

Årsrapport
1. januar – 31. december 2021

VUC Storstrøm
Bispegade 1
4800 Nykøbing F.

Inst.nr.: 369248

Indhold

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om institutionen	1
Ledelsepåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	7
Præsentation af institutionen	7
Årets faglige resultater	9
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	9
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	13
Usikkerhed ved indregning og måling	13
Usædvanlige forhold	13
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	13
Forventninger til det kommende år	14
Målrapportering	22
Regnskab	25
Anvendt regnskabspraksis	25
Resultatopgørelse 1. januar til 31. december	30
Balance aktiver pr. 31. december	31
Balance passiver pr. 31. december	32
Pengestrømsopgørelse	33
Noter	34
Særlige specifikationer	40

Generelle oplysninger om institutionen

Navn mv.

VUC Storstrøm
Bispegade 1
4800 Nykøbing F.
Hjemstedskommune: Guldborgsund

Telefon: 54 88 17 00

E-mail adresse: vuc@vucstor.dk

Internet: www.vucstor.dk

CVR-nr.: 29 54 18 68

Bestyrelsen

Tidligere direktør Per Skovgaard Andersen (formand) (udpeget ved selvsupplering af bestyrelsen)
Uddannelsesleder Stina Løvgreen Møllenbach (næstformand) (udpeget af Professionshøjskolen Absalon)
Direktør Michael Bang (udpeget af erhvervsskolerne)
Byrådsmedlem i Guldborgsund Kommune Simon Hansen (udpeget af kommunerne)
Regionsrådsmedlem Jens Gredal (udpeget af Regionsrådet i Region Sjælland)
Direktør Rikke Jensen (udpeget af Børne- og kulturchefforeningen)
Chefkonsulent Jan Hendeliowitz (udpeget ved selvsupplering af bestyrelsen)
Adjunkt Camilla Egholm Sørensen (medarbejderrepræsentant)
Allan Schmidt (kursistrepræsentant)

Medlemmer uden stemmeret:

Lærer René Normann Jensen (medarbejderrepræsentant)
Rie Wergeland Estrup (kursistrepræsentant)

Daglig ledelse

Martin Lasse Sieben, Administrerende direktør
Carsten Kruse, Ressourcedirektør
Dorthe Kjær Pedersen, Uddannelses- og Udviklingsdirektør

Uddannelsesudvalg

Vakant, DA

Vakant, DI

Formand Niels Henriksen, LO

Uddannelseskonsulent Benedicte Drejer, HK

Jobcenterchef Per Bech Grønning, Lolland Kommune

Direktør Søren Vikkelsø, CELF

Skoleleder Annette Zacho Lind, AOF Øst

Uddannelseschef Carsten Sørensen, VUC Storstrøm

Institutionens formål

VUC Storstrøm er et voksenuddannelsescenter, der tilbyder almen kompetencegivende undervisning, der har til formål at forbedre voksnes almene kundskaber og færdigheder med henblik på:

- at give forudsætninger for aktiv medvirken i et demokratisk samfund
- at forstå og påvirke egen livssituation
- at give forudsætninger for videregående uddannelse
- at matche kravene på arbejdsmarkedet.

VUC Storstrøm dækker kommunerne Lolland, Guldborgsund, Vordingborg, Næstved, Faxe og Stevns, og er forpligtet til at medvirke til højnelse af det almene uddannelsesniveau i dette område.

Bankforbindelse

Jyske Bank

Danske Bank

Revision

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Herningvej 34 – 4800 Nykøbing F.

CVR.nr. 32 89 54 68

Tlf. 54848800

nykoebingf@beierholm.dk

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for VUC Storstrøm.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab mv. 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 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 institutionens midler, som er omfattet af årsrapporten.

Vordingborg, den 23.03.2022

Daglig ledelse

Martin Lasse Hansen Sieben
Adm. direktør

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

Vordingborg, den 23.03.2022

Bestyrelse

Per Skovgaard Andersen formand	Stina Løvgreen Møllenbach næstformand	Michael Bang
-----------------------------------	--	--------------

Simon Hansen	Jens Gredal	Rikke Jensen
--------------	-------------	--------------

Jan Hendeliowitz	Camilla Egholm Sørensen	Allan Schmidt
------------------	-------------------------	---------------

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for VUC Storstrøm

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for VUC Storstrøm for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021, 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 Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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.

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.

Nykøbing F., den 23.03.2022

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Glenn Hartmann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne 32173

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af institutionen

VUC Storstrøm er et selvejende voksenuddannelsescenter under staten.

VUC Storstrøm udbyder almene kompetencegivende og studieforbereende uddannelser i Lolland, Guldborgsund, Vordingborg, Næstved, Faxe og Stevns kommuner for unge og voksne til og med højeste gymnasiale niveau.

VUC Storstrøm danner med sine 6 lokationer rammen for en mangfoldighed af uddannelser og uddannelsesmiljøer for unge og voksne.

Mission

VUC Storstrøm vil opkvalificere unge og voksnes almene kompetencer – og til enhver tid skabe forudsætningen for valg af den rigtige uddannelse eller job.

- Forbedre det grundlæggende uddannelsesniveau i vores område,
- Opkvalificere unge og voksnes almene kompetencer og dermed
- Forberede unge og voksne til videre uddannelse og erhverv og
- Være brobygger mellem det grundlæggende uddannelsessystem og de videregående uddannelser.
- Være en central formidler af almene kompetencegivende uddannelser i Lolland, Guldborgsund, Vordingborg, Næstved, Faxe og Stevns kommuner for unge og voksne til og med højeste gymnasiale niveau.
- Gennem VUC ERHVERV tager vi ansvar for at styrke arbejdsmarkedets relevante, almene kompetencer både inden- og udenfor VUC Storstrøms dækningsområde.

