

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C
Telefon 36102030
Telefax 36102040
www.deloitte.dk

The logo for WUC, consisting of the letters 'WUC' in a bold, orange, sans-serif font.

ROSKILDE
GREVE • KØGE

Læderstræde 4, 4000 Roskilde
Institutionsnummer 265 249

Årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
d Institutionsoplysninger	1
Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Præsentation af institutionen	5
Årets faglige resultater	7
Årets økonomiske resultat	14
Forventninger til det kommende år	16
Målrapportering	20
Regnskab	21
Anvendt regnskabspraksis	21
Resultatopgørelse for 2015	26
Balance pr. 31.12.2015	27
Pengestrømsopgørelse for 2015	29
Noter	30
Særlige specifikationer	34

Institutionsoplysninger

Navn mv.

VUC Roskilde
Læderstræde 4
4000 Roskilde
Hjemstedskommune: Roskilde Kommune
Telefon: 46 30 86 00
E-mail: vucroskilde@vucroskilde.dk
Institutionsnummer: 265 249
CVR-nr.: 29580774
Regnskabsår: 01.01. – 31.12.2015

Bestyrelse

Astrid Dahl, formand
Bjarne Andersen, Køge Kommune
Lotte Nowack, Roskilde Kommune
Sami Stephan Boutaiba, UCSJ
Ulla Skaarup, Erhvervsakademi Sjælland
Peter Friis, medarbejderrepræsentant GL
Svend Erik Holm, medarbejderrepræsentant UF og TAP
Christian Anders Torp Hansen, Kursistrådet
Sofie Enø Karlshøj Madsen, Kursistrådet

Daglig ledelse

Dorthe Jensen Lundqvist, rektor

Institutionens formål

I henhold til vedtægternes § 3, stk. 1, er det institutionens formål at sikre udbud af almen voksenuddannelse, forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning for voksne i det geografiske område, der er nævnt i det § 1, stk. 2 nævnte brev fra ministeriet. Institutionen kan endvidere i overensstemmelse med dens udbudsgodkendelser og lovgivning udbyde gymnasiale uddannelser.

Bankforbindelse

Danske Bank's SKB og Nykredit Bank.

Revision

Søren Jensen
Deloitte Statsautoriserede Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6, 2300 København S
Telefon: 36102030
E-mail: soerenjensen@deloitte.dk

Ledelsepåtegning og den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsepåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for VUC Roskilde.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporeringen 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

Roskilde, den 17. marts 2016

Daglig ledelse

Dorthe Jensen Lundqvist
rektor

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet den 17. marts 2016.

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.

Bestyrelse

Astrid Dahl
formand

Bjarne Andersen

Lotte Nowack

Sami Stephan Boutaiba

Ulla Skaarup

Peter Friis

Svend Erik Holm

Christian Anders Torp Hansen

Sofie Enø Karlshøj Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for VUC Roskilde

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VUC Roskilde for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomiske Vejledning (www.oav.dk) og paradigme for årsrapporten med tilførende vejledninger.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, ministeriets vejledning samt regler i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1292 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, ministeriets vejledning samt regler i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

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

København, den 17. marts 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Søren Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Præsentation af institutionen

Mission

VUC Roskilde spiller en central rolle i forhold til at sikre et højt kompetence- og uddannelsesniveau i befolkningen – via fleksible uddannelser og fleksibel opkvalificering af høj kvalitet.

Vision

VUC Roskilde er springbræt til nye muligheder

- VUC Roskilde er stedet, hvor en bred mangfoldighed af kursister kommer ind, kommer igennem og kommer videre – med kompetencer, mod og en livsduelighed, der gør dem i stand til at skabe deres egen fremtid.

Værdier

VUC Roskilde lægger vægt på følgende fire værdier:

- Mangfoldighed: Fordi VUC Roskilde ser mangfoldighed i kursisternes og medarbejdernes faglige, sociale og kulturelle baggrund som en styrke
- Gensidig respekt: Fordi gensidig respekt fremmer samarbejde og udvikling
- Engagement: Fordi engagement fremmer motivation og skaber nærvær, energi og mening.
- Udvikling: Fordi faglig, pædagogisk og personlig udvikling sætter kursister, medarbejdere og VUC Roskilde som organisation i stand til at møde udfordringer i en globaliseret verden

VUC Roskildes strategiske fokus

VUC Roskilde – en stærk og fleksibel uddannelsesaktør

VUC Roskilde udbyder almene kompetencegivende uddannelser, der bidrager til at øge det samlede uddannelsesniveau i befolkningen, og som skal sikre, at den enkelte kan gå videre i uddannelse eller beskæftigelse. Vi vil med fagligt stærke uddannelses tilbud, der er fleksible og målrettede, bidrage til at indfri de uddannelsespolitiske målsætninger om uddannelse til flere, målrettet forskellige aldersgrupper i den erhvervsaktive alder.

VUC skal primært betragtes som et parallelt, kompetencegivende uddannelsessystem, der især er målrettet voksne, der ikke går den lige vej, og som af den ene eller anden grund har behov for det uddannelses- og kompetenceløft, som VUC Roskilde kan tilbyde. VUC bestræber sig derfor på at være en stærkt kvalificeret udbyder af uddannelser, der sikrer almene kompetencer og studiekompetencer – med smidige og individuelt tilpassede muligheder for, at man som voksen borger både kan tage den ungdomsuddannelse, man ikke fik taget som helt ung, eller foretage et uddannelses- eller arbejdsmæssigt skifte.

Målgrupper

Vi arbejder med forskellige målgrupper, der hver især tilbydes differentierede og målrettede uddannelses tilbud. Kursistmålgrupperne dækker spektret voksne af kursister:

- Der på eget initiativ ønsker at dygtiggøre sig
- Der ønsker at tage en kompetencegivende og studieforberedende ungdomsuddannelse
- Der gennem uddannelsespålæg sikres relevante uddannelses- og vejledningstilbud ved henvisning til VUC Roskilde
- Der ikke ved folkeskolens afgangsprøver har opnået adgangsgivende karakterer til erhvervsuddannelser eller gymnasier
- Der typisk gennem en virksomhedsopsøgende indsats får afdækket, at de gennem en individuel kompetencevurdering (IKV) kan få papir på grundlæggende færdigheder, de har oparbejdet i fx arbejds-, fritids- og foreningsliv.
- Der ønsker at gå fra ufaglært til faglært.

Læring og evaluering

VUC fokuserer på kursisternes læring. Undervisningen er præget af høj faglig standard og ambitioner på kursisternes vegne. Ønsket er, at kursisterne bliver så dygtige, som de overhovedet kan blive, og at de understøttes i at se, åbne og udnytte muligheder for sig selv.

Alle lærere og andre medarbejdere på skolen er optaget af at arbejde intensivt og koordineret med at skabe *professionelle* rammer og at levere *administrativ* og *teknisk* facilitering af kursister og undervisningsforløb. I undervisningen og øvrige læringsaktiviteter har vi fokus på systematisk arbejde med målstyring, evaluering og tydelig progression som bærende principper. I arbejdet anvendes relevante pædagogisk-didaktiske tilrettelæggelsesmetoder – og digitale muligheder i læringssammenhænge, hvor det er relevant.

Gennemførelse og overgang til videre uddannelse og beskæftigelse

Det er en hovedopgave for VUC Roskilde at sikre, at kursisterne har de bedste forudsætninger for fx at klare kravene på en erhvervsuddannelse og for at fortsætte uddannelsesvejen på korte, mellemlange og lange videregående uddannelser – med sigte på erhvervsakademier, professionshøjskoler og/eller universiteter. Dermed sikrer vi overgangsfrekvensen til og mellem vores uddannelser.

