

Årsrapport

1. januar – 31. december 2019



Hf og VUC Roskilde

Læderstræde 4

4000 Roskilde

Institutionsnummer 265 249



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om Institutionen:	2
Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal.	8
Præsentation af institutionen	8
Årets faglige resultater	14
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	21
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	24
Usikkerhed ved indregning og måling	24
Usædvanlige forhold	24
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	24
Forventninger til det kommende år	25
Målrapportering	26
Regnskab	28
Anvendt regnskabspraksis	28
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december 2019	34
Balance pr. 31.12.2019	35
Pengestrømsopgørelse for 2019	37
Noter	39
Særlige specifikationer	44

Generelle oplysninger om Institutionen:

Navn mv.

Hf og 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. – 31.12.2019

Bestyrelse

Steffen Lund, formand
Bjarne Andersen, Køge Kommune
Lars Tonø, Komm. Best. Roskilde-Køge-Greve
Sami Stephan Boutaiba, UCSJ
Ulla Skaarup, Erhvervsakademi Sjælland
Peter Friis, medarbejderrepræsentant GL
Keith Anthony Grundy, medarbejderrepræsentant UF og TAP
Aruna T. Rønnekamp Holst, Kursistrådet

Daglig ledelse

Dorthe Jensen Lundqvist, rektor

Institutionens formål

I henhold til vedtægternes § 3, stk. 1, er det Hf og 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. Hf og VUC Roskilde kan endvidere i overensstemmelse med institutionens udbudsgodkendelser og lovgivning udbyde gymnasiale uddannelser.

Bankforbindelse

Danske Bank SKB, Spar Nord samt LR Kredit

Revision

Lars Hillebrand
Deloitte Weidekampsgade 6, 2300 København S, Telefon: 36102030
E-mail: lhillebrand@deloitte.dk

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Hf og VUC Roskilde.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

Roskilde, den 23. marts 2020

Daglig ledelse

Dorthe Jensen Lundqvist
rektor

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

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet den 23. marts 2020.

Bestyrelse

Steffen Lund
formand

Bjarne Andersen

Lars Tonø

Sami Stephan Boutaiba

Ulla Skaarup

Peter Friis

Keith Anthony Grundy

Aruna T. Rønnekamp Holst

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Hf og VUC Roskilde

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for institutionen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2019, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er 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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med 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 standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den 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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

København, den 23. marts 2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

Lars Hillebrand
statsautoriseret revisor
mne26712

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal.

Præsentation af institutionen

Mission

Hf og VUC Roskilde bidrager til at sikre et højt kompetence- og uddannelsesniveau i sit optageområde ved at tilbyde og gennemføre kompetencegivende og alment dannende uddannelsesforløb, som er fleksibelt opbygget og målrettet den enkelte – uanset den enkeltes faglige forudsætninger og mål.

Vision

Hf og VUC Roskilde er springbræt til nye muligheder

Vores vision er

At sikre at unge og voksne borgere, der ikke har en almen grunduddannelse, grundlæggende almene kvalifikationer eller en almen studieforberevende ungdomsuddannelse, kommer ind og tager den uddannelse, de har behov for

- For at komme videre i uddannelse eller beskæftigelse - For at styrke deres kompetencer i nuværende job - For at virksomheder løbende kan sikre, at deres medarbejdere har de rette almene kompetencer

Værdier

Hf og VUC Roskilde lægger vægt på følgende fem værdier:

Mangfoldighed:

Vi ser mangfoldighed i kursisternes og medarbejdernes faglige, sociale og kulturelle baggrund som en styrke

Ligeværdighed:

Vi møder fleksibelt både voksne og unge som ligeværdige voksne med et voksenpædagogisk udgangspunkt for at lære og være

Gensidig respekt:

Vi fremmer samarbejde og udvikling ved i vores tilgang og handlen at basere os på gensidig respekt

Engagement:

Vi fremmer engagement og motivation og skaber nærvær, energi og mening – gennem inddragelse og medejerskab

Udvikling:

Vi prioriterer faglig, pædagogisk og personlig udvikling, da det sætter kursister, medarbejdere og Hf og VUC Roskilde som organisation i stand til at møde udfordringer i en globaliseret verden

Hf og VUC Roskildes strategiske fokus

Hf og VUC Roskilde – en stærk og fleksibel uddannelsesaktør

Den lighed, udvikling og vækst, som kendetegner vores samfund, bygger på lige adgang til uddannelse. VUC spiller en afgørende rolle for at skabe mobilitet og sammenhængskraft, og for at uddannelse og kompetenceudvikling er en mulighed for alle. Uanset hvem du er, og hvor du bor.

Hf og VUC Roskilde er vejen til uddannelse, beskæftigelse og fastholdelse på arbejdsmarkedet ved at tilbyde almen kompetencegivende uddannelse og kursusforløb til den enkelte. Uanset fagligt niveau, alder, drømme og ambitioner. Hf og VUC er det kompetencegivende center for uddannelse, der er målrettet unge, der er klar til at blive mødt som voksne, og voksne, som har behov for et kompetenceløft, der dækkes af AVU, Hf, OBU og FVU eller en kombination heraf.

Hf og VUC Roskilde kendes på sin unikke voksenpædagogik, der fleksibelt møder både voksne og unge som ligeværdige voksne. Vi opleves således som et uddannelsessted med ligeværdige og respektfulde samværformer i et voksenpædagogisk miljø, der tager udgangspunkt i kursistens livssituation og medtænker kursistens livserfaringer i uddannelsens tilrettelæggelse. Det omfatter også, at kursisten stiller egen viden og erfaringer til rådighed for de øvrige kursister og den enkelte forholder sig til sine medkursister på en åben og anerkendende måde – med respekt for de andre kursisters viden og erfaringer.

Vi er ambitiøse teknologisk. På Hf og VUC Roskilde kan alle derfor altid uddanne sig.

På Hf og VUC Roskilde møder man IT-understøttet og IT-medieret undervisning der både sikrer et tidssvarende, fleksibelt og optimalt læringsmiljø og som sammen med et løbende fokus i undervisningen på kursisternes digitale dannelse, løfter kursisternes evne til at indgå i samfundet som digitale borgere.

Hf og VUC Roskilde er en integreret del af det lokale og regionale samfund. Vi er den konkrete mulighed, rigtig mange mennesker benytter sig af for at blive klar til en uddannelse eller et job. Hf og VUC er også tilbudt til dem, som er i job, og til arbejdspladsen, hvor medarbejdere har brug for uddannelse. Endelig er Hf og VUC Roskilde også til for mennesker, som ellers ikke ville vælge en uddannelse.

