

VUC

ROSKILDE
GREVE • KØGE

Årsrapport

1. januar – 31. december 2016

VUC Roskilde

Læderstræde 4

4000 Roskilde

Institutionsnummer 265 249



Skitse af VUC Roskildes kommende hovedbygning, set fra Læderstræde

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om Institutionen:	1
Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors revisionspåtegning.	2
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning inkl. hoved- og nøgletal.	7
Præsentation af institutionen	7
Årets økonomiske resultat	17
 Målrapportering	 21
 Regnskab	 22
Anvendt regnskabspraksis	22
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2016	27
Balance pr. 31.12.2016	28
Pengestrømsopgørelse for 2016	30
Noter	31
Særlige specifikationer	35

Generelle oplysninger om Institutionen:

Navn mv.

VUC Roskilde
Læderstræde 4
4000 Roskilde
Hjemstedskommune: Roskilde Kommune
Telefon: 46 30 86 00
E-mail: vucroskilde@vucroskilde.dk
Hjemmeside: www.vucroskilde.dk
CVR-nr.: 29580774
Regnskabsår: 01.01. – 31.12.2016

Bestyrelse

Astrid Dahl, formand
Bjarne Andersen, Køge Kommune
Lotte Nowack, Roskilde Kommune
Sami Stephan Boutaiba, UCSJ
Ulla Skaarup, Erhvervsakademi Sjælland
Peter Friis, medarbejderrepræsentant GL
Karina Grønbæk, medarbejderrepræsentant UF og TAP
Christian Anders Torp Hansen, Kursistrådet
Nikolaj Lars Hemmingsen, Kursistrådet

Daglig ledelse

Dorthe Jensen Lundqvist, rektor

Institutionens formål

I henhold til vedtægternes § 3, stk. 1, er det VUC Roskildes formål at sikre udbud af almen voksenuddannelse, forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning for voksne i det geografiske område, der er nævnt i vedtægternes § 1, stk. 2 omtalte brev fra ministeriet. VUC Roskilde kan endvidere i overensstemmelse med institutionens 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

Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 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 målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

Roskilde, den 16. marts 2017

Daglig ledelse

Dorthe Jensen Lundqvist
rektor

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet den 16. marts 2017.

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

Bestyrelse

Astrid Dahl
formand

Bjarne Andersen

Lotte Nowack

Sami Stephan Boutaiba

Ulla Skaarup

Peter Friis

Karina Grønbæk

Christian Anders Torp Hansen

Nikolaj Lars Hemmingsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning **Til bestyrelsen for VUC Roskilde**

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for institutionen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis samt særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, 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 god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af. 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., 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 god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af. 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., 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 regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover 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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

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

København, den 16. marts 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Søren Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning inkl. hoved- og nøgletal.

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 uddannelsesstilbud, 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 studieforberevende 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 udadventt uddannelsesinstitution, der spiller en vigtig rolle for lokalsamfundet.

Årets faglige resultater

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

På AVU tilbydes undervisning på alle tre afdelinger ligesom der tilbydes AVU-undervisning som e-learningforløb. I 2016 fortsatte de senere års vækst i antallet af årskursister; dog i et noget mere afdæmpet tempo end i 2015. Der var i andet halvår 2016 en tendens til afmatning i denne vækst, så aktiviteten i andet halvår 2016 stort set havde samme niveau som andet halvår 2015. Afmatningen skal bl.a. ses i sammenhæng med en kursistgruppe, hvoraf endnu flere er fagligt og personligt udfordret og således vanskeligere at fastholde trods mange tiltag. Mange af disse kursister starter, men falder ganske hurtigt fra og indgår således ikke i vores aktivitet.

Samlet set flugter aktiviteten på AVU stort set med det forudsatte i budgettet. Det er dog vigtigt at bemærke, at året rummer to forskellige tendenser: i første halvår en fortsat vækst sammenlignet med tidligere – og i andet halvår fravær af vækst. VUC har fastholdt forventningerne til 2017 i samme niveau som 2016.

Samlet set udgjorde aktiviteten i 2016 433 AVU-årskursister, hvilket repræsenterer en stigning på 36 årskursister eller godt 9,1% i forhold til året før.

På HF tilbydes enkeltfagsundervisning både dag og aften på alle tre afdelinger.

I Roskilde tilbydes to "spor" for enkeltfagskursister, hvor studietiden er i alt to år. Desuden et HF-musikspor i samarbejde med eksterne aktører, samt 1-årige pædagog-, lærer-, socialrådgiver-, fængselsbetjent- og sygeplejepakker for ansøgere til de pågældende uddannelser. Videre tilbydes en pakke til laborant, proces-, fødevarer- og ernæringsteknolog samt forforløb til EUX.

I Køge tilbydes to HF-enkeltfagsspor samt pædagog-, lærer-, naturfags-, socialrådgiver- og sygeplejepakker, ligesom der, som i Greve, tilrettelægges "spor" for dagkursister, der ønsker en hel HF-eksamen eller en række enkeltfag. Videre tilbydes forforløb til EUX.

Endelig udbydes HF-enkeltfag fortsat øget omfang som e-learningbaseret fleks-undervisning, og aktuelt udbydes 13 HF-fag på forskellige niveauer (dansk, engelsk, filosofi, historie, matematik, psykologi, samfundsfag, religion, tysk, geografi, kemi, fysik og biologi).

Udover HF-enkeltfag udbyder VUC Roskilde tillige en 2-årig HF-uddannelse i et samlet forløb i Roskilde med tre klasser.

