	537,8	586,1
Gymnasiale supplerings- kurser (GSK)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VUC - Almen voksenuddannelse	218,8	206,1	220,8	235,1	231,7
VUC - Forberedende voksenuddannelse	44,9	29,3	23,6	21,8	34,4
VUC - Ordblinde undervisning for voksne	11,2	9,7	10,8	11,4	14,1
Andet	2,0	0,7	3,3	0,0	0,0
Antal årselever i året	785,7	787,6	839,3	934,8	1.039,2

I 2024 var der 785,7 årskursister, hvilket svarer til aktivitetsniveauet året før.

Fordelingen mellem uddannelserne har dog ændret sig, således at HF samlet set udviser et fald, hvorimod AVU og FVU udviser markante stigninger.

Ordblindeundervisningen udviser en stigning, hvilket skyldes større integrering af OBU-undervisning i den 3-årige HF.

AVU er især steget på e-learning med 17,5 % ift. året før, hvilket bl.a. skyldes en forbedret gennemførelse. Stigningen på FVU på 53,2 % ift. året før skyldes primært øgede erhvervsaktiviteter.

I 2024 var der IDV-undervisning svarende til 1,7 årskursist. I 2023 var der IDV-undervisning svarende til 0,5 årskursist. IDV-kursister er ikke opgjort i tidligere år.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 2 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
HF	68%	66%	68%	68%	75%

Fuldførelsesprocenten for fuldtidsuddannelserne i skoleåret 2021/2022 på 68 % er på niveau med de tre foregående år.

I forbindelse med målrapporteringen for 2024 har UVM oplyst, at der ikke er opdateret fuldførelsesprocenter siden sidste målrapportering.

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 2024 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansiell leasing

Der foreligger finansiell leasing, når et aktiv leases gennem en uopsigelig aftale med en løbetid, der svarer til eller stort set modsvarer aktivets fysiske eller økonomiske levetid, eller hvis leasingaftalen indebærer, at leasingtager påtager sig ved udløbet af aftalen at købe aktivet, anviser en køber til aktivet eller at indestå for, at aktivet vil kunne sælges til en på forhånd fastsat pris.

Opmærksomheden henledes på, at budgetvejledningens punkt 2.4.10 fastsætter, at aftaler om finansiell leasing som udgangspunkt ikke kan indgå, og at Finansudvalget skal have forelagt sådanne aftaler, uanset beløbsstørrelse.

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 (almindelige installationer)	10 - 20 år
Særlige installationer	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 aktiveringen 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 (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.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider, resterende trækningmulighed på kassekredit samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2024 - 31.12.2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Statstilskud	1	71.566.772	67.568.732
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	8.392.100	7.325.189
Omsætning i alt		79.958.872	74.893.921
Undervisningens gennemførelse	3	(53.428.666)	(51.841.746)
Markedsføring	4	(485.786)	(640.316)
Ledelse og administration	5	(12.278.080)	(12.356.121)
Bygningsdrift	6	(12.067.724)	(12.471.400)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(583.141)	(231.939)
Omkostninger i alt		(78.843.397)	(77.541.522)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		1.115.475	(2.647.601)
Finansielle indtægter	8	633.336	9.113.250
Finansielle omkostninger	9	(1.636.575)	(1.891.786)
Finansielle poster i alt		(1.003.239)	7.221.464
Resultat før ekstraordinære poster		112.236	4.573.863
Årets resultat		112.236	4.573.863

Balance pr. 31.12.2024

Aktiver

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Grunde og bygninger	10	76.765.186	78.774.361
Udstyr	11	861.082	868.980
Inventar	12	374.054	326.999
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		78.000.322	79.970.340
Anlægsaktiver i alt		78.000.322	79.970.340
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		315.712	396.390
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		0	46.717
Andre tilgodehavender		1.521.850	1.191.268
Periodeafgrænsningsposter		444.303	446.906
Tilgodehavender i alt		2.281.865	2.081.281
Værdipapirer	13	15.957	17.971
Likvide beholdninger		24.360.475	20.943.049
Omsætningsaktiver i alt		26.658.297	23.042.301
Aktiver i alt		104.658.619	103.012.641