Vi kommer vores kursister i møde med en smidig måde at dække deres læringsbehov på – en tilgang, der sikrer forløb, der er individuelt tilpassede. Det åbner mulighed for, at man som voksen både kan tage den ungdomsuddannelse, man ikke fik taget som helt ung og efter behov fortsætte med videre uddannelse – eller fastholde sit arbejde eller foretage et uddannelses- eller arbejdsmæssigt skifte.

Vi holder os for øje, at mange af de unge og voksne, der vælger os er mønsterbrydere og andre, der vil gå nye veje og deres egne veje. Vores opgave er målrettet og på en fleksibel måde at supplere med kompetencer, hvor de mangler – og løbende at kunne udvikle og opdatere kompetencerne, hvor det er behovet.

Derfor gør Hf og VUC Roskilde en markant forskel for samfundet – og for den enkelte.

Målgrupper

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

- Unge og voksne der har behov for at opkvalificere sig via en formel uddannelse, således at de kan komme videre i deres liv
- Unge og voksne der vælger at udnytte chancen for livslang læring
- Unge og voksne der vælger at blive mødt som voksne på deres uddannelse
- Unge og voksne der kommer fra 97 postnumre og lige så mangfoldige

Det betyder konkret, at de unge og voksne, der ikke har en grunduddannelse - 9. eller 10. classes uddannelse – kan komme ind og tage en almen voksenuddannelse, hvor de gennemfører - 9. eller 10. classes uddannelse - som kan ajourføre deres kompetencer i fht. nuværende job, bringe dem videre i en gymnasial ungdomsuddannelse eller en erhvervsuddannelse for at sikre, at de kan få beskæftigelse eller komme ind på arbejdsmarkedet siden hen.

Det betyder også, at unge og voksne, der allerede har en grunduddannelse, men som gerne vil ajourføre deres kompetencer i fht. nuværende job, videre til en videregående uddannelse, kan komme ind og få en gymnasial ungdomsuddannelse via hf, så de har mulighed for at læse videre på korte, mellemlange eller lange videregående uddannelser eller komme direkte videre i beskæftigelse.

Vi arbejder også med målgruppen af erhvervsvirksomheder og andre typer af organisationer, der ønsker at sikre, at deres medarbejdere får den uddannelse de har behov for, for at styrke dem i deres nuværende job.

Det betyder konkret, at de unge og voksne, der arbejder i virksomheden eller er tilknyttet organisationen via målrettede tilbud til virksomhederne/organisationerne får skræddersyede uddannelses tilbud for så vidt angår indhold, tilrettelæggelse og praktisk gennemførelse. Dette kan fx ske ude på virksomheden.

De 3 strategiske fokusområder, som strategien grupperes efter, er:

1. Uddannelsesprofil, kursister og læring
2. Organisation, ledelse og medarbejdere
3. Partnerskaber og strategiske alliancer

Uddannelsesprofil

Vi vil være kendt for vores fleksible og tilpassede uddannelses tilbud, vores faglighed og vores evne og vilje til at skabe målrettede læringsprocesser i rummelige læringsfællesskaber, der imødekommer kursisternes, arbejdsmarkedets og samfundets behov.

Strategisk fokus for uddannelserne, undervisningen og informationen eksternt om disse

- Hf og VUC Roskilde sætter en høj faglig standard og arbejder på, at nytænkning, innovation og anvendelsesorientering er integrerede dele af pædagogikken samt indtænker digitalisering og internationalisering i uddannelserne, hvor det er relevant. Den pædagogiske og den digitale strategi udfoldes i undervisningen.
- Hf og VUC Roskilde øger og målretter vores kommunikationsindsats og synliggør mulighederne og vejene imellem de enkelte uddannelses tilbud. Vi arbejder for at skabe synlighed i lokalområderne i hele dækningsområdet – dels gennem en proaktiv tilgang til pressen og dels gennem øget anvendelse af hjemmeside og sociale medier. Hf og VUC Roskildes hjemmeside udvikles og opdateres løbende, således at den både i form og indhold henvender sig til skolens forskellige kursistsegmenter.

Læring

Vi vil gennem vores læringsaktiviteter gøre kursisterne i stand til at sætte (nye) mål for uddannelse, beskæftigelse og personlig udvikling.

Hf og VUC Roskildes rolle er at bidrage til den samlede lærings- og uddannelseskæde, som giver kursisterne kundskaber og færdigheder, der;

- forbereder til fortsat uddannelse og/eller arbejde,
- giver lyst til at lære mere,
- styrker relationelle og personlige færdigheder og fremmer den enkelte kursists alsidige udvikling.

Organisation

Vi udvikler vores organisation, således at Hf og 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.

Vi vil være en attraktiv arbejdsplads - med et godt arbejdsmiljø -, hvor den enkelte medarbejder trives og anerkendes for sine kompetencer og hvor alle medarbejdere har lyst til at føre Hf og VUC Roskildes værdier og strategiske målsætninger ud i hverdagen – sammen med kursister, kolleger og ledelse.

- Vi udvikler vores strategiske mål og indsatser i samarbejde med bestyrelsen og med inddragelse af medarbejderne i relevante samarbejdsfora – og udruller de strategiske mål og indsatser i samarbejde med medarbejderne.
- Vi udvikler relevant og effektiv samarbejds-, møde- og udvalgsstruktur, således at vi kan sikre sammenhængskraft og ”den røde tråd” i vores strategiske fokus og aktiviteter.

- Vi anvender teamorganisering som det bærende princip på tværs af Hf og VUC Roskilde. Hovedformålet med teamorganiseringen er at skabe de bedste betingelser for videndeling og innovation.
- Vi arbejder systematisk med kvalitet i opgaveløsningen, herunder opfølgning på kursisttilfredshedsundersøgelser, eksamensresultater og resultater for gennemførelse, ressourcer, prøvefrekvens, overgang til videregående uddannelse eller beskæftigelse samt medarbejdertilfredshedsmålinger – for derigennem at udvikle og forbedre vores skole.
- Vi højner sammen den interne kommunikationsgrad – både i forhold til de interne, administrative processer og blandt lærerne og i undervisningen.
- Vi synliggør arbejds- og kompetencefordelingen i organisationen.
- Ledelsen udarbejder organisationsoversigter samt funktionsbeskrivelser, som kommunikeres ud til alle medarbejdere, således at det er klart, hvilke ledere der har hvilke ansvars- og funktionsområder, herunder budgetansvar, og hvilke samarbejdsfora og medarbejdergrupper, der involveres i hvilke opgaver.

Medarbejdere

Medarbejderne er en afgørende faktor for at det lykkes for Hf og VUC Roskilde at skabe den fornødne uddannelse og opkvalificering af kursisterne. Vi er båret af dygtige og dedikerede medarbejdere, både i undervisningen, vejledningen og i den tekniske og administrative facilitering af undervisningen. Dette vil vi fastholde – og udvikle.