VUC Roskilde arbejder for at forblive er en stærk uddannelsesaktør i det lokale dækningsområde og være anerkendt lokalt, regionalt og nationalt, fordi vores kursister kommer ind, kommer igennem og kommer videre – og vi således bidrager til den enkeltes og samfundets vækst.

Samarbejde med eksterne aktører

VUC Roskilde indgår i samspil med andre aktører inden for uddannelse, beskæftigelses- og erhvervsudvikling for at sikre, at vi er leveringsdygtige i de målrettede og fleksible uddannelsesstilbud, som efterspørges af det omgivende samfund og kursisterne.

VUC Roskilde indgår i strategiske alliancer og partnerskaber med uddannelsesinstitutioner, det er relevante at samarbejde med for at sikre fornøden opkvalificering og uddannelse med henblik på fremtidens uddannelses- og arbejdsmarked.

VUC Roskilde har en synlig profil i forhold til lokale samarbejdsrelationer og arbejder bevidst med at blive opfattet som en udadvendt uddannelsesinstitution, der spiller en vigtig rolle for lokalsamfundet.

Årets faglige resultater¹

VUC Roskildes hovedaktiviteter er undervisning på AVU- og HF-niveau. Hertil kommer desuden udbuddet af FVU-, ordblinde- og GSK-undervisning.

På AVU øgedes antallet af årskursister i 2015 markant sammenlignet med 2014. Baggrunden herfor antages at være initiativer knyttet til kontanthjælpsreformen og de indførte adgangsbegrænsninger til erhvervsuddannelserne. Begge dele har betydet, at mange unge har haft et behov for at kvalificere sig på AVU for at kunne sikre deres egen videreuddannelse eller mulighed for at kunne etablere sig på et arbejdsmarked i det hele taget. Hvad der så småt kunne skimtes af aktivitetsstigning i efteråret 2014 slog dermed for alvor igennem i løbet af 2015. Ét resultat af den øgede søgning til AVU har dog været, at fortsat flere kursister med faglige og sociale problemer, er blevet indskrevet på uddannelsen. Dette har betydet, at VUC fortsat har skullet udvikle og tilpasse metoder og tilrettelæggelser i fastholdelsesøjemed. Selvom sådanne tiltag har haft en positiv betydning har det ikke desto mindre kunnet konstateres, at gennemførelsesprocenten er faldet noget i undervisningsåret 2014-15 sammenlignet med foregående undervisningsår. Aktivitetsstigningen på AVU har geografisk navnlig kunnet konstateres i Roskilde.

Samlet set udgjorde aktiviteten 397 AVU-årskursister i 2015, hvilket repræsenterer en stigning på ikke mindre end 86 årskursister eller godt 27,2% i forhold til året før.

På HF tilbydes enkeltfag dag og aften på alle tre afdelinger. I Roskilde tilbydes dels flere særlige 2 årige "spor" for enkeltfagskursister i form af et HF-musikspor, henholdsvis et HF-mediespor i et samarbejde med eksterne aktører, samt 1-årige pædagog-, lærer-, politi-, socialrådgiver- og sygeplejepakker for ansøgere til de pågældende uddannelser. I Køge tilbydes et samlet HF-enkeltfagsspor under overskriften HF-Innovation samt pædagog-, lærer, socialrådgiver- og sygeplejepakker, ligesom der, som i Greve, tilrettelægges "spor" for dagkursister, der ønsker en hel HF-eksamen eller en række enkeltfag.

¹ Se i øvrigt afsnit indeholdende målrapportering for yderligere information om udvikling i antal af årskursister på VUC Roskilde uddannelser i perioden 2011 – 15.

Udover HF-enkeltfag udbyder VUC Roskilde tillige en 2-årig HF-uddannelse i et samlet forløb i Roskilde med tre klasser. Endelig udbydes HF-enkeltfag også i fortsat øget omfang som e-learningbaseret fleksundervisning, og aktuelt udbydes 13 HF-fag på forskellige niveauer (dansk, engelsk, filosofi, historie, matematik, psykologi, samfundsfag, religion, tysk, geografi, kemi, fysik og biologi).

Også på HF-området har VUC Roskilde gennemført en aktivitetsstigning i 2015 sammenlignet med året før. Det samlede antal af årskursister udgjorde således 772, hvilket repræsenterer en stigning på 45 årskursister eller godt 6,2% i forhold til året før. Hvor HF-enkeltfag fortsat oplever en stigning, har tilslutningen til HF2 været uændret med 3 klasser i alt, som er den kapacitet, der er godkendt af Undervisningsministeriet og Region Sjælland. De senere års tendens til øget frafald i HF-2 klasserne er i 2015 er blevet bremset op beroende på en ekstraordinær indsats i forhold hertil særligt i efteråret 2015. Gennemførelsesprocenten på HF-E har ligget i næsten samme niveau som året før.

På GSK har VUC Roskilde i 2015 gennemført 1 matematikhold og 1 kemihold som koncentrerede GSK-forløb hen over sommeren. Den tidligere ordning med GSK-kursister på "tomplads-ordning" er derimod ophørt. Dette har, naturligvis, påvirket antallet af årskursister, og dette er i overensstemmelse med budgettets forventninger.

I 2015 har VUC således alene registreret 7 årskursister, hvilket repræsenterer et fald på 3 årskursister eller godt 30% i forhold til året før. Det er ledelsens forventning, at GSK-aktiviteten fremover vil forblive på et sådant niveau. Det er ledelsens vurdering, at GSK-aktiviteten udgør en rigtig god branding af VUC Roskilde.

På FVU har VUC Roskilde i 2015 registreret en markant ændring i forhold til tidligere. Særligt SOSU-Sjælland er garant for en stor del af VUC Roskildes aktivitet på området via et nært samarbejde herom. I forbindelse med, at SOSU-Sjælland netop i 2015 har flyttet sine uddannelser fra Greve til Køge, er en stor del af VUC Roskildes FVU-aktivitet samtidig flyttet med til Køge. Hertil kommer, at Køgeafdelingen også har været succesfuld i rekrutteringen af ordinære kursister til FVU, både i læs og matematik, og dette har betydet et kvalitativt løft i FVU-miljøet i netop VUC Roskildes Køge-afdeling.

Udviklingen har betydet en markant forøgelse af FVU –aktiviteten i forhold til 2014. VUC Roskilde har haft 36 årskursister i 2015, hvilket udgør en vækst på 24,1%.

På Ordblindundervisningsområdet har VUC Roskilde gennemført en del aktivitet i samarbejde med både virksomheder (Asfaltområdet, Vej og Park, BaneDK, Køge Arrest osv.) og andre uddannelsesinstitutioner (Køge Handelsskole, Køge Praktikcenter, produktionsskoler mv.) Aktiviteten inden for hensyntagende undervisning i engelsk for ordblinde er fortsat stigende, og gennem et særligt undervisningssystem, HELP, har vi stor succes med at hjælpe ordblinde unge fra diverse ungdomsuddannelser. Som noget nyt startedes i august 2014 en særligt tilrettelagt 9. klasse for ordblinde ("Ordklassen") med en kombination af AVU-fag og ordblindundervisning, hvor VUC udnytter sin ekspertise på ordblindområdet og kan give ordblinde kursister et målrettet og individuelt tilrettelagt 9. klasses-tilbud. Tilbuddet er blevet udvidet med 10. klasse i august 2015, og der er aktuelt bestræbelser på at fortsætte udvidelsen til også at omfatte HF-enkeltfagsforløb.