På HF-området var tendenserne indbyrdes modsatrettede. På den ordinære enkeltfagsuddannelse oplevedes et relativt stort fald i aktiviteten, som dog omvendt blev positivt påvirket af udviklingen i e-learningaktiviteten. En del af forklaringen her har ganske enkelt været nedgang i søgningen til den ordinære enkeltfagsuddannelse. Omvendt har den 2-årige hf-uddannelse fastholdt den positive udvikling fra 2015, og dette anses bl.a. for værende et resultat af det store fokus på studiemiljø og fastholdelse, som er udfoldet af lærere, vejledere og ledelse i forhold til kursisterne på uddannelsen. Den gode fastholdelse på den 2-årige hf-uddannelse har dog påvirket uddannelsens fuldførelsesprocent, således at denne er reduceret fra hele 86% i 2014/ til nu 71% i 2015/16. Baggrunden for dette har i høj grad været, at fastholdelsen har resulteret i senere frafald på andet år efter tælleddag i foråret. Det følges nøje, hvordan tingene udvikler sig i dette forår.

Samlet udgjorde HF-aktiviteten i 2016 742 årskursister imod 772 årskursister i 2015 svarende til et fald på 30 årskursister eller 4%.

På GSK har VUC Roskilde i 2016 gennemført 1 matematikhold og 1 kemihold som koncentrerede GSK-forløb hen over sommeren.

I 2016 har aktiviteten udgjort 8 årskursister imod 7 årskursister året før. Det er ledelsens vurdering, at GSK-aktiviteten udgør en rigtig god branding af VUC Roskilde uanset det beskedne omfang af denne.

På FVU har VUC Roskilde i 2016 samlet kunne konstatere et fald i aktiviteten sammenlignet med året forud. Faldet er sket på den ordinære ministerielt finansierede aktivitet. Der er flere grunde til nedgangen i aktiviteten, men bl.a. ophørte mange års samarbejde med SOSU om FVU i sommeren 2016 pga. omorganisering af SOSU-uddannelsen, og desuden fik flere udbydere driftsoverenskomst på FVU-området. Dette har haft indflydelse på bl.a. vores samarbejde med Handelsskolens Praktikcenter i Køge og formentlig øvrige FVU-aktiviteter bl.a. i Køgeområdet. I både Køge og Roskilde har vi nogle markante FVU-aktører på banen, så vi skal tænke nye tanker i 2017 i forhold til at booste FVU-aktiviteten.

Udviklingen har betydet et større fald i den samlede FVU-aktivitet fra 36 årskursister i 2015 til nu 30 årskursister i 2016 svarende til en nedgang på 16,7%.

På OBU har VUC Roskilde gennemført en del aktivitet i samarbejde med både virksomheder (Asfaltområdet, Vej og Park, Bane DK, 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. VUC Roskilde udbyder også kurser i HELP, både rettet mod ordblindelærere på andre VUC'er og mod folkeskolelærere.

Som noget nyt startedes i august 2014 en særligt tilrettelagt 9. klasse for ordblinde ("Ordklassen") med en kombination af AVU-fag og ordblindeundervisning, hvor VUC udnytter sin ekspertise på ordblindeområdet og kan give ordblinde kursister et målrettet og individuelt tilrettelagt 9. klasses-tilbud. Tilbuddet er blevet udvidet med 10. klasse i august 2015, og senest er udvidelsen også kommet til at omfatte HF-enkeltfagsforløb fra kursusåret 2017-18.

OBU har fortsat en indtægtsgivende aktivitet knyttet til SPS-støtte for HF på VUC Roskildes afdelinger samt for andre institutioner i lokalområdet (Roskilde, Greve og Køge Gymnasium, Roskilde Handelsskole) hvor der tilbydes it-instruktion, support og studiestøtte. Især har der været øget fokus på studiestøttekurser, der særligt er rettet mod eksamenssituationen.

Derudover udføres it-afprøvnings og instruktioner for Specialcenter Roskilde (kommunerne i det forhenværende Roskilde Amt) samt omkringliggende jobcentre, hvilket fastholder VUC Roskilde som en særlig vidensinstitution indenfor kompenserende it for ordblinde.

Udover ovenstående har fokus i 2016 på OBU-området i høj grad været at forberede uddannelsen til de store udfordringer reduktionen af taxameterstørrelsen med virkning fra 2017 medfører. Dette har betydet fokus på holdstørrelser og alternative undervisningsformer.

Aktiviteten i 2016 har udgjort ca. 26 årskursister imod ca. 25 årskursister i 2015. Dette repræsenterer en vækst på ca. 4%.

Strategi og resultat af årets særlige indsatser

VUC Roskilde har i 2016 tilrettelagt årets særlige indsatser i tre hovedkategorier, som hver især og samlet har skullet bidrage til at fremme indfrielse af skolens vision og strategi for 2015 – 18. Herunder er sammenfattet flere væsentlige resultater af disse indsatser.

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

Fokus har 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. Heri indgår fokus på godt arbejdsmiljø, samarbejde og effektive processer, at sikre tidssvarende og attraktive fysiske rammer, at sikre en rettidig og hensigtsmæssig intern kommunikation, samt at styrke VUC Roskildes synlighed som en stærk og fleksibel uddannelsesaktør eksternt.