Det er derfor essentielt, at medarbejderne er med til at bære skolens mål, strategier og værdigrundlag igennem.

Vi ønsker, at alle medarbejdere er fagligt dygtige, udfordrer sig selv fagligt og kollegialt og aktivt deler relevant viden med hinanden inden for og på tværs af faggrupper. Og vi ønsker, at alle lærere har lyst og plads til at udvikle og eksperimentere med det pædagogiske og didaktiske rum.

- Vi har fokus på, at der sker en opdatering af faglig viden. Vi er forandringsparate og sikrer dermed kvalitet i opgaveløsningen på vores skole, både nu og i fremtiden.
- Vi sikrer, at de pædagogisk-didaktiske læringskompetencer løbende styrkes hos den enkelte lærer og i teamet. Der vil især blive fokuseret på kompetencer til at sikre målrettede og differentierede læringsprocesser, formativ evaluering og digitale kompetencer.
- Vi har fokus på strategisk kompetenceudvikling – relateret til HF og VUC Roskildes strategiske mål og indsatser

Vi arbejder videre med koncept for kollegial sparring og supervision, feedback og evaluering inden for forskellige områder, herunder f.eks.:

- Udarbejdelse af kompetencestrategi for medarbejderne, både lærere og administrativt ansatte.

- Kollegial supervision (feed-back og evaluering). ○ Inddragelse af IT i undervisningen – og digital deling af undervisningsmaterialer. ○ To-lærer ordning (fx v formativ evaluering).
- Vi lærer af og videndeler med andre og vi vil derfor indgå i netværk med lokale, regionale, nationale og internationale samarbejdspartnere.

Partnerskab og strategiske alliancer

Hf og VUC Roskilde indgår i samspil med andre aktører indenfor 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.

Vi vil indgå i strategiske alliancer og partnerskaber med uddannelsesinstitutioner, der kan være relevante at samarbejde med for at sikre fornøden opkvalificering og uddannelse med henblik på fremtidens uddannelses- og arbejdsmarked.

Hf og VUC Roskilde har en synlig profil i forhold til lokale samarbejdsrelationer, og vi arbejder bevidst med at blive opfattet som en udadvendt uddannelsesinstitution, der målbevidst vil arbejde for at spille en vigtig rolle for de lokalsamfund som vores hf og VUC dækker.

Årets faglige resultater

Hf og 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 2019 har været der været et markant fald i antallet af årskursister sammenlignet med forrige år. I første og andet kvartal var aktiviteten på samme niveau som året før. På grund af overdragelse til de nye FGU institutioner fra august 2019, var der et markant fald i tredje og fjerde kvartal sammenlignet med året før.

Samlet set udgjorde aktiviteten i 2019 i alt 422 årskursister, hvilket er et fald på ca. 20 % sammenlignet med året før.

På HF-enkeltfag 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 forberedende forløb 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. Endvidere tilbydes forberedende forløb til EUX.

Endelig udbydes hf-enkeltfag fortsat i et øget omfang som e-learning. Der udbydes aktuelt 13 hf-fag på forskellige niveauer (dansk, engelsk, filosofi, historie, matematik, psykologi, samfundsfag, religion, tysk, geografi, kemi, fysik og biologi).

På HF-enkeltfagsuddannelsen oplevede vi i 2019 et fald i aktiviteten, ligesom det var tilfældet i de to forgående år. En del af forklaringen er ganske enkelt, at der er stagnation i populationen indenfor den målgruppe, der traditionelt søger hf-enkeltfagsuddannelsen. En anden forklaring kan være den øgede beskæftigelse, hvor mange vælger at tage et job fremfor en uddannelse. Derudover er der fortsat politisk fokus på, at flere skal på erhvervsuddannelser eller tage en eux i stedet for at tage almen studentereksamen samtidig med, at hf om udgangspunkt – med gymnasireformen af 2016 – sigter mod korte og mellemlange videregående uddannelser og ikke som tidligere alle videregående uddannelser. Disse to parametre kan også have haft en indflydelse på Hf og VUC Roskildes faldende søgning til hf.

Samlet set udgjorde aktiviteten i 2019 466 årskursister, hvilket er et fald på næsten 10 % sammenlignet med året før.

2-årig hf

Udover hf-enkeltfag udbyder Hf og VUC Roskilde en 2-årig HF-uddannelse i Roskilde med tre klasser på hver årgang.

Den 2-årige hf-uddannelse har i 2019 haft et fald på ca. 7% sammenlignet med året før. Det er samme forklaring som under hf-enkeltfag om end faldet ikke har samme omfang.

Samlet set udgjorde aktiviteten i 2019 132 årskursister, hvilket er ti årskursister færre end resultatet i 2018.

På GSK har Hf og VUC Roskilde i 2019 gennemført 1 matematikhold og 1 kemihold som koncentrerede GSK-forløb hen over sommeren. Aktiviteten på GSK er i 2019 stort set på samme niveau som i 2018. Dette skyldes, at GSK-kursisterne nu skal bestå deres eksaminer for at udløse taxameter. Tidligere blev der udløst taxameter blot ved fremmøde. Det er ledelsens vurdering, at GSK-aktiviteten udgør en rigtig god branding af Hf og VUC Roskilde uanset det beskedne omfang af denne.

På FVU har Hf og VUC Roskilde i 2019 oplevet et mindre fald. Niveauet var i 2017 kortvarigt steget med næsten 50%, men er i 2019 på samme niveau som 2016 og 2018. Stigningen i 2017 skyldtes først og fremmest et succesfuldt flygtningeforløb, som ikke er blevet videreført i 2018, hvorfor 2016 og 2018 må anses som et "normalt" niveau for FVU aktiviteten. FVU-aktiviteten udgjorde i 2019 26 årskursister, hvilket er ca. 12 % mindre end det opnåede resultat i 2018.

På OBU har Hf og VUC Roskilde i 2019 haft en stigning på 2 årskursister i forhold til aktivitetsniveauet fra 2018. Den gode udvikling, der kunne spores allerede i 2018 er fortsat i 2019, hvor flere kursister har haft en progressiv udvikling og kunne i 2019 afslutte forløbet hos Hf og VUC Roskilde. Der har siden 2014 været en særlig 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 blev udvidet med 10. klasse i august 2015, og senest er udvidelsen også kommet til at omfatte HF-enkeltfagsforløb fra kursusåret 2017-18. Dette har haft en positiv effekt på OBU området.

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

Aktiviteten i 2019 har udgjort 32 årskursister imod 30 årskursister i 2018.