Aktiviteten i 2015 har udgjort ca. 25 årskursister imod ca. 24 årskursister i 2014. Dette repræsenterer en vækst på ca. 4,2%.

Aktiviteterne i VUC Erhverv er også vokset i 2015, hvilket er i overensstemmelse med en bevidst satsning herpå. Aktivitet genereret via VUC Erhverv bidrager dermed synligt til det samlede omfang af årskursister på VUC's ordinære taxameterfinansierede uddannelses tilbud. Virksomhedsbesøg og opsøgende indsats i forhold til Jobcentre har øget opmærksomheden på FVU-screeninger og OBU-test væsentligt.

Kunderne i VUC Erhvervs aktiviteter er meget forskelligartede og findes primært via opsøgende arbejde og kontakter i VUC Erhvervs netværk. Der samarbejdes både med den enkelte lille lokale virksomhed med få medarbejdere og med virksomheder, der er landsdækkende med flere hundrede medarbejdere. Hertil kommer samarbejdet med de kommunale jobcentre.

I kraft af VUC Erhvervs tilknytning til VEU-Center Øst og Øerne vejleder VUC ledige og beskæftigede inden for hele efteruddannelsesområdet. VUC Erhverv har opprioriteret og øget antallet af virksomhedsbesøg i samarbejde med VEU-centeret 2015.

I VUC Erhvervs tilbud er der fokus på kurser for voksne med basale vanskeligheder, men også AVU- og HF-niveauerne begynder at få opmærksomhed. I 2015 har der været gennemført flere forforløb i tæt samarbejde med erhvervsskolerne til både EUD og EUX for at imødegå konsekvenserne af erhvervsuddannelsesreformen. Erhvervsuddannelsesreformen har betydet, at ansøgere mindst skal have opnået karakteren 2 i dansk og matematik for at opnå optagelse på EUD-forløb eller kunne imødekomme en række minimumsniveauer i bestemte fag for at opnå optagelse på EUX-forløb.

Strategi og resultat af årets særlige indsatser

VUC Roskilde har i 2015 tilrettelagt årets særlige indsatser i tre hovedkategorier, som hver især og samlet har skullet bidrage til at fremme indfrielse af såvel strategien for 2011-14 og den nye strategi for perioden 2015 – 18. Herunder er sammenfattet flere væsentlige resultater af disse indsatser.

Fastholdelse – studiemiljø og nytænkning af undervisningens tilrettelæggelse

Indsatsområdet har været opdelt i to indbyrdes relaterede områder:

- a. Det gode studiemiljø
- b. Den gode undervisning og nytænkning af undervisningen tilrettelæggelse

Ad a. Det gode studiemiljø

På dette område har fokus været sammenhængen mellem trivsel og læring, studieservice for at understøtte kursisternes læring, trivsel og gennemførelse af uddannelsen, udvikling af det gode undervisningsmiljø, samt styrkelse af kursisternes interesse for og lyst til at være aktivt studerende på VUC Roskilde ved at fokusere på de relationelle, sociale og pædagogisk/faglige elementer rundt om undervisningen

Centrale elementer i arbejdet har været at opretholde og styrke fastholdelsen af kursisterne. Resultaterne har været – med angivelse af succeskriterier i parentes: HFE 80% (81%), HF2 74% (86%), AVU 75% (80%), FVU, 91% (83%), samt OBU 78% (77%). Indsatsen er samlet set lykkedes i rimelig grad i forhold til de opsatte succeskriterier, om end særligt HF2 og tildels AVU-uddannelsen ikke har indfriet målsætningerne. Omvendt har målopfyldelsen været meget tilfredsstillende på FVU-området.

Særligt på HF og AVU er der gjort en stor indsats i studieservice i forhold til studieaktivitet; reglerne er skærpet og der er udvist større konsekvens ved manglende fremmøde og aflevering af opgaver. Dette har betydet flere og tidligere udmeldelser fra holdene med det resultat, at færre har gennemført uddannelsen. Men det har også betydet et skærpet signal til kursisterne om, at der forventes seriøsitet og fremmøde til undervisningen, samt at det har konsekvens, hvis man ikke er studieaktiv.

Udover et styrket fokus på studiedisciplin og fremmøde er der ligeledes iværksat en lang række tiltag, som på forskellig vis kan styrke kursisternes engagement og tilknytning til deres uddannelse i løbet af året: Investeringer i bygningerne, som fremstår fortsat mere veludstyrede i forhold til den faglige undervisning, samt mere imødekomende, lyse og venlige.

Et andet område, som har haft stor opmærksomhed har været den fortsatte udvikling af Studieservice. Arbejdsgangene for opfølgning af studieaktivitet er udarbejdet og implementeret, studie- og ordensregler samt kursisthåndbogen er blevet opdateret og lagt på web, Studievejledere på alle 3 afdelinger, har igennem kursusåret besøgt deres hold minimum 1 gang. Øget fokus på aktiviteter i studieværkstedet. O.l.

I efteråret 2014 gennemførte VUC Roskilde en *elevtrivselsundersøgelse* blandt kursisterne. I 2015 er der arbejdet med opfølgning på resultaterne i undersøgelsen; bl.a. via udpegning af fokusområder og fastlæggelse af målsætninger for de kommende års arbejde med studie- og læringsmiljøet. Fokus vil bl.a. være: Øget kursistanvendelse af den digitale læringsplatform, som anvendes (aktuelt Fronter), øget kursisttilfredshed i forhold til koordinering af opgaveafleveringer, forbedret progression i kursisternes skriftlige arbejde, øget anvendelse af fælles introduktionsperioder, tværfaglige projektperioder og fagdage henover kursusåret.

Ad b) Den gode undervisning og nytænkning af undervisningens tilrettelæggelse

Her har fokus været at videreudvikle den gode undervisning ved inddragelse af IT, skriftlighed, anvendelsesorientering, klasserumsledelse, udvikling af nye undervisningsmaterialer og bevægelse, at fremme forskellige undervisningsmetoder for yderligere at fastholde kursisterne, samt at fremme kursisternes læringsmotivation via anerkendelse og respekt

På uddannelserne har indsatsen taget fokus på IT, skriftlighed, anvendelsesorientering og pædagogisk samarbejde .

Mere end 50% af underviserne har anvendt et web 2.0 værktøj i undervisningen på både HF og AVU-uddannelserne. Mere end 5% af undervisningen på HF er blevet gennemført som virtuel undervisning eller undervisning uden for skolen. Næsten 75% af underviserne på de tre største fagområder inden for HF (dansk, en-

gelsk og matematik) har anvendt omlagt skriftlighed som en del af undervisningen. På AVU-uddannelsen har alle kursister skullet arbejde med omlagt skriftlighed i form af 1 times ugentlig obligatorisk skriveværksted. På begge uddannelser har ekskursioner haft en snæver tilknytning til selve det teoretiske indhold i undervisningen, og det har således været centralt, at ekskursioner har en sammenhæng hermed. Endelig har pædagogisk samarbejde på tværs af fagene på de to uddannelser (og imellem uddannelserne) haft høj prioritet.

Fra efteråret 2015 har VUC Roskilde endvidere formuleret en række nye strategiske indsatser illustreret i det, der normalt omtales *Udviklingsblomsten*. Indsatserne her omfatter: Innovation, Digitalisering, Faglig målstyring og Evaluering, Anvendelsesorientering, Høj faglig og pædagogisk kvalitet, Studiemiljø og Studieaktivitet, samt Internationalisering.