VUC Roskilde har i løbet af 2016 i en række mødesammenhænge og på sommerseminaret arbejdet med realisering af og opfølgning på den gennemført *Medarbejdertrivselsundersøgelse MTU*, som blev gennemført i 2015. Det er ledelsens indtryk, at bl.a. samtalerne om konkrete fokusområder og succeskriterier i de enkelte enheder mellem medarbejdere og ledere har været frugtbare, ligesom indsatsen for at formulere en række fælles *trivselsmål* for alle ansatte i løbet af efteråret 2016 – igangsat ved sommerseminaret – har været frugtbare.

Med opbakning fra både ledelse og medarbejdere i regi af SU og AMU har VUC Roskilde i det sene efterår 2016 besluttet, at den forestående MTU gennemføres sammen med APV i efteråret 2017 inden for rammerne af metoden kendt under betegnelsen *Professionel Kapital*, som er et nyudviklet koncept i regi af Gymnasieskolernes Lærerforening og med opbakning fra Uddannelses Forbundet. Professionel kapital består af social kapital, human kapital og beslutningskapital. Undersøgelser viser at en arbejdsplads med høj professionel kapital typisk leverer højere kvalitet i kerneydelsen, har højere medarbejdertrivsel- og tilfredshed og højere produktivitet, lavere frafald blandt elever og kursister og lavere sygefravær blandt de ansatte. Afdækning af den professionelle kapital kan udgøre den psykiske del af den lovpligtige APV og erstatte en trivselsundersøgelse (MTU). Dertil kommer, at der vil blive gennemført en fysisk APV i tilgift til denne undersøgelse. De seneste evalueringer fra 80 gymnasier og 9 VUC'er peger på, at Professionel Kapital og arbejdet hermed har betydet større involvering og større trivsel og tilfredshed på skolerne, samt øget samarbejdet mellem medarbejdere og ledelse. Det er vores forhåbning, at dette også vil være tilfældet på VUC Roskilde.

Udover dialoger og særlige indsatser har en supplerende tilgang været udvikling og igangsættelse af en mere gennemsigtig opgavefordeling (portefølje), hvor såvel leder og medarbejder løbende kan fastholde overblikket over ressourceforbrug og aftalte opgaver. Det er ledelsens indtryk, at den enkeltes opgaveportefølje har skabt mere gennemsigthed og tydelighed i lærernes opgavefordeling samt været godt for lærernes oplevelse af arbejdsmiljøet.

Flere af VUC Roskildes store organisationsomlæggende initiativer fra 2014 og 2015, i.e. ny organisationsmodel, ny og udvidet ledelsesstruktur, klare og synlige beslutningsveje, opdaterede personalepolitikker og lønpolitikker, hvor også lønpolitikken for tap-området i 2016 blev opdateret og underskrevet, m.v. synes endvidere stille og roligt at fæstne sig i organisationen og begynde at sætte sig gode og positive spor. Den mere transparente organisation med tydelige strukturer og beslutningsveje har skabt den ønskede effekt og har frisat ressourcerne til forøget fokus på kerne- og faciliteringsopgaverne i organisationen.

Inden for indsatsområdet er der desuden sikret en lang række meget konkrete resultater, hvor eksempler herpå kort listes op herunder:

- Meget stor eksponering af VUC Roskilde og vores tilbud i de lokale og på sociale medier. VUC Roskilde har i snit været synlige i de trykte medier i Roskilde, Køge og Greve mere end 2 gange månedligt med redaktionelle historier. Hertil kommer naturligvis målrettet annoncering.
- Beslutning og næsten færdiggørelse af ny hjemmeside for VUC Roskilde. Siden lanceres 1. februar 2017.
- Konsolidering af Studieservice med flere nye tilbud til kursisterne, herunder løbende kontakt med kursister på holdene, og ansættelse – midlertidigt – af fastholdelsesmedarbejdere, som i "øjnehøjde" er i dialog med kursister i kursistmiljøet og ad denne vej har fokus på trivsel og uddannelse.
- Færdiggørelse af nyt byggeri i Roskilde, som er hjemsted for VUC Roskildes musiske-kreative fag; bl.a. med indretning af helt nye og top-moderne musiklokaler, som i pressen beskrives som blandt de bedste i hovedstads- og sjællandsområdet.
- Indvielse af VUC Roskildes ny attraktive lokaler i Greve på Rådhusolmen 3

- Beslutning om og igangsættelse af opførelse af ny hovedbygning i Roskilde med hovedindgang, studiecenter/mediatek, kantine med stor scene, samt kontorer på øverste etage til rektorat og undervisere.

VUC Roskilde har dog også i efteråret 2016 måttet konstatere, at der har været en større nedgang i aktiviteten på særligt HFe-uddannelsen. Her oplevedes en nedgang i aktivitet i 3. kvartal på godt 10% i forhold til året før. Dette medførte, at ledelsen for at sikre en sund økonomisk udvikling også fremover, måtte skride til gennemførelse af større personalereduktioner med virkning fra august 2017. Reduktionerne opnåedes både via tilbud om frivillig afgang/pensionering af ældre personale og via egentlige afskedigelser. Uanset alvoren heri blev processen håndteret professionelt og med stor værdighed af alle involverede, og der har fra flere medarbejdere og repræsentanter for medarbejderne været udtrykt anerkendelse af ledelsens håndtering af personalereduktionerne. I kraft af den gode proces kan der ved udgangen af året konstateres et godt samarbejde mellem ledelse og medarbejdere.

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

Fokus har 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% (80%), HF2 86% (80%), AVU 76% (75%), FVU, 84% (80%), samt OBU 80% (75%). Indsatsen er samlet set lykkedes rigtigt godt i forhold til de opstillede målsætninger. I særlig grad er udviklingen på HF2 er værd at hæfte sig ved, da fastholdelse på netop denne uddannelse tidligere har været en udfordring. Det bør dog føjes hertil, at den forbedrede fastholdelse på særligt første år af uddannelsen medfører en nedgang i fuldførelsesprocent, som efter ministeriets anvisninger beregnes på basis af startende på andet år i forhold til kursister, der udløser færdiggørelsestaxameter.