Hf og VUC Roskilde vandt i 2019 udbud om SPS til korte, mellemlange og lange videregående uddannelser. I udbudsmaterialet var der en forventning om en årlig omsætning på 1,3 mio. kr. Efter opstart i august 2019 og året ud har omsætningen været ca. 1.1 mio. kr. på 5 måneder. Dette er mere end 100% af den forventede aktivitet.

Strategi og resultat af årets særlige indsatser

Hf og VUC Roskilde har i 2019 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 – 19. Herunder er sammenfattet flere væsentlige resultater af disse indsatser.

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

Målet har været at udvikle organisationen, således at Hf og 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.

De overordnede succeskriterier har været at sikre:

- udvikling af vores uddannelser og tilbud
- et godt samarbejde og effektive processer i indsatsen forankret i udvalg, grupper og møder samt de administrative processer, som faciliterer kerneopgaverne.
- tidssvarende og attraktive fysiske rammer for udfoldelsen af hverdagen på VUC Roskilde; i forhold til gennemførelse af undervisning og øvrige aktiviteter.

Samt sikre og synliggøre vores position som stærk og fleksibel uddannelsesaktør gennem målrettet markedsføring og ekstern kommunikation, hvilket omfatter en proaktiv tilgang til pressen.

Indsatsområdet er opdelt i seks hovedtemaer:

1. Kultur og samarbejde
2. Markedsføring og Kommunikation
3. På vej mod Campus Køge
4. Styrkede og målrettede uddannelses tilbud
5. Ny Forberedende Grunduddannelse (FGU)
6. Digitalisering

Under temaet "Kultur og samarbejde" har Hf og VUC Roskilde arbejdet videre med medarbejdernes arbejdsmiljø og den professionelle kapital. Der er indenfor alle områder udpeget fokusområder til forbedring – og på den baggrund udarbejdet handleplaner med konkrete mål og aktiviteter.

Der er nedsat arbejdsgrupper indenfor hvert område, bestående af lederen for området og 2-3 medarbejdere. Arbejdsgruppen har ansvaret for opfølgning på de udpegede mål og succeskriterier ved afslutningen af skoleåret 2018-2019.

Der er evalueret inden for alle områder ved afslutningen af skoleåret. Der er sket forbedringer inden for en række områder, dog ikke alle.

Under temaet "Markedsføring og kommunikation" er der sikret en lang række konkrete resultater, hvor eksempler herpå er:

- Annoncer på de sociale medier hver måned, samt historier, begivenheder og billeder hver uge.
- Samarbejde med VUC'erne på Sjælland om fælles kampagner og biografilm.
- Analyser i forbindelse med bygningsstrategi om Campus Køge.
- Målrettet markedsføring til forskellige målgrupper og igennem forskellige platforme. Fokus på temaerne fleksibilitet, fællesskab og jobmuligheder.
- Besøg til jobcentre, kommuner og virksomheder med informationsmaterialer om Hf og VUC Roskildes tilbud.

Under temaet "På vej mod Campus Køge", har der i 2019 været gennemført interne aktiviteter i form af introuge og temadage, hvor der har været fokus på sprog, læsning og læring for at styrke studiemiljøet. Af eksterne aktiviteter, har der været åbent hus, hvor fokus har været at skabe øget opmærksomhed og kendskab til Køgeafdelingens uddannelser med henblik på at trække flere kursister til Hf og VUC Roskilde.

Under temaet "Styrkede og målrettede uddannelsestilbud" har der været en proces, hvor hf, AVU og OBU har været gentænkt internt og eksternt for at kunne tiltrække nye kursister og fastholde de tilmeldte igennem større individualisering og målretning.

Under temaet "Ny forberedende Grunduddannelse (FGU) har processen fulgt den samlede plan udstukket af Styrelsen for Uddannelse og Kvalitet.

Hf og VUC Roskilde har i 2019 overdraget likviditet til FGU institutionerne svarende til den nettoformue der er opgjort i åbningsbalancerne. I foråret har der været et udviklingsforløb for såvel dem der skulle overdrages til FGU institutionerne, som dem der fortsat skulle være på Hf og VUC Roskilde. Den 1. august 2019 har HF og VUC Roskilde overdraget 19 personer til de nye FGU institutioner.

Derudover har Hf og VUC Roskilde håndteret lønfunktion og bogholderi for FGU institutionerne i en interim periode fra januar – august 2019.

Under temaet "Digitalisering" har fokus fortsat været at understøtte de administrative arbejdsgange igennem digitale løsninger. På nogle områder er arbejdet afsluttet og andre områder er udskudt. Temaet fortsætter i den nye strategi for 2019 – 2023.

Fastholdelse – nytænkning af undervisningens tilrettelæggelse og studiemiljø

Målet har været at udvikle den gode undervisning ved fortsætte arbejdet med sprog, læsning og læring. Derudover er der fokus på nytænkning af undervisningens tilrettelæggelse og udvikling af det gode arbejdsmiljø igennem sammenhæng mellem trivsel og læring, samt at bibringe kursisterne et fokus på deres fremtidsplaner igennem karrierevejledning og derigennem opnå bedre fastholdelse.

Indsatsområdet er opdelt i to hovedtemaer:

1. Sprog, læsning og læring
2. Trivsel og fastholdelse

Begge hovedtemaer er evalueret i sommeren 2019. Succeskriterierne for temaet ”Sprog, læsning og læring” er fuldt ud indfriet, hvor succeskriterierne for temaet ”Trivsel og fastholdelse” er delvist opnået.

Fokus har været sammenhængen mellem trivsel og læring, studieservice for at understøtte kursisters læring, trivsel og gennemførelse af uddannelsen, udvikling af det gode undervisningsmiljø, samt styrkelse af kursisters interesse for og lyst til at være aktivt studerende på Hf og 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 Ordinær 80% (80%), HFE E-learning 67% (65%) HF2 91% (90%), AVU 91% (85%), FVU 85% (75%), samt OBU 82% (85%). Indsatsen er samlet set lykkedes rigtigt godt i forhold til de opstillede målsætninger.

Fastholdelsesindsatsen kommer blandt andet til udtryk ved, at vi i foråret 2017 har ansat fastholdelsesmedarbejdere på alle tre afdelinger. Evalueringen af ordningen har været, at fastholdelsesmedarbejderne opleves som: synlige, nemme at få fat i, opsøgende, proaktive, medvirkende til at skabe trivsel samt effektive i forbindelse med nedtrapning af konflikter. Derudover har de haft en opgave med at sætte hold i gang ved sygdom og deraf følgende aflysninger, således at vi sikrer, at kursisterne møder frem og arbejder med det faglige stof. Initiativet er fortsat i 2019 på Roskildeafdelingen.

Særligt på hf og AVU er der gjort en stor indsats i Studieservice i forhold til studieaktivitet. Reglerne 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 siden 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 kursisters 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 imødekommende, lyse og venlige.