Passiver

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Egenkapital i øvrigt	14	44.589.911	44.477.675
Egenkapital i alt		44.589.911	44.477.675
Realkreditgæld	15	28.175.933	28.642.300
Langfristede gældsforpligtelser i alt		28.175.933	28.642.300
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		130.626	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.604.367	1.741.688
Anden gæld	16	22.293.120	20.048.361
Periodeafgrænsningsposter		7.864.662	8.102.617
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		31.892.775	29.892.666
Gældsforpligtelser i alt		60.068.708	58.534.966
Passiver i alt		104.658.619	103.012.641
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Årets resultat		112.236	4.573.863
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		2.775.849	3.099.566
Andre ikke kontante driftsposter - kurstab på obligationer		2.008	1.682
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		(200.583)	(247.830)
Ændring i kortfristet gæld		1.976.591	(3.370.655)
Pengestrømme fra driftsaktivitet i alt		4.666.101	4.056.626
Køb af materielle anlægsaktiver		(805.829)	(431.993)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet i alt		(805.829)	(431.993)
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(442.846)	(8.747.777)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet i alt		(442.846)	(8.747.777)
Ændring i likvider		3.417.426	(5.123.144)
Likvid beholdning primo		20.943.049	26.066.193
Likvid beholdning ultimo		24.360.475	20.943.049
Resterende trækingsret pr. 31. december, kassekredit		152.095	150.926
Værdipapirer	13	15.957	17.971
Samlet likviditet til rådighed ultimo		24.528.527	21.111.946

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

Projekt og udbud vedr. ny bygning i Albertslund er sat i bero, idet projektet bl.a. afventer godkendt skitseprojekt fra projektets øvrige parter.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

GL har først godkendt OK 24 primo 2025. I den forbindelse er der i 2024 hensat lønmidler til at dække løn- og pensionsstigninger fra 1.4.2024 for GL.

1 Statstilskud

	2024 kr.	2023 kr.
Undervisningstaxameter	51.679.076	49.149.268
Fællesudgiftstaxameter	12.817.838	12.563.203
Bygningstaxameter	5.673.343	4.808.168
Øvrige driftsindtægter	1.396.515	1.051.361
Særlige tilskud	0	(3.268)
Statstilskud i alt	71.566.772	67.568.732

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2024 kr.	2023 kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	4.130.612	4.007.403
Anden ekstern rekvirentbetaling	2.511.755	2.308.342
Andre indtægter	1.749.733	1.009.444
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	8.392.100	7.325.189

3 Undervisningens gennemførelse

	2024 kr.	2023 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	47.404.255	45.418.187
Afskrivninger	29.017	256.354
Øvrige omkostninger	5.995.394	6.167.205
Undervisningens gennemførelse i alt	53.428.666	51.841.746

4 Markedsføring

	2024 kr.	2023 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	41.633	50.481
Øvrige omkostninger	444.153	589.835
Markedsføring i alt	485.786	640.316

5 Ledelse og administration

	2024 kr.	2023 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	10.071.911	9.943.070
Øvrige omkostninger	2.206.169	2.413.051
Ledelse og administration i alt	12.278.080	12.356.121

6 Bygningsdrift

	2024 kr.	2023 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	4.118.425	3.528.071
Afskrivninger	2.746.833	2.843.212
Øvrige omkostninger	5.202.466	6.100.117
Bygningsdrift i alt	12.067.724	12.471.400

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2024 kr.	2023 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	341.051	0
Øvrige omkostninger	242.090	231.939
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	583.141	231.939

8 Finansielle indtægter

	2024 kr.	2023 kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	633.564	453.556
Realiserede kursgevinster på værdipapirer	(228)	8.659.694
Finansielle indtægter i alt	633.336	9.113.250

9 Finansielle omkostninger

	2024 kr.	2023 kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.636.575	1.891.752
Kurstab på værdipapirer	0	34
Finansielle omkostninger i alt	1.636.575	1.891.786

10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2024 kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	108.734.657
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	108.734.657
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(29.960.296)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Grunde og bygninger	(2.009.175)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(31.969.471)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024	76.765.186
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2023:	115.896.000 kr.

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2024 kr.
Kostpris primo, Udstyr	3.845.230
Tilgang i årets løb, Udstyr	370.020
Kostpris ultimo, Udstyr	4.215.250
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(2.976.249)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Udstyr	(377.919)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(3.354.168)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024	861.082

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

	2024 kr.
Kostpris primo, Inventar	2.018.211
Tilgang i årets løb, Inventar	435.809
Kostpris ultimo, Inventar	2.454.020
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(1.691.211)
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	(388.755)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	(2.079.966)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2024	374.054

13 Værdipapirer

	2024	2023
	kr.	kr.
Obligationer	15.957	17.971
Værdipapirer i alt	15.957	17.971

14 Egenkapital i øvrigt

	2024	2023
	kr.	kr.
Egenkapital i øvrigt, saldo primo	44.477.675	39.903.812
Årets resultat	112.236	4.573.863
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	44.589.911	44.477.675