Særligt på HF og AVU er der gjort en stor indsats i Studieservice i forhold til studieaktivitet; reglerne er for fremmøde er skærpede ligesom der udvises 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. Indsatsen blev løbet i gang i 2015 og er fortsat i 2016 med gode resultater.

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: fortsatte investeringer i bygninger og studiemiljø, som fremstår fortsat mere veludstyrede i forhold til den faglige undervisning, samt mere imødekomende, lyse og venlige.

I efteråret 2016 gennemførte VUC Roskilde en **elevtrivselsundersøgelse, ETU** blandt alle kursister på vores uddannelser i form af en spørgeskemaundersøgelse. Og resultaterne heraf har været markante og positive i forhold til kursisternes evaluering af VUC Roskilde. Bl.a. kan fremhæves:

Elevtrivslen på VUC Roskilde er øget siden seneste måling i 2014, +4 points, og udgør for institutionen i sin helhed 69 points på en skala fra 0 – 100, hvilket er lig den absolutte top i *Middel til God vurdering*. Landsgennemsnittet for landets VUC'er ligger på 71. Der registreres fremgang eller status quo på alle uddannelser; særligt HF2 med +7 points ligesom særligt Roskilde og Greve er præget af stor fremgang. På Køge er billedet lidt mere varierende. Herunder er indsat nogle tal.

ETU-resultater 2016:

Elevtrivsel				
VUC Roskilde	69 (+4)			
Køge	66 (-3)			
Greve	70 (+5)			
Roskilde	69 (+5)			
2-årige HF	67 (+7)	Roskilde	Greve	Køge
HF E	65 (+4)	66 (+3)	68 (+13)	61 (+1)
AVU	71 (+4)	72 (+10)	70 (-5)	67 (-3)
FVU	76			70 (-6)
OBU	82 (+1)	82 (+1)	81 (+6)	83 (+1)

>80 Særdeles god vurdering
 70-79 God vurdering
 60-69 Middel til god vurdering
 50-59 Dårlig til middel vurdering
 40-49 Dårlig vurdering
 <40 Meget dårlig vurdering

Landsgennemsnit	71
-----------------	----

De 7 indsatsområder som ETU spørgerammen belyser (Organisering, Undervisere, Undervisning, Socialt miljø, fysisk miljø, elevernes egen motivation og udstyr/materialer) viser generelt en meget **positiv udvikling** indenfor indsatsområdet "Undervisere". Indenfor indsatsområderne Organisering og Socialt miljø mener ETU gruppen at der skal foretages en dybere analyse på baggrund af tal der ligger i kategorien "dårlig vurdering".

På basis af seneste ETU i 2014 udarbejdedes en handlingsplan med tilhørende succeskriterier. Selvom målene ikke er blevet helt indfriet, kan der registreres en mærkbar forøgelse af kursisternes tilfredshed på de 5 områder:

- Større tilfredshed i koordineringen af opgaveaflevering: succesmål 65, opnået 61 (+7)
- Arbejdsro i undervisningen: succesmål 70, opnået 64 (+5)
- Brugen af Fronter: succesmål 80, opnået 74 (+5)
- Trivslen på HF2: succesmål 70, opnået 67 (+7)
- Trivsel på HFE: succesmål 70, opnået 65 (+4)

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.

I forhold til øget digitalisering i undervisningen er der bl.a. etableret *IT-Fyrtårne* i alle faggrupper. Sådanne fyrtårne har skullet søge at inspirere fagkolleger til yderligere brug af digitale redskaber og metoder i undervisningen. Alle faggrupper har afviklet mindst ét møde i det seneste år; ganske mange har afviklet flere med dette fokus, og de udpegede fyrtårne står fortsat til rådighed. Ligeledes er der gennemført en række interne *IT-efteruddannelseskurser – kaldet DIT-cirkler* i løbet af året. Evalueringen heraf har været, at underviserne har fundet indhold og form god og relevant.

På tilsvarende vis har VUC Roskilde været centralt involveret i udviklingen af en naturvidenskabelig app til undervisningsbrug på AVU. Både kursister og lærere peger på, at netop denne app har resulteret i større engagement i den daglige undervisning, bedre inddragelse af den enkelte kursist og bedre mulighed for selvstændig læringssituation, aktiverende for den enkelte, bedre mulighed for undersøgelse af dagligdags naturfænomener, understøtter samarbejdssituationer, understøtter kursisternes udvikling af fagsprog.

Som afsluttende eksempel på udvikling af undervisningen ved VUC Roskilde kan fremdrages afprøvning af *Eksemplariske forløb inden for matematik* i form af 4 miniforløb. Forløbene har med succes været afprøvet i en AVU-klasse i Roskilde og er blevet delt med faggruppen, som endnu en mulighed for variation i undervisningen.

Slutteligt kan fra indsatsområderne 16/17 fremhæves, at der arbejdes med: *Pejlemærker for god pædagogik, Innovation og anvendelsesorientering, Digitalisering, Evaluering og Koordinering af afleveringsopgaver*

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.