Udvikling af organisationen – med fokus på trivsel, effektive processer, kommunikation og markedsføring

Inden for dette indsatsområde har fokus været at udvikle organisationen, således at VUC Roskilde på tilfredsstillende vis kan håndtere de opgaver, krav og ønsker, der følger af bekendtgørelser, reformer, direktiver fra ministerier, kommuner, samarbejdspartnere, medarbejdere og kursister, og at videreudvikle et godt arbejdsmiljø– og at ruste lærerne og det teknisk-administrative personale i forhold til VUC Roskildes mangfoldige kursistgrupper, opgaver og samarbejdsflader.

VUC Roskilde har i foråret 2015 gennemført *medarbejdertrivselsundersøgelse*. Nogle helt centrale iagttagelser fra denne MTU har understreget, at VUC Roskilde er udfordret i forhold til *Det daglige arbejde* og *Arbejdspres* og *”Work-life Balance”*. Begge steder var scoren marginalt lavere end i 2013. Resultaterne fra MTU’en er drøftet både med SU og AMU og har været gjort til genstand for bredere drøftelser i de enkelte enheder og uddannelser ved et stort medarbejderarrangement i maj 2015. Sidenhen har alle enheder udpeget fokusområder for enheden, og der er blevet udarbejdet en samlet handlingsplan for indsatserne under ét, som efterfølgende er blevet godkendt i samarbejds- og arbejdsmiljøudvalgene i oktober 2015. Indsatserne omfatter eksempelvis fokus på dialog, kommunikation og medinddragelse, vidensdeling og erfaringsudveksling mellem medarbejdere og ledelse og medarbejdere indbyrdes, arbejdsglæde, fysisk arbejdsmiljø etc. Det er forventningen, at sådanne indsatser vil kunne bidrage til at forbedre arbejdsmiljøet i den enkelte enhed såvel som på VUC Roskilde bredt set.

En supplerende tilgang til at styrke arbejdsmiljøet har været en tæt dialog mellem den enkelte leder og dennes medarbejdere individuelt og en mere gennemsigtig opgavefordeling (portefølje). Det er ledelsens indtryk, at disse nære dialogmøder om den enkeltes opgaveportefølje har været godt for medarbejdernes oplevelse af arbejdsmiljøet.

VUC Roskilde har fortsat arbejde med at implementere organisationsmodellen, der blev besluttet i 2014. Modellen indeholder oversigter og organigrammer, samt kommissorier for udvalg og arbejdsgrupper. Endvidere har ledelsen sikret udgivelse af en publikation under overskriften *”Organisationsoverblik”*. Endelig skal det ikke undlades påpeget, at der også er udarbejdet en publikation under overskriften *”Hvor går jeg hen...?”*, som på en enkel og oversigtsbar måde illustrerer ansvarsfordeling m.v. i organisationen og medvirker til at lette den enkeltes orientering og overblik. VUC Roskilde udarbejdede i foråret 2015 en ny Personalepolitik, som blev

behandlet på SU og tiltrådt af bestyrelsen forud for sommerferien 2015 ligesom en fornyet aftale om VUC's lønpolitik for undervisningspersonalet blev drøftet med TR for de ansatte undervisere, godkendt i SU og underskrevet.

I foråret 2015 arbejdedes der desuden med at sikre et samlet overblik over VUC Roskildes kvalitetssikringsindsats. Dette arbejde resulterede i en samlet *Kvalitetssikringsplan*, som opsummerer de relevante indsatser i forhold til kvalitetssikringen. Kvalitetssikringssystemet blev præsenteret og godkendt af bestyrelsen i juni 2015, og ved et dialogbaseret tilsyn fra Kvalitets- og tilsynsstyrelsen i efteråret 2015 udtrykte ministeriet stor anerkendelse af VUC Roskildes kvalitetssikringsarbejde.

Der er via indsatserne opnået positive gevinster i løbet af året, og dette illustreredes ikke mindst ved et meget positivt pædagogisk-fagligt medarbejderseminar, som blev afviklet i august måned 2015. En positiv og helljertet opbakning til det pædagogiske og organisatoriske arbejde var et gennemgående indtryk af dagens arbejde. Det bør dog afslutningsvist anføres, at en del af de indhøstede gevinster *kan* blive sat under pres i tilknytning til finanslov 2016 og finansieringsaftalen for EUD-reformen. VUC Roskilde skal over de kommende år gennemføre mærkbare nedskæringer, som vil påvirke den enkeltes arbejdsvilkår. Der er i løbet af det sene efterår blevet arbejdet intensivt med at inddrage medarbejderne og repræsentanter for medarbejderne i arbejdet med at forberede kommende års initiativer bedst muligt via fyraftensmøder, workshops, drøftelser i SU og AMU, samt i alle enheder. Og resultaterne af denne inddragelse har afgjort og vil også fremadrettet sætte sig spor i de prioriteringer, ledelsen gennemfører i det tidlige 2016.

Eksternt samarbejde og strategiske alliancer

Arbejdet hermed er kendetegnet ved bestræbelser på at styrke VUC's rolle i forhold til opkvalificering af både ledige og beskæftigede, at styrke FVU/OBU og de almene fags position i samarbejdet med eksterne samarbejdspartner, at styrke VUC Roskildes position på efteruddannelsesområdet, samt at etablere brobygningsaktiviteter i samarbejde med øvrige uddannelsesinstitutioner.

Det eksterne samarbejde har haft høj prioritet i løbet af 2015. Eksempelvis har VUC Roskilde indgået aftale om samarbejde om fælles opkvalificeringsforløb med Roskilde Handelsskole, Roskilde Tekniske skole, Køge Handelsskole, EUC Sjælland, SoSU Sjælland og UCR Slagteriskolen, ligesom et samarbejde med UC Sjælland om læsescreeninger, FVU undervisning samt tilbud om ordblindeundervisning har nydt fremme.

Også et forpligtende samarbejde om planlægningen af Kombineret UngdomsUddannelse (KUU) med KUU-koordinatoren og de tre produktionsskoler i området har været i fokus ligesom samarbejder med de tre sprogcentre – Clavis Roskilde, UCPlus Greve og CDI Køge – om informationsmøder for og vejledning af deres kursister har været prioriteret i den hensigt at styrke muligheden for, at kursister herfra har kunnet fortsætte uddannelsen på VUC Roskilde tilbud.

Også strategisk samarbejde med jobcentrene har været centralt. VUC Roskilde har på den baggrund indgået samarbejde med UU og jobcentre i vores dækningsområde om understøttelse af og visitering til EUD- og

EUX-forberedende forløb, for på den måde at medvirke til at styrke mulighederne for adgang til netop erhvervsuddannelser og erhvervsgymnasiale uddannelser. Ligeledes har der været samarbejde med Ungeguiden i Roskilde om deltagelse i projekt med AOF om undervisning af unge, der har modtaget kontanthjælp i over 3 år.

I samarbejde med Jobcenter Roskilde er der gennemført FVU screeninger - og undervisning af - unge ledige u. 30 år i aktiveringsprojektet JUMP, henholdsvis vejledning og FVU screening af voksne ledige o. 30 år i aktiveringsforløbet ”Kom og se hvor god du er”. Endelig har der været samarbejde med jobcenter Stevns og Jobcenter Greve om FVU screening af deres ledige borgere på kontanthjælp.

Afslutningsvis skal det her nævnes, at der også har været stort fokus på at sikre fortsat vækst i Greve. Heri har bl.a. indgået: Opsøgende indsats i jobcentre, UU, sprogcentre m.fl., særligt tilrettelagt markedsføringsplan, igangsættelse af faget Dansk som Andetsprog A-niveau som forsøg, gennemført flytning til nye og lyse lokaler m.h.p. at optimering af fysiske og sociale miljø på afdelingen, samt bredere udbud af HF-fag.