Eksternt samarbejde og strategiske alliancer

Målet har været at Hf og VUC Roskilde fremstår som en udadvendt, synlig, fleksibel, troværdig og professionel samarbejdspartner på alle niveauer. Dette gøres igennem etablering af forpligtende samarbejder med en række udvalgte aktører inden for uddannelsesområdet, erhvervsområdet og arbejdsmarkedsområdet – lokalt, regionalt og internationalt.

Hf og VUC Roskilde sikrer, at vi er leveringsdygtige i målrettede og fleksible uddannelsestilbud, som efterspørges af det omgivende samfund, og vi fungerer som brobygger i uddannelsessystemet – herunder til videregående uddannelse.

En vigtig del heraf er at vi lærer af og videns deler med nationale og internationale samarbejdspartnere via kompetenceudvikling og netværk.

Indsatsområderne er opdelt i tre hovedtemaer:

3. Sprogcentre
4. VEU indsatsen – VUC Erhverv og opsøgende indsats
5. 2-sprogede

Hf og VUC Roskilde ønsker at styrke indsatsen på sprogcenter-området og få et formaliseret samarbejde med sprogcentre, således at vi kan optimere aktiviteten på FVU og OBU. Arbejdet er påbegyndt i efteråret 2018 og løb frem til juni 2019. Det er målet at etablere uddannelsesvejledning på alle sprogcentre i vores dækningsområde, og tilbyde FVU/AVU matematik i forbindelse med sprogundervisning. Muligheden for at søge udbud af danskundervisningen af udlændinge i vores dækningsområde undersøges.

Vedrørende aktiviteterne i VUC Erhverv er der i 2018 igangsat et landsdækkende samarbejde med fælles national indsats, hvilket er i tråd med de mål og intentioner der udmeldes fra styrelsen. Hf og VUC Roskilde er, som led i dette, indgået i et administrativt VEU-fællesskab med de øvrige VUC'er i Danmark, administreret af HF og VUC Fyn – og har samtidig intensiveret det fælles opsøgende arbejde i samarbejde med de tre andre VUC'er i Region Sjælland, der har slået sig sammen i et decideret administrativt fællesskab under titlen VUC Erhverv Sjælland, med hvem Hf og VUC Roskilde er indgået i et strategiske samarbejde om en række fælles initiativer. Se herunder.

Aktiviteter genereret via VUC Erhverv bidrager dermed fortsat til det samlede omfang af årskursister på VUC's ordinære taxameterfinansierede uddannelsestilbud samt fakturerede forløb. VUC Erhverv har i 2019 gennemført et antal virksomhedsbesøg og opsøgende indsatser i forhold til andre uddannelsesinstitutioner, jobcentre m.fl., som har øget opmærksomheden på Hf og VUC Roskildes uddannelsesretninger.

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

VUC Erhverv har i 2019 gennemført 55 virksomhedsbesøg i små og mellemstore virksomheder i regi af VEU Erhverv, LKV3 projektet og eget regi. Resultaterne kan ikke måles på øget omsætning, da det ikke er muligt p.t. regnskabsmæssigt at isolere betydningen af VUC Erhverv i forhold til aktivitet, da der ved indskrivning ikke spørges hertil.

Afsluttende

I forlængelse af ovenstående er det endelig væsentligt at nævne, at Hf og VUC Roskilde besluttede at gå ind i et forpligtende strategisk samarbejde med VUC Storstrøm, HF og VUC Klar og Nordvestsjælland HF og VUC. Det strategiske samarbejde inkluderer en række områder.

De områder vi har besluttet at samarbejde om er FGU'en — med en model for samarbejde i Region Sjælland og de interne processer i forhold til virksomhedsoverdragelse, kommunikation og markedsføring — med fælles busreklamer og fælles biografreklame i hele Region Sjælland, VEU/VUC Erhverv og den opsøgende indsats — med én fælles indgang for virksomhed, region og kommuner for alle VUC'erne, driftsoverenskomsterparter— med fælles aftaler for driftsoverenskomster, ens procedurer, ens regler etc., pædagogisk udvikling — nye forløb, nye effektive tilrettelæggelser og endelig digitalisering - med udvikling af fælles e-learningmateriale, overgang til samme LMS (CANVAS).

Vores mål er via dette strategiske samarbejde mellem VUC'erne i Region Sjælland at sikre kvalitet og sammenhæng i opgaveløsningen på alle 4 VUC'er og for at nå ud til en større målgruppe – og samtidig sikre en mere effektiv udnyttelse af ressourcerne på vores 4 VUC'er.

Ny strategi 2019 – 2022

I foråret har Hf og VUC Roskilde udarbejdet en ny strategi for perioden 2019 – 2022, samt strategiske indsatser for skoleåret 2019/2020.

Der er for skoleåret tre strategiske fokusområder

1. Uddannelsesprofil, kursister og læring
2. Organisation, ledelse og medarbejdere
3. Partnerskaber og strategiske alliancer

Arbejdet med fokusområderne er således igangsat i efteråret 2019, og der foreligger ikke konkrete resultater endnu.

For fokusområdet "Uddannelsesprofil, kursister og læring" er målet at skabe attraktive og fleksible tilrettelæggelser for nye målgrupper, samt fastholde flere kursister og øge tilstedeværelsen i undervisningen.

For fokusområdet "Organisation, ledelse og medarbejdere" er målet at udvikle organisationen, således at vi kan udfolde vores strategi og håndtere opgaver, krav, ønsker, reformer etc. optimalt

For fokusområdet "Partnerskaber og strategiske alliancer" er målet at Hf og VUC Roskilde er synlig, udadvendt, troværdig, fleksibel og professionel samarbejdspartner, samt etablere forpligtende samarbejder med udvalgte aktører indenfor uddannelse, erhverv og arbejdsmarked. Det er også et mål at sikre målrettede og fleksible uddannelses tilbud, fungere som brobygger i uddannelsessystemet – til skoler og videregående institutioner, samt vidensdele national og internationalt.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

I 2019 faldt aktiviteten på hf og steg på AVU, og ved udgangen af 2019 var der samlet set 1.085 kursister.

Fordelt på afdelinger har Greve i 2019 haft 56 årskursister færre end året før, i Roskilde har vi haft 76 årskursister færre end året forinden, og i Køge har vi haft 33 årskursister færre end året forinden.

Hf og VUC Roskilde forventede at komme ud af 2019 med et samlet underskud på 10,1 mio. kr., hvor det realiserede resultat bliver et underskud på 6,5 mio. kr. En forbedring af det forventede resultat med 3,6 mio. kr.

Det skyldes marginalt flere indtægter, og en markant strammere omkostningsstyring.

Der har været øget indtægter på 0,4 mio. kr., en forbedring på omkostningssiden på 3,2 mio. kr.