Aktiviteterne i VUC Erhverv har også i 2016 været voksende, hvilket er i overensstemmelse med de ekstra tilførte ressourcer og de målsætninger, der fremgik af VUC Roskildes indsatser for området. Aktiviteter genereret via VUC Erhverv bidrager dermed synligt til det samlede omfang af årskursister på VUC's ordinære taxameterfinansierede uddannelsestilbud samt fakturerede forløb. VUC Erhverv har i 2016 gennemført et stigende antal virksomhedsbesøg og opsøgende indsats i forhold til andre uddannelsesinstitutioner, jobcentre m.fl., som har øget opmærksomheden på VUC Roskildes uddannelsesretninger.

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 bl.a. samarbejdet med de kommunale jobcentre.

I regi af VUC Erhverv er der i 2016 gennemført flere end 300 FVU screeninger og et større antal ordblindetest afledt heraf.

Midtvejs i 2016 har VUC Erhverv afsluttet det store og årelange samarbejde med Kriminalforsorgen, som har omfattet alle VUC Roskildes uddannelsesretninger med gode resultater for de indsatte.

Der har i 2016 været særligt fokus på vækst og nye målgrupper, og i den sammenhæng har VUC Erhverv etableret et stort anlagt samarbejde med Greve, Solrød og Vallensbæk kommuner om et to-årigt uddannelsesfor-

løb for flygtninge med fokus på tidligere selvforsørgelse og integration i det danske uddannelsessystem. Forløbet Godt i Gang har afsluttet første af fire moduler i 2016 med 24 fuldtidskursister.

VUC Erhverv er samarbejdspartner på uddannelserne KUU og IGU, ligesom VUC fortsat bidrager til at erhvervsskoleelever kan gennemføre deres overgangskrav i uddannelserne.

VUC Erhvervs engagementer spænder fra merituddannelser, projektdeltagelse i samarbejde med andre skoler til samarbejde med virksomheder om uddannelsesplanlægning og særligt tilrettelagte kurser for medarbejderne.

Afsluttende

I forlængelse af ovenstående er det endelig væsentligt at nævne, at VUC Roskilde fortsat ved udgangen af 2016 arbejder med planerne om at gennemføre et byggeri i Campus Køge og flytte aktiviteterne hertil fra senest kursusstart august 2019. VUC Roskilde har i denne forbindelse arbejdet sammen med Erhvervsakademi Sjælland i forhold til at afsøge de nærmere muligheder. Desværre må det ved årets udgang konstateres, at der fortsat er nogen usikkerhed i forhold til muligheden for at erhverve de rette grundstykker til et fælles byggeri. VUC Roskilde og Erhvervsakademi Sjælland er i gensidig forståelse blevet enige om at afsøge mulighederne for hver for sig at bygge i Campus Køge. Der arbejdes her i begyndelsen af 2017 ihærdigt på at nå et gennembrud i bestræbelserne på at realisere denne, sidste del, af VUC Roskildes overordnede bygningsstrategi og sikre attraktive lokaler til vores aktiviteter med central beliggenhed i alle tre byer, hvor vi gennemfører undervisning.

Årets økonomiske resultat

Samlet set har VUC Roskilde fastholdt aktivitetsniveauet fra 2015 i 2016. Dette resultat dækker dog over en række modsatrettede tendenser. Særligt skal det fremhæves, at AVU har fortsat fremgangen, om end i et afdæmpet tempo, mens der har været et fald på HFe. Endvidere har der været en tendens til en samlet vækst i foråret 2016 og et nedgang i aktivitet i efteråret 2016 sammenlignet med tilsvarende perioder året forud.

Fordelt på afdelinger har der været en rigtig flot fremgang i Greve, hvor aktiviteten samlet set er forøget med 34 årskursister svarende til 28%. I Roskilde har der været ca. samme aktivitet som året forud. Og endelig har der desværre været et fald i aktiviteten i Køge på 30 årskursister svarende til – 11,9% tilbagegang.

VUC Roskilde kommer i 2016 ud med et underskud på 0,6 mio.kr., hvilket fuldstændigt flugter med det forudsatte i budgettet. Underskudsgraden svarer til ca. 0,4% af årsomsætningen og har været godkendt af VUC Roskildes bestyrelse. Underskuddet beror på, at taxametrene i 2016 blev væsentligt reducerede givet omprioriteringsbidrag og indførelse af et særlige e-learningstaxameter på både HFe og AVU – var dette ikke indført ville VUC Roskilde fortsat have kunnet præstere et mindre overskud.

VUC Roskildes egenkapital beløb sig ved udgangen af 2015 til 36,7 mio.kr.. Ved udgangen af 2016 er egenkapitalen reduceret til 35,9 mio.kr.

Indtægtsdækket virksomhed: VUC har heller ikke i 2016 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 2007-2016.

VUC Roskilde har i starten af 2017 optaget nyt realkreditlån i LR Kredit og afviklet sit tidligere realkreditlån i Nykredit. Baggrunden herfor har været et forøget finansieringsbehov i forhold til igangværende bygningsudvidelser og -moderniseringer på Læderstræde.

VUC Roskilde modtog ved afslutningen af kalenderåret 2016 et tilbagebetalingskrav fra Undervisningsministeriet i forhold til for meget modtaget statsstøtte. Den for meget udbetalte taxameter skyldes bl.a. forskudsudbetalinger baseret på tidligere taxameterstørrelser, som ikke havde taget højde for reduceret taxameter på e-learning på både HFe og AVU. VUC Roskilde har hensat til mellemværendet og har likviditet til at sikre overførslen til ministeriet.