Afsluttende

Ud over de egentlige indsatser, som er beskrevet på de foregående sider, har der desuden været iværksat og gennemført initiativer af også bygningsmæssig og administrativ art.

VUC Roskilde har således i 2015 fortsat arbejdet med at konkretisere sin bygningsstrategi.

- I Greve er der i juni måned indgået lejeaftale på Rådhusolmen 3, som – efter istandsættelse - indeholder nye og lyse lokaler med rigtig god indretning. Det er forventningen, at denne styrkede platform fremover vil kunne medvirke til at påvirke søgning til VUC Roskilde's tilbud i Greve positivt via langt større synlighed i bybilledet.
- I Roskilde er nybyggeriet af nye og lækre undervisningslokaler, bl.a. musik og mediefagene, blevet igangsat. Bygningen forventes – efter nogen forsinkelse i forlængelse af arkæologiske udgravninger på byggegrunden – at stå klar til ibrugtagning i april 2016. Desuden er planerne med at realisere en ny bygning med hovedindgang, mediatek, kantine og ledelses- og pædagogisk-administrative kontorfaciliteter blevet konkretiseret. Byggeriet igangsættes i sommeren 2016 og forventes at stå klart til indflytning i sommeren 2017.
- I Køge arbejdes fortsat på planerne om at bygge i Campus Køge og flytte aktiviteterne hertil. I december måned besluttede bestyrelsen således, at VUC Roskilde skal arbejde aktivt for at afsøge mulighederne for et fælles byggeri med Erhvervsakademi Sjælland i løbet af det kommende par år.

Slutteligt skal det nævnes, at VUC administrativt i 2015 har arbejdet frem imod bedre brug af IT-hjælpemidler i det administrative arbejde. VUC har således udviklet bl.a. ledelsesrapporteringen via anvendelse af mulighederne i ØS-LDV i forhold til såvel økonomi som løn- og personaleinformation, og der er besluttet og iværksat indkøb og implementering af nye programmer til brug for undervisningsplanlægning, samt e-journalisering i forhold til administration og ledelsessekretariat.

Årets økonomiske resultat

Samlet set har VUC Roskilde haft en fremgang i aktiviteten i 2015 i forhold til 2014 på ikke mindre end 135 årskursister. Der budgetteredes i det oprindelige budget for 2015 med 1128 årskursister. Dette omfang af årskursister øgedes i det reviderede budget fra medio budgetåret til 1177. Årets endelige resultat er opgjort til 1236 årskursister, svarende til en fremgang på 12,3%.

Når man ser på fremgangen i forhold til 2014 har især AVU, HF og FVU sikret denne. OBU er forøget marginalt, mens GSK-aktiviteten fortsat er faldende. Sidstnævnte bl.a. under indtryk af ophør af tompladsordningen.

Fordelt på afdelinger har fremgang kunnet ses i Roskilde: +15,2% og Køge: +11,9%. Omvendt har der i Greve været en mindre tilbagegang i omfang af årskursister på -4,7%. Sidstnævnte skal særligt ansues under indtryk af, at en stor del af FVU-aktiviteten er flyttet til Køge i forbindelse med SOSU-skolens flytning hertil.

VUC Roskilde kommer i 2015 ud med et overskud på 3,2 mio.kr., hvilket er en anelse over det budgetterede. Overskudsgraden på 2,7% flugter med bestyrelsens krav om et overskud, som minimum udgør 2% af VUC samlede omsætning før ekstraordinære omkostninger.

Den forøgede aktivitet i forhold til det budgetterede er løbende blevet sikret anvendt til gavn for VUC's aktiviteter, kursister og ansatte – her og nu, og med fremtiden for øje, i form af investeringer i bl.a. undervisningsmaterialer, IT-udstyr, bedre studiemiljø o.l.

Hertil kommer, at VUC Roskilde i tilknytning til nybyggeriet i Roskilde efter samråd med revisor har besluttet at udgiftsføre alle udgifter knyttet til den arkæologiske udgravning på byggegrunden i årets resultatopgørelse. Udgiften har udgjort godt 1,35 mio. kr. Denne beslutning er truffet på den baggrund, at udgifterne til udgravningen, ikke anses for meningsfuld at opføres som et anlægsaktiv, som kan afskrives, da udgiften ikke i sig selv har positiv betydning for værdiansættelsen af byggeriet.

VUC Roskildes egenkapital beløb sig ved udgangen af 2014 til 33,4 mio.kr.. Ved udgangen af 2015 er egenkapitalen forøget til 36,7 mio.kr.

Indtægtsdækket virksomhed: VUC har heller ikke i 2015 ligesom foregående år haft nogen hold i diagnose latin eller anden indtægtsdækket virksomhed. Alt i alt det akkumulerede resultat fortsat på ca. 0,3 mio.kr. for årene 2007-2017.

Institutionens hoved- og nøgletal

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Hovedtal (t. kr.)					
Resultatopgørelse					
Omsætning	121.015	111.419	106.017	95.500	86.301
Omkostninger	117.984	108.981	96.855	90.582	80.716
Resultat før finansielle poster	3.032	2.438	9.162	4.918	5.585
Finansielle poster	213	322	-37	-72	13
Årets resultat	3.244	2.760	9.125	4.846	5.598
Balance					
Anlægsaktiver	44.412	37.236	26.345	24.927	25.718
Omsætningsaktiver	55.501	53.995	63.662	51.775	43.036
Balancesum	99.913	91.231	90.007	76.702	68.754
Egenkapital ultimo	36.720	33.370	31.584	21.917	17.566
Langfristede gældsforpligtelser	18.644	19.218	19.874	20.682	21.426
Kortfristede gældsforpligtelser	44.550	38.643	38.549	34.103	29.762
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	9.042	5.079	11.976	11.770	11.062
Investeringsaktivitet	-7.959	-12.832	-424	-250	-2.744
Finansieringsaktivitet	-747	-717	-722	-672	4.528
Pengestrøm, netto	336	-8.470	10.830	10.849	12.846
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	2,7	2,5	8,6	5,1	6,4
Likviditetsgrad (%)	124,6	139,7	165,1	151,8	144,6
Soliditetsgrad (%)	36,8	36,6	35,1	28,6	25,5
Finansieringsgrad (%)	44,3	54,4	81,2	83,0	83,3
Årskursister i alt	<u>1.236</u>	<u>1.101</u>	<u>1.047</u>	<u>971</u>	<u>886</u>
Undervisningens gennemførelse	148,7	134,4	110,4	100,0	91,3
Øvrige aktiviteter inkl. ansatte på sociale klausuler	<u>16,6</u>	<u>17,5</u>	<u>23,6</u>	<u>17,8</u>	<u>17,2</u>
Antal årsværk i alt	<u>165,3</u>	<u>152</u>	<u>134</u>	<u>117,8</u>	<u>108,5</u>

Forventninger til det kommende år

VUC Roskilde forventer i det kommende år at fortsætte væksten i uddannelsesaktiviteten om end i et afdæmpet tempo sammenlignet med de senere år. Samlet budgetteres i 2016 forsigtigt med 1267 taxametergivende årskrusister, hvilket udgør en stigning på godt 2,5% i forhold til regnskabsresultatet for 2015. I overslagsårene er VUC Roskildes samlede økonomi fremskrevet på basis af en fortsat årlig vækst på 2%.

Væksten forventes primært at være koncentreret om AVU- og HF-uddannelserne. Hertil kommer en mindre vækst på HF2 beroende på en forbedret fastholdelse af kursisterne på uddannelsen – en tendens som har kunnet ses med det seneste optag.