Den primære årsag er en forbedring på personaleomkostninger. Det skyldes blandt andet et faldende sygefravær, hvor der ikke har været samme behov for vikarer til afløsning som antaget ved prognosen. Derudover har der været flere barsler, hvor kolleger har varetaget opgaverne. Det betyder, at omkostningerne ikke stiger, men der tilføres refusioner for barselsorlov. Sidst men ikke mindst har der været mindre udbetaling af overtid på grund af en mere effektiv planlægning af time-/fagfordelingerne. Disse forhold tilsammen har reduceret personaleomkostningerne.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Hovedtal (t. kr.)					
Resultatopgørelse					
Omsætning	101.523	116.625	114.637	117.138	121.015
Heraf statstilskud	93.891	107.841	102.981	106.801	107.954
Omkostninger	107.260	116.036	114.259	117.895	117.984
Resultat før finansielle poster	-5.737	589	378	-756	3.032
Finansielle poster	-815	372	3	145	213
Årets resultat	-6.552	217	381	-611	3.244
Balance					
Anlægsaktiver	77.672	82.020	84.108	61.257	44.412
Omsætningsaktiver	19.027	13.390	13.681	51.667	55.501
Balancesum	96.699	95.410	97.789	112.924	99.913
Egenkapital ultimo	23.157	34.017	33.884	35.882	36.720
Langfristede gældsforpligtelser	35.720	21.943	22.626	17.674	18.644
Kortfristede gældsforpligtelser	37.822	39.450	41.279	59.368	44.550
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	-1.925	-2.083	-16.759	16.428	9.042
Investeringsaktivitet	1.500	-26	-25.307	-18.284	-7.959
Finansieringsaktivitet	9.469	-766	3.342	-758	-747
Pengestrøm, netto	9.045	-2.876	-38.724	-2.613	336
Likvider primo	6.683	9.559	48.283	50.896	50.560
Likvider ultimo	15.728	6.683	9.559	48.283	50.896
Resterende trækningsmulighed (note 15)	10.000	11.870	14.841	0	0
Samlet likviditet til rådighed	25.728	18.553	24.400	48.283	50.896
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	-6,5	0,2	0,3	-0,5	2,7
Likviditetsgrad (%)	50,3	33,9	33,1	87	124,6
Soliditetsgrad (%)	23,9	35,7	34,7	31,8	36,8
Årskursister i alt					
	<u>1.085</u>	<u>1.250</u>	<u>1.201</u>	<u>1.238</u>	<u>1.236</u>
Aktivitetsudvikling i procent	-13%	+4%	-3%	0%	+12%

	2019	2018	2017	2016	2015
Årsværk pr. 100 årskursister					
Undervisnings gennemførelse	12,1	11,7	12,5	12,3	12,0
Ledelse og administration	1,0	1,0	1,0	1,1	1,0
Øvrige	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4

Lønomkostninger pr. 100 årskursister

Lønomkostninger vedr.

undervisningens gennemførelse	6.854	6.687	6.703	6.648	6.490
Lønomkostninger øvrige	800	648	770	677	672
Lønomkostninger pr. 100 årskursister i alt	<u>7.654</u>	<u>7.335</u>	<u>7.473</u>	<u>7.325</u>	<u>7.162</u>
Lønomkostninger i % af omsætningen	82	79	78	77	73

Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring:

Aktivitetsstyring

Årsværk pr. 100 årselever	14	13	14	14	13
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	12	12	12	12	12

Samlede lønomkostninger for alle chefer,	7	-	-	-	-
--	---	---	---	---	---

Der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen.

Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen.	857.842	-	-	-	-
--	---------	---	---	---	---

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	9	8	8	8	7
Bygnings- og huslejudgifter pr. kvadratmeter	622	596	552	584	715
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	193	169	180	205	136

	2019	2018	2017	2016	2015
Finansielstyring					
Finansieringsgrad (%)	46,4	27,2	27,3	29,9	44,3
Andel af realkreditlån med variabel rente	58	100	100	100	100
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0	0	0	0	0

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift jvf. note I.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling af regnskabsposterne i årsrapporten jvf. note II.

Usædvanlige forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold, som har væsentlig indvirkning på årsrapporten jvf. note III.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år

Hf og VUC Roskilde forventer i det kommende år at der er en aktivitetsnedgang. Samlet budgetteres der i 2020 med 938 taxametergivende årskursister.

For 2020 forventer Hf og VUC Roskilde et ordinært overskud på 0,2 mio. kr.

I overslagsårene 2021 – 2022 er Hf og VUC Roskildes samlede økonomi fremskrevet på basis af en forventet aktivitetsnedgang dels som følge af FGU reformen, dels som følge af en generel nedgang i aktiviteten, særligt på hf.

Likviditetsberedskab

I forhold til likviditeten arbejder vi fortsat ud fra bestyrelsens målsætning om at have likviditet til 2 måneders løn. Vores likviditet består dels af indestående i banker (hovedsagligt SKB), dels af en kassekredit på 10 mio. kr. i Spar Nord. Kassekreditten er en likviditetsreserve vi trækker på efter behov, men vi sikrer hovedsagligt, at årets likviditet håndteres via SKB.

Målrapportering

Målrapportering

Hf og VUC Roskilde tilbyder smidige og individuelt tilpassede uddannelsesforløb til unge og voksne, fordi vores rolle er at sikre, at flest muligt uddannelsesparate unge voksne fastholdes på og siden fuldfører en ungdomsuddannelse. Det er netop Hf og VUC Roskildes fokus på kursisters uddannelsesbehov samt de skræddersyede uddannelsesforløb, der medvirker til, at unge voksne får taget den ungdomsuddannelse, man ikke fik taget som helt ung. Dermed bidrager Hf og VUC Roskilde til den politiske målsætning om, at flere unge under 25 år skal være i gang med eller have gennemført en ungdomsuddannelse.

Fuldførelsesprocent på Hf og VUC Roskilde

Uddannelse	2018	2017	2016	2015	2014
HF, 1. år	62%	69 %	77 %	78 %	86 %
HF, 2. år		77 %	85 %	68 %	85 %

Fuldførelsesprocent

Fuldførelsesprocenten er andelen af en årlig tilgang, der fuldfører (eller estimeres til at fuldføre) uddannelsen. Fx er fuldførelsesprocenten for 2018 den andel af tilgangen i 2018 (kursister, som er påbegyndt uddannelsen i perioden 1/10-2017 til 30/9-2018), der fuldfører (eller estimeres til at fuldføre). Data er hentet i Undervisningsministeriets databank jævnfør ministeriets 'Vejledning til målrapportering 2019'.