Årets økonomiske resultat inkl. hoved- og nøgletal

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Hovedtal (t. kr.)					
Resultatopgørelse					
Omsætning	117.138	121.015	111.419	106.017	95.500
Heraf statstilskud	106.801	107.954	98.207	93.019	85.378
Omkostninger	117.895	117.984	108.981	96.855	90.582
Resultat før finansielle poster	-756	3.032	2.438	9.162	4.918
Finansielle poster	145	213	322	-37	-72
Årets resultat	-611	3.244	2.760	9.125	4.846
Balance					
Anlægsaktiver	61.257	44.412	37.236	26.345	24.927
Omsætningsaktiver	51.667	55.501	53.995	63.662	51.775
Balancesum	112.924	99.913	91.231	90.007	76.702
Egenkapital ultimo	35.882	36.720	33.370	31.584	21.917
Langfristede gældsforpligtelser	17.764	18.644	19.218	19.874	20.682
Kortfristede gældsforpligtelser	59.368	44.550	38.643	38.549	34.103
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	16.428	9.042	5.079	11.976	11.770
Investeringsaktivitet	-18.284	-7.959	-12.832	-424	-250
Finansieringsaktivitet	-758	-747	-717	-722	-672
Pengestrøm, netto	-2.613	336	-8.470	10.830	10.849
Samlet likviditet til rådighed	48.283	50.896	50.560	59.030	48.200
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	-0,5	2,7	2,5	8,6	5,1
Likviditetsgrad (%)	87	124,6	139,7	165,1	151,8
Soliditetsgrad (%)	31,8	36,8	36,6	35,1	28,6
Finansieringsgrad (%)	29,9	44,3	54,4	81,2	83,0
Årskursister i alt					
	<u>1.238</u>	<u>1.236</u>	<u>1.101</u>	<u>1.047</u>	<u>971</u>
Undervisningens gennemførsel	152,3	148,7	134,4	110,4	100
Øvrige aktiviteter inkl. ansatte på sociale klausuler	<u>18,7</u>	<u>16,6</u>	<u>17,5</u>	<u>23,6</u>	<u>17,8</u>
Antal årsværk i alt	<u>171,0</u>	<u>165,3</u>	<u>152</u>	<u>134</u>	<u>117,8</u>

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år

VUC Roskilde forventer i det kommende år en noget reduceret aktivitet sammenlignet med 2016, og dette er en ny udvikling i forhold til de senere år med vækst. Samlet budgetteres i 2017 forsigtigt med 1184 taxame-tergivende årskrusister, hvilket udgør et fald på godt 4,4% i forhold til regnskabsresultatet for 2016. I over-slagsårene er VUC Roskildes samlede økonomi fremskrevet på basis af en tilsvarende aktivitet.

Nedgangen i aktivitet forventes nærmest udelukkende at være aktuel på HFe-uddannelsen, hvor der opere-res med en aktivitetsnedgang på ca. 8%. På øvrige uddannelser (HF2, AVU, FVU, OBU og GSK) forventes akti- viteten er være i tilnærmelsesvis samme størrelsesorden som i 2016. En del af baggrunden herfor er, at der både på AVU og HF2 er indført senere tælle dage, hvilket i sig selv forventes at påvirke aktiviteten i nogen grad.

I lyset af den registrerede fordeling af aktivitetsnedgangen i 2016 forventes der at være dalende aktivitet alle tre steder, men dog primært i Køge.

Det er VUC Roskildes forventning, at en række af de initiativer, som iværksættes i 2017 uddannelsesmæssigt og organisatorisk, i sig selv medvirker til at reducere nedgangen i aktiviteten. I fokus herfor er eksperimenter med kortere (halvårs-)forløb på AVU-uddannelsen, fortsat udvidet satsning på e-learning, udvikling af byg- ningsmassen med indvielse af ny hovedbygning i Roskilde ved kursusstart august 2017 og fortsat synliggørel- se af vores øvrige attraktive rammer i særligt Roskilde (eks. nye musiklokaler) og Greve, yderligere fokus på fastholdelse og tidlig vejledningsmæssig indsats o.l. Endvidere er det forventningen, at VUC Roskildes strategi for udrulning af den nye HF2-uddannelse fra august 2017 også vil medvirke positivt til fastholdelse af en fort- sat høj aktivitet.

VUC har i bestræbelserne for at indfri ovenstående forventninger fokuseret sine indsatser i 2016 – 2017 un- der tre overordnede områder, som er præsenteret herunder.

Indsatsområder 2016-17

1. Udvikling af organisationen: med fokus på trivsel, effektive processer, kommunikation og markedsføring
 - I. At videreudvikle et godt arbejdsmiljø – og at ruste lærerne og det teknisk-administrative perso- nale i forhold til VUC Roskildes mangfoldige kursistgrupper, opgaver og samarbejdsflader.
 - II. At sikre godt samarbejde og effektive processer i indsatsen forankret i udvalg, grupper og møder og de administrative processer, som faciliterer kerneopgaverne
 - III. At sikre tidssvarende og attraktive fysiske rammer for udfoldelsen af hverdagen på VUC Roskilde; i forhold til gennemførelse af undervisning og øvrige aktiviteter
 - 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 kursisternes læring, trivsel og gennemførelse af uddannelsen
- iii) At udvikle det gode undervisningsmiljø
- iv) At styrke 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.