På FVU og OBU forventes det, at VUC Roskilde kan fastholde aktiviteten i det nuværende omfang. Der iværksættes løbende tiltag for at styrke de to uddannelser, bl.a. i regi af VUC Erhverv, men der er også kommet en skærpet konkurrence inden for de to uddannelsesområder givet bl.a. nye driftsoverenskomster med eksempelvis handelsskolerne i Roskilde og Køge.

GSK forventes opretholdt på det samme niveau som i 2015.

I forhold til geografisk placering af væksten kan det fremhæves, at denne forventes at være aktuel på alle tre afdelinger.

Forventningerne om fortsat vækst bygger på en kombination af iværksatte investeringer og initiativer i forhold til at styrke VUC Roskildes uddannelsesstilbud på særligt HF og AVU, fortsat satsning på fjernundervisning, initiativer i regi af VUC Erhverv rettet imod nye målgrupper, fortsat styrket fokus på fastholdelse af kursister og fokus på nye undervisningsmetoder, som kan favne endnu bredere i forhold til truede kursistgrupper, styrket synlighed i udbudsområdet via målrettet markedsføring og en styrket indsats for at opnå redaktionel omtale i lokale medier, fortsat udvikling af forbedrede fysiske rammer til gennemførelse af undervisningen etc.

VUC har i bestræbelserne for at indfri ovenstående forventninger fokuseret sine indsatser i 2015 – 2016 under tre overordnede områder, som er præsenteret herunder. I forlængelse af vedtagelsen af både finanslov 2016 og det politiske forlig om finansiering af EUD-reformen i efteråret 2015, begge indeholdende markante takstreduktioner over de kommende år, iværksættes endvidere en række ekstraordinære investeringsmæssige tiltag efter aftale mellem ledelse og bestyrelse, som skal understøtte og fremskynde konkretisering og implementering af disse indsatser m.h.p. at sikre VUC Roskildes evne til at kunne håndtere de kommende års udfordringer.

Indsatsområder 2015-16

- 1) Udvikling af organisationen: Med fokus på trivsel, effektive processer, kommunikation og markedsføring
 - i) At udvikle og fastlægge handlingsplaner for vores strategiske indsatser
 - ii) At videreudvikle et godt arbejdsmiljø – og at ruste lærerne og det teknisk-administrative personale i forhold til VUC Roskildes mangfoldige kursistgrupper, opgaver og samarbejdsflader
 - iii) At sikre godt samarbejde og effektive processer i udvalg, grupper og møder

- iv) At sikre en rettidig og hensigtsmæssig kommunikation i forhold til væsentlige beslutninger
 - v) At styrke og synliggøre vores position som stærk og fleksibel uddannelsesaktør gennem målrettet markedsføring/ekstern kommunikation, herunder proaktiv tilgang til pressen
- 2) Fastholdelse – studiemiljø og nytænkning af undervisningens tilrettelæggelse
- a) Det gode studiemiljø
 - i) At have fokus på sammenhængen mellem trivsel og læring
 - ii) At have fokus på studieservice for at understøtte kursisters læring, trivsel og gennemførelse af uddannelsen
 - iii) At udvikle det gode undervisningsmiljø
 - iv) At styrke kursisters interesse for og lyst til at være aktivt studerende på VUC Roskilde ved at fokusere på de relationelle, sociale og pædagogisk/faglige elementer rundt om undervisningen.
 - b) Den gode undervisning og nytænkning af undervisningens tilrettelæggelse
 - i) At videreudvikle den gode undervisning ved inddragelse af IT, skriftlighed, anvendelsesorientering, klasserumsledelse, udvikling af nye undervisningsmaterialer og bevægelse
 - ii) At fremme forskellige undervisningsmetoder for yderligere at fastholde kursisterne
 - iii) At fremme kursisters læringsmotivation via anerkendelse og respekt
- 3) Eksternt samarbejde og strategiske alliancer
- i) At VUC Roskilde fremstår som en udadvendt, synlig, fleksibel, troværdig og professionel samarbejdspartner på alle niveauer
 - ii) At etablere forpligtende samarbejder med en række udvalgte aktører inden for uddannelsesområdet, erhvervsområdet og arbejdsmarkedsområdet – lokalt, regionalt og internationalt
 - iii) At sikre, at vi er leveringsdygtige i målrettede og fleksible uddannelses tilbud, som efterspørges af det omgivende samfund
 - iv) At fungere som brobygger i uddannelsessystemet – herunder til videregående uddannelse
 - v) At lære af og videndele med nationale og internationale samarbejdspartnere via kompetenceudvikling og netværk

Som anført ovenover, iværksætter ledelsen bl.a. på basis af drøftelser med såvel SU som via involvering af medarbejderne i det hele taget, en række initiativer, som skal understøtte og fremskynde indfrielsen af de anførte indsatsområder. Herved vil vi kunne fremtidssikre og ruste VUC Roskilde, vores uddannelses tilbud og i særdeleshed vores undervisning til de kommende års udfordringer.

Ekstraordinære indsatser i særligt 2016 m.h.p. at ruste VUC Roskilde til kommende års økonomiske udfordringer

- 1) Booste VUC Erhverv med henblik på intensiv udvikling af nye kursustilbud og opdyrkning af nye aktivitetsområder
 - i) Der planlægges med udvidelse af bemanningen i VUC Erhverv med godt 1½ årsværk i en periode fra 1. marts 2016 og året ud. Udvidelsen skal medvirke til at styrke det opsøgende arbejde, idégenerere i forhold til nye forløb, som kan sælges via VUC Erhverv, udvikle forløbene og ikke mindst

gennemføre dem. Hertil kommer en forøgelse af markedsføringsindsatsen i forhold til VUC Erhverv via en tilførsel af ekstra økonomiske midler hertil.

2) Udvikling af kursustilbuddene og toning til videregående uddannelser på HF

- i) Der skal arbejdes med nye uddannelsestilbud/-toninger, som har fokus på at styrke kursisternes adgang til videregående uddannelser. Eksempelvis er Science og IT, herunder Gaming/programmering, Business og Innovation, herunder akademiet for iværksættende unge og OBU på HF i fokus.

3) Tilrettelæggelse af uddannelser og undervisning

i) Effektive holddannelser

Omfatter eksempelvis nye metoder til screening/testning af ansøgere, udvikling af fælles undervisningsforløb, så hold lettere kan lægges sammen, fokus på anvendelse af IT i undervisningen, samt indfasning af en mulig ny web-platform fremfor Fronter. På OBU-uddannelsen er arbejdet med at sikre færre niveauer i fokus.

ii) Fastholdelse

Omfatter bl.a. øget fokus på etablering af turbohold. (Videre-)udvikling af forskellige tilrettelæggelsesformer i forhold til gennemførelse af undervisning. Endvidere har udvikling af værkstedsundervisningen, arbejde med fællesskab og relationer, samt internationalisering på VUC Roskilde fortsat fokus. Dertil kommer ansættelse af en fastholdelsesmedarbejder i en projektperiode, samt efteruddannelse af medarbejdere i forhold til håndtering af udfordrende kursister og pædagogisk-didaktisk tilrettelæggelse.

4) Udvikling af effektive arbejdsgange og systemer i ledelse, administration og studieservice

- i) Her vil øget anvendelse af IT i understøttelsen af administrative rutiner og til sikring af øget datakvalitet være i fokus. Desuden afsættes ressourcer til at styrke datagrundlaget for VUC Roskildes fortsatte arbejde med at drive organisationen og uddannelserne.