Hf og VUC Roskilde havde i 2018 fortsat haft fokus på fastholden på den 2-årige HF. Da kursisterne på HF2 generelt bliver svagere og mere sårbare end tidligere, har det igen i 2018 været vanskeligt at fastholde den samme store andel af kursisterne, som vi tidligere har formået. Derfor ser vi i 2018, at fuldførelsesprocenten ligger lavere end året før.

Aktivitet for egen institution – antal årskursister

Uddannelse	2019	2018	2017	2016	2015
HF2	132	142	144	143	134
HFE	466	516	567	599	638
GSK	7	6	6	8	7
AVU	422	527	414	433	397
FVU	26	29	43	30	36
OBU	32	30	27	26	25
I alt	1.085	1.250	1.201	1.238	1.236
<i>Udvikling i procent</i>	<i>-13%</i>	<i>+4%</i>	<i>-3%</i>	<i>0%</i>	<i>+12%</i>

Hf og VUC Roskildes samlede aktivitet er faldet i 2019 sammenlignet med tidligere år. Aktivitetsfaldet skyldes primært, at en andel af skolens kursister er overgået til den Forberedende Grunduddannelse (FGU), som blev etableret medio 2019. Samtidig med dette er aktiviteten igen i 2019 faldet på HF. For en uddybning af udviklingen på uddannelserne, se afsnittet om årets faglige resultater.

Aktivitet for driftsoverenskomstparter – OBU

Institution	2019	2018	2017	2016	2015
AOF Greve				2,1	3,0
AOF Sjælland Nord	0,7				
AOF Roskilde	3,6	5,4	6,9	6,4	6,2
FOF Køge Bugt					0,4
Center for Dansk Integration					0,4
Clavis Sprog & Kompetence Roskilde		0,1		0,0	0,4
Køge Handelsskole	2,8	3,0	2,5	1,4	
Roskilde Handelsskole		0,0	0,1		
Zealand Business College		0,7			

Aktivitet for driftsoverenskomstparter – FVU

Institution	2019	2018	2017	2016	2015
AOF Sjælland Nord	5,9	8,2	27,4	32,7	25,0
AOF Roskilde	4,6				
Center for Dansk Integration					7,0
Clavis Sprog & Kompetence Roskilde	34,3	47,4	49,0	53,0	47,5
Køge Handelsskole	40,4	32,7	26,8	19,5	
Roskilde Handelsskole			0,0		
UC Plus	29,3	10,8			
Zealand Business College	0,9				

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2018 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 poster

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	3-10 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på max 50 %.

Aktiver med en anskaffessum 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.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Ved i ibrugtagning af den nye bygning på Hf og VUC Roskilde, er der ekstra ordinært foretaget en bunkning af IT til kantinen, inventar samt etablering af kantinekøkken.

Bunkning bør generelt benyttes ved engangsinvesteringer og ikke til den løbende investering i aktiver. Brugen af bunker kan være relevante for institutioner, som har særlige formålsbestemte aktiviteter, hvori der indgår mange ensartede aktiver og hvor det er formålstjenligt, at der kan ske en opfølgning på området.

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

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen med det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal 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 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>t.kr.</u>
Statstilskud	1	93.890.882	107.841
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	<u>7.631.875</u>	<u>8.784</u>
Omsætning i alt		<u>101.522.757</u>	<u>116.625</u>
Undervisningens gennemførelse	3	82.530.214	92.120
Markedsføring	4	1.593.035	1.428
Ledelse og administration	5	8.414.304	7.314
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	931.905	921
Bygningsdrift	7	13.343.611	13.304
Aktiviteter med særlige tilskud	8	<u>446.807</u>	<u>949</u>
Omkostninger i alt		<u>107.259.876</u>	<u>116.036</u>
Resultat før finansielle poster		<u>-5.737.119</u>	<u>589</u>
Finansielle indtægter	9	661	4
Finansielle omkostninger	10	<u>-816.016</u>	<u>-377</u>
Finansielle poster i alt		<u>-815.355</u>	<u>-373</u>
Årets resultat		<u><u>-6.552.474</u></u>	<u><u>216</u></u>

Balance pr. 31.12.2019

Aktiver:	Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Grunde og bygninger	11	73.640.139	74.406
Udgifter til i gangværende byggeri	11	0	1.391
Indretning af lejede lokaler	11	848.413	1.922
Udstyr og inventar	11	2.444.074	2.915
Materielle anlægsaktiver i alt		76.932.626	80.634
Deposita		739.814	1.386
Finansielle anlægsaktiver i alt		739.814	1.386
Anlægsaktiver i alt		77.672.440	82.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		580.923	841
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet		0	2.453
Andre tilgodehavender		1.953.470	1.215
Periodeafgrænsningsposter		764.488	2.198
Tilgodehavender i alt		3.298.881	6.707
Likvide beholdninger		15.727.824	6.683
Omsætningsaktiver i alt		19.026.705	13.390
Aktiver i alt		96.699.145	95.410

Balance pr. 31.12.2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>	<u>2018</u> <u>t.kr.</u>
Passiver:			
Egenkapital pr. 01.01.2007 i henhold til åbningsbalance		-9.266.785	-9.267
Egenkapital i øvrigt	12	<u>32.424.027</u>	<u>43.285</u>
Egenkapital i alt		<u>23.157.242</u>	<u>34.018</u>
Realkreditgæld	13	33.592.724	20.278
Negativ markedsværdi af finansielt instrument		<u>2.127.707</u>	<u>1.665</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>35.720.431</u>	<u>21.943</u>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		1.141.986	760
Gæld til pengeinstitutter	14	0	3.130
Skyldig løn		1.223.149	2.003
Feriepengeforpligtelse		10.768.798	12.583
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet		5.345.349	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.346.864	3.421
Anden gæld		3.907.317	5.294
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.088.008</u>	<u>12.258</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>37.821.471</u>	<u>39.449</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>73.541.902</u>	<u>61.392</u>
Passiver i alt		<u>96.699.145</u>	<u>95.410</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Andre forpligtelser	16		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse for 2019

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
Årets resultat	-6.552.474	216
Regulering vedrørende ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	2.847.088	2.114
Ændring i tilgodehavender	3.408.433	-2.585
Ændring i kortfristede gæld	<u>-1.628.131</u>	<u>-1.830</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>-1.925.083</u>	<u>-2.083</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-536.775	0
Salg af materielle anlægsaktiver	1.391.006	
Ændring i finansielle anlægsaktiver	<u>646.125</u>	<u>-26</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>1.500.355</u>	<u>-26</u>
Udspaltning af likvidformue til FGU pr. 1. august 2019	-3.845.760	0
Ændring i realkreditgæld	<u>13.315.153</u>	<u>-766</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>9.469.393</u>	<u>-766</u>
Ændring i likvider	<u>9.044.665</u>	<u>-2.875</u>
Likvider primo	<u>6.683.159</u>	<u>9.558</u>
Likvider ultimo	<u>15.727.824</u>	<u>6.683</u>

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling af regnskabsposterne i årsrapporten.