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 kursisternes 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 videns dele med nationale og internationale samarbejdspartnere via kompetenceudvikling og netværk

Målrapportering

Fuldførelsesprocent på VUC Roskilde

Uddannelse	2015/2016	2014/2015	2013/2014	2012/2013	2011/2012	2010/2011
HF2	71%	86%	81%	82%	71%	73%

Gennemførelsesprocenten beregnes som:

Antal elever, der har udløst færdiggørelsestakst * 100 %, divideret med tilgang på første tæledag 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	2016	2015	2014	2013	2012
HF2	143	134	136	145	132
HFE	599	638	591	535	485
GSK	8	7	10	16	22
AVU	433	397	312	298	280
FVU	30	36	29	31	26
OBU	26	25	24	22	26
I alt	1.238	1.236	1.101	1.047	971

Aktivitet for driftsoverenskomstparter – OBU

Institution	2016	2015	2014	2013	2012
AOF Greve	2,1	3,0	3,5	5,2	3,9
AOF Roskilde	6,4	6,2	6,9	1,3	6,0
FOF Køge Bugt		0,4	0,4	0,4	0,5
Center for Dansk Integration		0,4	0,3	7,5	6,5
Clavis Sprog & Kompetence Roskilde	0,0	0,4	0,5		
Køge Handelsskole	1,4				

Aktivitet for driftsoverenskomstparter – FVU

Institution	2016	2015	2014	2013	2012
AOF Sjælland Nord	32,7	25,0	20,8	37,4	17,2
Center for Dansk Integration		7,0	7,3		
Clavis Sprog & Kompetence Roskilde	53,0	47,5	41,1	41,4	37,0
Køge Handelsskole	19,5				

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2016 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt,
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og
- indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget

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

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

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
- Aktiviteter med særlige tilskud

- Administrative fællesskaber, værtsinstitution

De indirekte lærerløns omkostninger, 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. Fordelingsnøglen er: Årskursister

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 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. eksklusive 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 som periodiseret anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen. Øvrige finansielle anlægsaktiver måles til kostpris. Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser der er uvisse med hensyn til størrelse og tidspunkt for afvikling og indtrådt i regnskabsåret. Dette kunne f.eks. være omkostninger i forbindelse med en igangværende retssag eller fratrædelsesomkostninger i forbindelse med en omstrukturering. Forpligtelserne indregnes til kapitalværdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

For 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.

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

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.

Et realiseret tab/en realiseret gevinst ved indfrielse af et finansielt instrument omkostningsføres/indtægtsføres i resultatopgørelsen, men kan eventuelt amortiseres over det nye låns løbetid, hvis der er tale om en reel låneomlægning af sammenlignelige lån.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 1. januar – 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Statstilskud	1	106.800.727	107.954
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	10.337.678	13.061
Omsætning i alt		117.138.405	121.015
Undervisningens gennemførelse	3	93.554.507	92.128
Markedsføring	4	1.489.428	1.275
Ledelse og administration	5	7.322.339	7.759
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	1.093.582	1.098
Bygningsdrift	7	14.125.147	14.885
Aktiviteter med særlige tilskud	8	309.839	839
Omkostninger i alt		117.894.842	117.983
Resultat før finansielle poster		-756.437	3.032
Finansielle indtægter	9	292.901	377
Finansielle omkostninger	10	-147.924	-164
Finansielle poster i alt		144.977	213
Årets resultat		-611.460	3.244

Balance pr. 31.12.2016

Aktiver:	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Grunde og bygninger	11	48.205.792	35.660
Udstyr og inventar	11	439.916	479
Forudbetalte og uafsluttede anlægsaktiver		10.483.267	5.943
Materielle anlægsaktiver i alt		59.128.975	42.082
Deposita		1.331.556	1.307
Finansielle instrumenter		796.795	1.023
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.128.351	2.330
Anlægsaktiver i alt		61.257.326	44.412
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.446.688	3.268
Andre tilgodehavender		90.274	785
Periodeafgrænsningsposter		846.567	552
Tilgodehavender i alt		3.383.529	4.605
Likvide beholdninger		48.283.200	50.896
Omsætningsaktiver i alt		51.666.730	55.501
Aktiver i alt		112.924.056	99.913

Balance pr. 31.12.2016

Passiver:	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Egenkapital pr. 01.01.2007 i henhold til åbningsbalance		-9.266.785	-9.267
Egenkapital i øvrigt	12	<u>45.148.500</u>	<u>45.987</u>
Egenkapital i alt		<u>35.881.715</u>	<u>36.720</u>
Realkreditgæld	13	<u>17.674.465</u>	<u>18.644</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>17.674.465</u>	<u>18.644</u>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		778.880	568
Skyldig løn		1.717.919	1.267
Feriepengeforpligtelse		12.902.901	12.453
Mellemregning med Undervisningsministeriet		19.499.943	3.388
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.391.559	6.037
Anden gæld		5.337.112	5.887
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.739.562</u>	<u>14.950</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>59.367.876</u>	<u>44.549</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>77.042.341</u>	<u>63.193</u>
Passiver i alt		<u>112.924.056</u>	<u>99.913</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Andre forpligtelser	15		

Pengestrømsopgørelse for 2016

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Årets resultat	-611.460	3.244
Regulering vedrørende ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	1.211.763	888
Ændring i tilgodehavender	1.221.243	-1.170
Ændring i kortfristede gæld	<u>14.606.919</u>	<u>6.079</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>16.428.465</u>	<u>9.041</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-18.258.808	-7.639
Ændring i finansielle anlægsaktiver	<u>-24.758</u>	<u>-320</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-18.283.566</u>	<u>-7.959</u>
Ændring i realkreditgæld	<u>-758.145</u>	<u>-747</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-758.145</u>	<u>-747</u>
Ændring i likvider	<u>-2.613.246</u>	<u>336</u>
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 01.01.2016	<u>50.896.446</u>	<u>50.560</u>
Likvider inkl. finansielle omsætningsaktiver 31.12.2016	<u>48.283.200</u>	<u>50.896</u>