5) Virtuel videndeling og parallelundervisning

- i) Initiativer til at øge den virtuelle videndeling med det formål at reducere den kompleksitet og spildtid, der opleves i hverdagen, samt initiativer rettet imod indkøb til styrket understøttelse af parallelundervisningsmulighederne.

6) Effektiv og kvalificeret markedsføring

- i) Styrkelse af den kommunikative og markedsføringsmæssige indsats. Hertil er afsat ressourcer til en midlertidig ansættelse af yderligere en kommunikationsmedarbejder, som vil indgå i arbejdet med at sikre en samlet kommunikations- og markedsføringsstrategi og – handlingsplan samt selvfølgelig i selve realiseringen heraf.

Afsluttende i denne del af årsrapporten skal det kort berøres, at der i øjeblikket forhandles politisk om en gymnasireform, herunder reform af HF, og om og nytænkning af AVU. Vi ved ikke, hvad disse forhandlinger udmøntes i på de to områder, men resultaterne kan medføre udfordringer i forhold til VUC Roskildes økonomiske råderum fremover givet forskydninger i uddannelsernes vilkår.

Hvad angår HF er forventningen, at der lander en gymnasireform inden sommeren 2016, en reform der både kan betyde ny bekendtgørelse, karakteradgangskrav til HF og ændret fagsammensætning, nye fagbekendtgørelser og tilrettelæggelser og ny struktur. Dette kan få betydning for VUC Roskildes optag af kursister og fagfordelingen på HF. Dette kan så både bevirke, at vi får færre kursister på HF(2) - med konsekvens for klassekvotienten og økonomien og at der er fag, der udgår - med konsekvens for ansættelser.

Hvad angår AVU er der aktuelt drøftelser om, hvorvidt AVU-udbuddet skal bredes ud til erhvervsskolerne og om nytænkning af AVUs struktur, fagsammensætning, målgrupper og formål. Det forlyder, at AVU-udbuddet formentlig ikke bliver bredt ud til andre end VUC, da politiske kræfter ikke kan blive enige om dette, men hvis det gør, kan det få betydning på VUC Roskildes optag af kursister i negativ retning. Og hvis AVUs struktur, fagsammensætning, målgrupper og formål ændres, kan det få betydning for fagfordelingen og beskæftigelsen. Det første kan få en betydning for VUC Roskildes økonomi, det sidste kan få konsekvenser for den enkelte medarbejder.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Målrapportering

Fuldførelsesprocent på VUC Roskilde

Uddannelse	2015/2014	2014/2013	2013/2012	2012/2011	2011/2010	2010/2009
HF2	86%	81%	82%	71%	73%	74%

Gennemførelsesprocenten beregnes som:

Antal elever, der har udløst færdiggørelsestakst * 100 %, divideret med tilgang på første tælleddag efter påbegyndt uddannelse.

Tilgang defineres som det antal elever, der har udløst tilskud 1. gang eleven tælles.

Gennemførelse er antal elever, der har udløst færdiggørelsestaxameter.

Aktivitet for egen institution – antal årskursister

Uddannelse	2015	2014	2013	2012	2011
HF2	134	136	145	132	101
HFE	638	591	535	485	420
GSK	7	10	16	22	33
AVU	397	312	298	280	280
FVU	36	29	31	26	29
OBU	25	24	22	26	23
I alt	1.236	1.101	1.047	971	886

Aktivitet for driftsoverenskomstparter - OBU

Institution	2015	2014	2013	2012	2011
AOF Greve	3,0	3,5	5,2	3,9	3,7
AOF Roskilde	6,2	6,9	1,3	6	4,3
FOF Køge Bugt	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5
Center for Dansk Integration	0,4	0,3	7,5	6,5	2,1
Clavis Sprog & Kompetence Roskilde	0,4	0,5			

Aktivitet for driftsoverenskomstparter – FVU

Institution	2015	2014	2013	2012	2011
AOF Sjælland Nord	25,0	20,8	37,4	17,2	1,5
Center for Dansk Integration	7,0	7,3			
Clavis Sprog & Kompetence Roskilde	47,5	41,1	41,4	37	32,6

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten udarbejdes i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2015 med tilhørende vejledning.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og til-læg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der falder 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

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed - IDV

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

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle 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
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution
- Aktiviteter med særlige tilskud

De indirekte lærerlønsomkostninger, dvs. lønomkostninger der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles på tilhørende formål, da alle vores lærere er formålsfordelt.

Fordelingsnøgler bruges til at fordele omkostninger i forbindelse med f.eks. it licenser, kopiomkostninger, it indkøb og lignende.

Finansielle poster

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer mv. iht. ØAV	20 år
Udstyr og inventar, iht. ØAV	3-5 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på max 50 %.

Aktiver med en anskaffelsessum på under 50.000 kr. eksklusiv moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Institutionen har i forbindelse med anvendelse af kriteriet på 50.000 kr. besluttet ikke at anvende bunkningsprincippet.

Af- og nedskrivninger samt 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 til finansiering af anlægsaktiver indregnes under langfristet gæld, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen 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.

Finansielle instrumenter

Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten "Realkreditgæld" under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Statstilskud	1	107.953.906	98.207
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	<u>13.061.374</u>	<u>13.212</u>
Omsætning i alt		<u>121.015.280</u>	<u>111.419</u>
Undervisningens gennemførelse	3	92.128.218	82.627
Markedsføring	4	1.274.752	1.196
Ledelse og administration	5	7.758.528	7.337
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	1.097.775	862
Bygningsdrift	7	14.885.002	15.560
Aktiviteter med særlige tilskud	8	<u>839.500</u>	<u>1.399</u>
Omkostninger i alt		<u>117.983.775</u>	<u>108.981</u>
Resultat før finansielle poster		<u>3.031.505</u>	<u>2.438</u>
Finansielle indtægter	9	376.816	550
Finansielle omkostninger	10	<u>-164.196</u>	<u>-228</u>
Finansielle poster i alt		<u>212.620</u>	<u>322</u>
Årets resultat		<u><u>3.244.125</u></u>	<u><u>2.760</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger	11	35.660.676	35.027
Udstyr og inventar	11	478.607	304
Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver		<u>5.942.648</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>42.081.931</u>	<u>35.331</u>
Deposita		1.306.798	986
Finansielle instrumenter		<u>1.023.406</u>	<u>919</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>2.330.204</u>	<u>1.905</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>44.412.135</u>	<u>37.236</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.267.891	1.983
Andre tilgodehavender		785.072	557
Periodeafgrænsningsposter		<u>551.809</u>	<u>895</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4.604.772</u>	<u>3.435</u>
Likvide beholdninger		<u>50.896.446</u>	<u>50.560</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>55.501.218</u>	<u>53.995</u>
Aktiver i alt		<u>99.913.353</u>	<u>91.231</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Egenkapital pr. 01.01.2007 i henhold til åbningsbalance		-9.266.785	-9.267
Egenkapital i øvrigt	12	<u>45.986.571</u>	<u>42.637</u>
Egenkapital i alt		<u>36.719.786</u>	<u>33.370</u>
Realkreditgæld	13	<u>18.643.985</u>	<u>19.218</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>18.643.985</u>	<u>19.218</u>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		567.505	740
Skyldig løn		1.266.790	1.564
Feriepengeforpligtelse		12.453.405	10.718
Mellemregning med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling		3.387.983	3.138
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.037.380	3.147
Anden gæld		5.886.661	5.004
Periodeafgrænsningsposter		<u>14.949.858</u>	<u>14.332</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>44.549.582</u>	<u>38.643</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>63.193.567</u>	<u>57.861</u>
Passiver i alt		<u>99.913.353</u>	<u>91.231</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Andre forpligtelser	15		