III. Usædvanlige forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold, som har væsentlig indvirkning på årsrapporten.

IV. Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Noter

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	68.470.255	80.890
Fællesudgiftstaxameter	16.131.597	17.191
Bygningstaxameter	9.373.435	9.836
Øvrige driftsindtægter	0	0
Særlige tilskud	-84.405	-76
I alt	<u>93.890.882</u>	<u>107.841</u>
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	2.981.645	4.488
Anden ekstern rekvirentbetaling	116.381	78
Administrativt lønfællesskab LPKS	930.904	921
Andre indtægter	3.602.945	3.297
I alt	<u>7.631.875</u>	<u>8.784</u>
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	74.367.728	83.592
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	8.162.486	8.529
I alt	<u>82.530.214</u>	<u>92.121</u>
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	509.358	540
Øvrige omkostninger	1.083.677	888
I alt	<u>1.593.035</u>	<u>1.428</u>
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	6.264.013	5.341
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	2.150.291	1.973
I alt	<u>8.414.304</u>	<u>7.314</u>

Noter

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
6. Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhængige omkostninger	767.890	757
Øvrige omkostninger	<u>164.015</u>	<u>164</u>
I alt	<u>931.905</u>	<u>921</u>
7. Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.141.950	1.457
Afskrivninger	2.847.088	2.114
Øvrige omkostninger	<u>9.354.573</u>	<u>9.732</u>
I alt	<u>13.343.611</u>	<u>13.303</u>
8. Aktiviteter med særlige tilskud		
Øvrige omkostninger	<u>446.807</u>	<u>949</u>
I alt	<u>446.807</u>	<u>949</u>
9. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>661</u>	<u>4</u>
I alt	<u>661</u>	<u>4</u>
10. Finansielle omkostninger		
Renteudgifter og andre finansielle omkostninger	<u>816.016</u>	<u>377</u>
I alt	<u>816.016</u>	<u>377</u>

Noter

11. Materielle Anlægsaktiver	I alt	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Udstyr	Inventar
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Kostpris 01.01.19	90.353.102	83.209.327	3.130.131	870.628	3.143.016
Tilgang	536.775	497.000	0	0	39.775
Afgang	-1.192.103	0	-	0	-134.100
			1.1058.003		
Kostpris 31.12.2019	89.697.774	83.706.327	2.072.128	870.628	3.048.691
Afskrivning, primo 01.01.19	11.110.162	8.803.058	1.208.035	443.135	655.934
Årets af- og nedskrivninger	2.847.088	1.263.129	1.073.683	141.922	368.354
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-1.192.103	0	-1.058.003	0	-134.100
Akkumul. af- og nedskrivninger 31.12.19	12.765.147	10.066.187	1.223.715	585.057	890.188
Regnskabsmæssig værdi 31.12.19	76.932.627	73.640.140	848.413	285.571	2.158.503

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger pr. 30.09.2018, Roskilde og Køge: 50.900.000 kr.

	2019	2018
	kr.	t.kr.
12. Egenkapital i øvrigt		
Saldo primo	43.284.773	43.151
Årets resultat	-6.552.474	217
Dagsværdiregulering af finansielle sikringsinstrumenter	-462.512	-83
Årets andre bevægelser – FGU overdragelse	-3.845.760	0
Saldo ultimo	32.424.027	43.285

	<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>1.141.985</u>	<u>33.592.724</u>	<u>34.734.709</u>	<u>34.734.709</u>
Realkreditlån i alt 31.12.2019	<u>1.141.985</u>	<u>33.592.724</u>	<u>34.734.709</u>	<u>34.734.709</u>
Realkreditlån i alt 31.12.2018	<u>759.996</u>	<u>20.277.570</u>	<u>31.037.567</u>	<u>21.037.567</u>
Efter mere end 5 år forfalder		<u>28.904.275</u>		
			<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
14. Gæld til pengeinstitutter				
Kassekredit maksimum			10.000.000	15.000
Heraf anvendt pr. 31.december			<u>0</u>	<u>3.130</u>
Resterende trækningmulighed			<u>10.000.000</u>	<u>11.870</u>
			<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12			<u>73.640.140</u>	<u>76.328</u>
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12			<u>34.734.709</u>	<u>21.038</u>

16. 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 er pr. 31.12.2019 opgjort til 2.127 t.kr. og indregnes som gæld 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. 31.12.2019 udgør 1.869 t.kr.

Særlige specifikationer

	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	<u>20.451.399*</u>	<u>12.129</u>
*Beløbet indeholder FGU Grundtilskud		
Personaleomkostninger		
Lønninger mv.	70.924.995	78.903
Pensionsbidrag	<u>12.125.943</u>	<u>12.785</u>
	83.050.938	91.688
Lønomsomkostninger til chefløn		
De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på Institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	6.862.739	0
De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på Institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	<u>2.871.221</u>	<u>0</u>
Personaleårsværk		
Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	<u>3,3</u>	<u>0</u>
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	<u>146,2</u>	<u>161,3</u>
Andel i procent, ansatte på sociale vilkår	<u>1,81%</u>	<u>1,80%</u>
Honorar til revisor		
Honorar for revision og indberetninger	178.000	175
Andre ydelser	<u>171.000</u>	<u>35</u>
Honorar til revisor i alt	<u>349.000</u>	<u>210</u>

**Indtægtsdækket
virksomhed - IDV**

	2019 t.kr.	2018 t.kr.	2017 t.kr.	2016 t.kr.	I alt t.kr.
Indtægter	0	0	0	0	0
Direkte omkostninger vedrørende IDV	0	0	0	0	0
Indirekte omkostninger vedrørende IDV	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Akkumuleret resultat (egenkapital)	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>	<u>300</u>

Ved fordelingen af indirekte omkostninger er anvendt følgende fordelingsnøgle:

Årskursister

Administrative fællesskaber

Løn og personaleservicefællesskabet København Sjælland mellem

Hf og VUC Roskilde

HF & VUC Klar

HF & VUC Nordsjælland

Frederiksberg VUC & STX

Det er påset, at årsrapporten for 2018 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".

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Specifikation af tilgange i årets løb:

	Bygninger	Udstyr	Inventar
Nyt	497.000	0	39.775
Brugt	0	0	0

It-omkostninger, angivet i hele kr.

	2019 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.279.407
It-systemdrift	2.529.744
It-vedligehold	91.511
It-udviklingsomkostninger	0
Udgifter til it-varer til forbrug	<u>117.624</u>
I alt	<u>4.018.286</u>