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	78.852.866	82.174
Fællesudgiftstaxameter	17.091.759	15.888
Bygningstaxameter	10.776.513	10.719
Øvrige driftsindtægter	513.859	103
Særlige tilskud	-434.269	-930
I alt	<u>106.800.728</u>	<u>107.954</u>
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	5.062.025	7.509
Anden ekstern rekvirentbetaling	206.538	114
Administrativt lønfællesskab LPKS	1.093.580	1.098
Andre indtægter	3.975.535	4.341
I alt	<u>10.337.678</u>	<u>13.062</u>
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	82.298.393	80.221
Afskrivninger	7.805	11
Øvrige omkostninger vedrørende undervisningens gennemførelse	11.248.309	11.896
I alt	<u>93.554.507</u>	<u>92.128</u>
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	482.886	407
Øvrige omkostninger vedrørende markedsføring	1.006.543	868
I alt	<u>1.489.429</u>	<u>1.275</u>
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.585.189	5.540
Afskrivninger	10.787	30
Øvrige omkostninger vedrørende ledelse og administration	1.726.363	2.188
I alt	<u>7.322.339</u>	<u>7.758</u>

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
6. Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhængige omkostninger	930.004	924
Øvrige omkostninger vedrørende ledelse og administration	<u>163.578</u>	<u>174</u>
I alt	<u>1.093.582</u>	<u>1.098</u>
7. Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.386.728	1.436
Afskrivninger	1.193.171	847
Øvrige omkostninger vedrørende bygningsdrift	<u>11.545.248</u>	<u>12.602</u>
I alt	<u>14.125.147</u>	<u>14.885</u>
8. Aktiviteter med særlige tilskud		
Øvrige omkostninger vedrørende særlige tilskud	<u>309.839</u>	<u>839</u>
I alt	<u>309.839</u>	<u>839</u>
9. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>292.901</u>	<u>377</u>
I alt	<u>292.901</u>	<u>377</u>
10. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter og andre finansielle omkostninger	<u>147.924</u>	<u>164</u>
I alt	<u>147.924</u>	<u>164</u>

Noter

	<u>I alt kr.</u>	<u>Grunde og bygninger kr.</u>	<u>Udstyr og inventar kr.</u>
11. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.2016	42.534.468	41.642.236	892.232
Tilgang i årets løb	<u>13.718.187</u>	<u>13.629.518</u>	<u>88.669</u>
Kostpris 31.12.2016	<u>56.252.655</u>	<u>55.271.754</u>	<u>980.901</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger			
01.01.2016	6.395.183	5.981.560	413.624
Årets af- og nedskrivninger	<u>1.211.763</u>	<u>1.084.403</u>	<u>127.360</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	<u>7.606.946</u>	<u>7.065.962</u>	<u>540.984</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	<u>48.645.709</u>	<u>48.205.792</u>	<u>439.917</u>
Kontantvurdering af grunde og bygninger Pr. 31.12.2016, Roskilde og Køge	<u>35.190.900</u>		

	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
12. Egenkapital i øvrigt		
Saldo 01.01.2016	45.986.571	42.637
Årets resultat	-611.460	3.244
Dagsværdiregulering af finansielle sikringsinstrumenter	<u>-226.611</u>	<u>105</u>
Saldo pr. 31. december 2016	<u>45.148.500</u>	<u>45.986</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>778.880</u>	<u>17.674.465</u>	<u>18.453.345</u>	<u>18.453.345</u>
Realkreditlån i alt 31.12.2016	<u>778.880</u>	<u>17.674.465</u>	<u>18.453.345</u>	<u>18.453.345</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>
Efter mere end 5 år forfalder		<u>18.843.565</u>		

Noter

	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12.2016	<u>48.205.792</u>	<u>35.661</u>
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12.2016	<u>18.453.345</u>	<u>19.211</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. 31.12.2016 heraf udgør 796.795,00 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. 31.12.2016 udgør 7.312.601,09 kr.

Særlige specifikationer

	2016 kr.	2015 t.kr.
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	8.624.151	10.153
Personaleomkostninger		
Lønninger mv.	78.023.578	76.379
Pensionsbidrag	12.659.621	12.148
	90.683.199	88.527
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	171,0	165,4
Andel i procent, ansatte på sociale vilkår	2,51%	2,21%
Honorar til revisor		
Honorar for revision og indberetninger	163.200	160
Andre ydelser	27.800	56
	191.000	216

Indtægtsdækket virksomhed - IDV

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	I alt t.kr.*
Indtægter	0	0	0	53	53
Direkte omkostninger vedrørende IDV	0	0	0	-25	-25
Indirekte omkostninger vedrørende IDV	0	0	0	-4	-4
Resultat	0	0	0	24	24
Akkumuleret resultat (egenkapital)	300	300	300	300	300

Ved fordelingen af indirekte omkostninger er anvendt følgende fordelingsnøgle:

Årskursister

Særlige specifikationer

Administrative fællesskaber

Løn og personaleservicefællesskabet København Sjælland mellem

VUC Roskilde

VUC Vestsjælland Syd

HF & VUC Nordsjælland

VUF

Det er påset, at årsrapporten for 2015 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

Der henvises til bilag 1 punkt 7 bekendtgørelse om administrative fællesskaber og afsnit 4.6 "Vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statsfinansierede selvejende institutioner under Undervisningsministeriet".