Pengestrømsopgørelse for 2015

	2015	2014
	kr.	t.kr.
Årets resultat	3.244.125	2.760
Regulering vedrørende ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	888.357	967
Ændring i tilgodehavender	-1.169.970	1.197
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	6.079.480	155
Pengestrømme fra driftsaktivitet	9.041.992	5.079
Køb af materielle anlægsaktiver	-7.638.835	-12.808
Ændring i finansielle anlægsaktiver	-320.280	-24
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-7.959.115	-12.832
Ændring i realkreditgæld	-746.685	-717
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-746.685	-717
Ændring i likvider	336.192	-8.470
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 01.01.2015	50.560.254	59.030
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 31.12.2015	50.896.446	50.560

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	82.174.326	73.051
Fællesudgiftstaxameter	15.887.820	15.179
Bygningstaxameter	10.718.773	10.010
Øvrige driftsindtægter	103.188	0
Særlige tilskud	<u>-930.201</u>	<u>-33</u>
I alt	<u>107.953.906</u>	<u>98.207</u>
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	7.508.961	7.228
Anden ekstern rekvirentbetaling	113.764	11
Administrativt lønfællesskab LPKS	1.097.819	861
Andre indtægter	<u>4.340.830</u>	<u>5.112</u>
I alt	<u>13.061.374</u>	<u>13.212</u>
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	80.220.994	72.547
Afskrivninger	11.184	21
Øvrige omkostninger vedrørende undervisningens gennemførelse	<u>11.896.040</u>	<u>10.059</u>
I alt	<u>92.128.218</u>	<u>82.627</u>
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	406.774	424
Øvrige omkostninger vedrørende markedsføring	<u>867.978</u>	<u>772</u>
I alt	<u>1.274.752</u>	<u>1.196</u>
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.540.358	4.804
Afskrivninger	30.328	102
Øvrige omkostninger vedrørende ledelse og administration	<u>2.187.842</u>	<u>2.431</u>
I alt	<u>7.758.528</u>	<u>7.337</u>

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
6. Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhengige omkostninger	923.548	729
Øvrige omkostninger vedrørende ledelse og administration	<u>174.227</u>	<u>133</u>
I alt	<u>1.097.775</u>	<u>862</u>
7. Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	1.435.996	1.193
Afskrivninger	846.843	844
Øvrige omkostninger vedrørende bygningsdrift	<u>12.602.163</u>	<u>13.523</u>
I alt	<u>14.885.002</u>	<u>15.560</u>
8. Aktiviteter med særlige tilskud		
Øvrige omkostninger vedrørende særlige tilskud	<u>839.500</u>	<u>1.399</u>
I alt	<u>839.500</u>	<u>1.399</u>
9. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>376.816</u>	<u>550</u>
I alt	<u>376.816</u>	<u>550</u>
10. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter og andre finansielle omkostninger	<u>164.196</u>	<u>228</u>
I alt	<u>-164.196</u>	<u>228</u>

Noter

	<u>I alt kr.</u>	<u>Grunde og byg- ninger kr.</u>	<u>Udstyr og inventar kr.</u>	
11. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris 01.01.2015	41.275.060	40.218.561	1.056.499	
Tilgang i årets løb	1.696.188	1.423.675	272.513	
Afgang i årets løb	<u>-436.780</u>	<u>0</u>	<u>-436.780</u>	
Kostpris 31.12.2015	<u>42.534.468</u>	<u>41.642.236</u>	<u>892.232</u>	
Akkumulerede af- og nedskrivninger				
01.01.2015	5.943.609	5.191.208	752.401	
Årets af- og nedskrivninger	888.356	790.352	98.004	
Tilbageførte af- og nedskrivninger	<u>-436.780</u>	<u>0</u>	<u>-436.780</u>	
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2015	<u>6.395.185</u>	<u>5.981.560</u>	<u>413.625</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015	<u>36.139.283</u>	<u>35.660.676</u>	<u>478.607</u>	
Kontantvurdering af grunde og bygninger Pr. 31.12.2015, Roskilde og Køge				
	<u>33.190.900</u>			
		<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>	
12. Egenkapital i øvrigt				
Saldo 01.01.2015		42.637.108	40.850	
Årets resultat		3.244.125	2.760	
Dagsværdiregulering af finansielle sikringsinstrumenter		<u>105.338</u>	<u>-973</u>	
Saldo pr. 31. december 2015		<u>45.986.571</u>	<u>42.637</u>	
	<u>Forfald inden for 1 år kr.</u>	<u>Forfald efter 1 år kr.</u>	<u>Amortise- ret gæld i alt kr.</u>	<u>Nominel gæld i alt kr.</u>
13. Realkreditlån				
Prioritetsgæld	<u>567.505</u>	<u>18.643.985</u>	<u>19.211.490</u>	<u>19.211.490</u>
Realkreditlån i alt 31.12.2015	<u>567.505</u>	<u>18.643.985</u>	<u>19.211.490</u>	<u>19.211.490</u>
Realkreditlån i alt 31.12.2014	<u>740.340</u>	<u>19.217.835</u>	<u>19.958.175</u>	<u>19.958.175</u>
Efter mere end 5 år forfalder		<u>15.425.343</u>		

Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12.2015	<u>35.660.676</u>	<u>35.027</u>
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12.2015	<u>19.211.490</u>	<u>19.958</u>

15. Andre forpligtelser

Institutionen har indgået forskellige serviceaftaler og aftaler om administrative fællesskaber.

Herudover er der indgået aftaler omhandlende:

I forbindelse med erhvervelse af ejendomme fra Universitets- og Bygningsstyrelsen har institutionen accepteret, at styrelsen har ret til op til 50% af nettoprovenuet, såfremt institutionen inden for 5 år fra erhvervelses-tidspunktet afhænder ejendomme omfattet af aktstykket.

Samtidige modsvarende investeringer, såsom nybyggeri mv., kan dog modregnes i nettoprovenuet.

Finansielle instrumenter

Institutionen har indgået aftale om renteloft for langfristet prioritetsgæld. Markedsværdien pr. 31.12.2015 heraf udgør 1.023.406 kr. og indregnes som tilgodehavende i balancen, henholdsvis modposteret på egenkapitalen. Institutionen har ingen andre finansielle instrumenter.

Forpligtelser

Der er indgået operationelle lejeaftaler vedrørende leje af undervisningslokaler i Greve og i Algade. Forpligtelsen pr. 31.12.2015 udgør 6.607.161 kr.

Særlige specifikationer

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	10.153.108	10.866
Personaleomkostninger		
Lønninger mv.	76.379.225	68.852
Pensionsbidrag	12.148.446	10.845
	88.527.671	79.697
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	165,4	152,00
Andel i procent, ansatte på sociale vilkår	2,21 %	3,03%
Honorar til revisor		
Honorar for revision	160.000	114
Andre ydelser	56.350	96
	216.350	210

Indtægtsdækket virksomhed - IDV

	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>	<u>2013</u> <u>t.kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>	<u>I alt</u> <u>t.kr.*</u>
Indtægter	0	0	53	58	111
Direkte omkostninger vedrørende IDV	0	0	-25	-25	-50
Indirekte omkostninger vedrørende IDV	0	0	-4	-4	-8
Resultat	0	0	24	29	53
Akkumuleret resultat (egenkapital)	300	300	300	277	300

Ved fordelingen af indirekte omkostninger er anvendt følgende fordelingsnøgle:

Årskursister