15 Realkreditgæld

	2024	2023
	kr.	kr.
Jyske Realkredit Kontantlån 5%	28.642.300	29.085.146
Realkreditgæld i alt	28.642.300	29.085.146

Afdrag efter 5 år 26.049.256

Afdrag mellem 1 og 5 år 2.126.677

Realkreditgæld i alt (langfristede del) 28.175.933

Afdrag inden for et år 466.367

16 Anden Gæld

	2024	2023
	kr.	kr.
Skyldig løn	1.531.819	1.482.043
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	87.813	84.446
Skyldig feriepengeforpligtelse	4.177.000	3.944.000
Realkreditgæld, afdrag indenfor et år	466.367	442.846
Øvrige gældsposter	16.030.121	14.095.026
Anden gæld i alt	22.293.120	20.048.361

17 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Institutionen har indgået serviceaftaler, kontraktlige forpligtelser m.m.

Forpligtelsen pr. 31.12.2024 udgør 4.116.401 kr.

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

	2024 kr.	2023 kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	21.742.740	22.298.298

Personaleomkostninger

	2024 kr.	2023 kr.
Lønninger	55.259.223	52.258.448
Pension	8.882.065	8.638.932
Andre omkostninger til social sikring	(2.164.013)	(1.957.571)
Personaleomkostninger i alt	61.977.275	58.939.809

Lønomkostninger til chefløn

	2024 kr.	2023 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	5.713.694	5.676.714
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	5.713.694	5.676.714
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	5.713.694	5.676.714
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	83.000

Honorar til revisor

	2024 kr.	2023 kr.
Honorar for lovpligtig revision	151.840	145.000
Andre ydelser end revision	212.691	182.582
Honorar til revisor i alt	364.531	327.582

Specifikation af formålsregnskabet

	2024	2023
Beskrivelse	kr.	kr.
Statstilskud i alt	71.566.772	67.568.732
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	8.392.100	7.325.189
Omsætning i alt	79.958.872	74.893.921
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(3.194.140)	(2.415.036)
Almen voksenuddannelse	(49.088.602)	(47.525.089)
Introduktionskurser mm.	(14.104)	(3.599)
Indtægtsdækket virksomhed	(1.131.820)	(1.898.022)
Omkostninger til undervisningens gennemførsel i alt	(53.428.666)	(51.841.746)
Markedsføring	(485.787)	(640.316)
Institutionsledelse	(2.474.970)	(2.457.018)
Bestyrelses honorarer	(72.238)	(65.431)
Administration	(9.730.871)	(9.833.672)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(12.763.866)	(12.996.437)
Rengøring	(1.279.848)	(1.327.143)
Forsyning	(1.279.153)	(990.045)
Øvrig drift	(6.291.699)	(7.154.863)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(2.452.747)	(2.230.056)
Indvendig vedligeholdelse	(486.863)	(592.993)
Udvendig vedligeholdelse	(277.414)	(176.300)
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(12.067.724)	(12.471.400)
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(288.806)	(149.359)
Øvrige projekter	(294.335)	(82.580)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(583.141)	(231.939)
Finansielle poster i alt	(1.003.239)	7.221.464
Ekstraordinære poster i alt	0	0
Årets resultat	112.236	4.573.863

Indtægtsdækket virksomhed (IDV)**Oversigt over sammenfatning af elementer i prisfastsættelse:**

	2024
Institutionens direkte omkostninger i alt	2.377.162
Institutionens indirekte omkostninger i alt	305.133
Øvrige indregnede omkostninger	169.773
Sum	2.852.068
Indtægter i alt	4.159.548

Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed:

	2024 kr.	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	I alt kr.
Indtægter	4.159.548	4.045.632	0	0	8.205.180
Øvrige omkostninger	(1.193.754)	(1.048.682)	0	0	(2.242.436)
Personaleomkostninger	(1.488.541)	(1.383.339)	0	0	(2.871.880)
I alt	1.477.253	1.613.611	0	0	3.090.864

Oversigt over omsætning for indtægtsdækket virksomhed:

	2024 kr.	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.
Undervisnings- og kursusvirksomhed	1.269.280	1.215.290	0	0
Andet	2.890.268	2.830.342	0	0

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	0	0	304.507	435.809	740.316
Brugt	0	0	65.513	0	65.513
I alt	0	0	370.020	435.809	805.829

It-omkostninger

	2024	2023
	kr.	kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.770.587	1.613.824
It-systemdrift	1.933.612	1.985.951
It-vedligehold	405.529	763.126
It-udviklingsomkostninger	678.200	718.500
Udgifter til it-varer til forbrug	47.813	109.806
I alt	4.835.741	5.191.207