Vision

Vi vil være en uddannelsesinstitution, der er kendt for høj kvalitet i undervisningen – og samtidig være på forkant med de kompetencer, der efterspørges på de videregående uddannelser og i erhvervslivet.

- Forbedre det grundlæggende uddannelsesniveau i vores område,
- Opkvalificere unge og voksnes almene kompetencer og dermed
- Forberede unge og voksne til videre uddannelse og erhverv og
- Være brobygger mellem det grundlæggende uddannelsessystem og de videregående uddannelser.
- Være en central formidler af almene kompetencegivende uddannelser i Lolland, Guldborgsund, Vordingborg, Næstved, Faxe og Stevns kommuner for unge og voksne til og med højeste gymnasiale niveau.
- Gennem VUC ERHVERV tager vi ansvar for at styrke arbejdsmarkedets relevante, almene kompetencer både inden- og udenfor VUC Storstrøms dækningsområde.

VUC Storstrøms strategiske pejlemærker frem mod 2023

- Strategisk pejlemærke: VUC Storstrøm har de relevante uddannelser til målgruppen i dækningsområdet.
- Strategisk pejlemærke: VUC Storstrøm iværksætter et styrket strategiarbejde med henblik på at øge VUC's virksomhedsrettede voksen- og efteruddannelsesindsats for de svagt uddannede i regionen.
- Strategisk pejlemærke: VUC Storstrøm er den centrale samarbejdspartner for kommuner og andre uddannelsesinstitutioner for voksne på almene uddannelser.
- Strategisk pejlemærke: VUC Storstrøm karakteriseres af professionelle læringsmiljøer med nærhed og udsyn i læringen.
- Strategisk pejlemærke: VUC Storstrøm er kendetegnet ved gode og moderne faciliteter til kursisterne og medarbejderne.

Hovedaktiviteter

VUC Storstrøm tilbyder:

- ordblindeundervisning (OBU)
- forberedende voksenundervisning (FVU)
- almen voksenuddannelse (AVU)
- studieforberedende enkeltfagsundervisning (HFe)
- 2-årig tilrettelæggelse af HF (HF2)
- gymnasiale suppleringskurser (GSK/SOF)

Fag og niveauer på den studieforberedende enkeltfagsundervisning og almen voksenuddannelse tilbydes også som fjernundervisning.

Årets faglige resultater

Den samlede uddannelsesaktivitet på VUC Storstrøm i 2021 udgjorde i alt 1.199,6 årselever. Det betyder i forhold til 2020 et fald på i alt 43,6 årselever, svarende til et fald på 3,5% i uddannelsesaktiviteten. Faldet kan i hovedsagen henføres til manglende aktivitet som følge af den høje beskæftigelsessituation.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

VUC Storstrøm har i 2021 genereret et underskud på 1.722.090 kr., svarende til en oveskudsgrad på -1,4 %.

I forhold til ankerbudgettet så er omsætningen 628.957 kr. større, hvilket kan henføres til en række særbevillinger, hvoraf flere har været målrettet særlige projekter som samtidig har medført større udgiftsniveau. I ankerbudgettet var der forudsat en uddannelsesaktivitet på 1.337,1 årselever, hvilket er 137,5 årselever mindre end resultatet på 1.199,6 årselever. Omkostningerne er blevet 2.465.695 kr. større end forudsat i ankerbudgettet. Finansielle poster er blevet 31.300 kr. mindre end forventet i ankerbudgettet og kan henføres til færre rente- og bidragsomkostninger på lån.

VUC Storstrøms egenkapital udgør herefter 38.467.980 kr., svarende til en soliditetsgrad på 20,6%.

Årets resultat sammenholdt med ankerbudgettet

	<u>Resultat</u>	<u>Ankerbudget</u>	<u>Afvigelse</u>	<u>Afvigelse i %</u>
Omsætning	119.838.646	119.209.689	628.957	0,5%
Omkostninger	-120.672.036	-118.206.341	-2.465.695	-2,1%
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	-833.390	1.003.348	-1.836.738	-183,1%
Finansielle poster	-888.700	-920.000	31.300	3,4%
Resultat før ekstraordinære poster	-1.722.090	83.348	-1.805.438	-2166,1%
Ekstraordinære poster	0	0	0	
Årets resultat	-1.722.090	83.348	-1.805.438	-2166,1%

Hoved og nøgletal

Hovedtal

	2021	2020	2019	2018	2017
Resultatopgørelse					
Omsætning	119.838.646	120.004.047	135.387.283	157.596.589	160.532.231
Heraf statstilskud	112.729.612	111.872.952	124.157.782	145.534.787	147.661.492
Omkostninger	-120.672.036	-120.467.430	-132.034.356	-151.045.051	-142.850.276
Resultat før finansielle og ekstraord. poster	-833.390	-463.384	3.352.927	6.551.538	17.681.955
Finansielle poster	-888.700	-2.908.682	-1.836.847	-1.173.937	-4.782.707
Resultat før ekstraordinære poster	-1.722.090	-3.372.066	1.516.080	5.377.601	12.899.248
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	-1.722.090	-3.372.066	1.516.080	5.377.601	12.899.248
Balance					
Anlægsaktiver	138.217.911	142.108.292	145.748.157	148.146.775	115.559.143
Omsætningsaktiver	28.273.857	45.005.336	54.963.377	76.502.026	63.314.313
Balancesum	166.491.768	187.113.628	200.711.534	224.648.801	178.873.456
Egenkapital ultimo	36.745.890	38.467.980	41.840.046	51.717.331	46.339.730
Hensatte forpligtelser	0	152.000	0	0	6.000.000
Langfristede gældsforpligtelser	96.845.416	100.341.158	103.208.655	39.965.991	40.917.951
Kortfristede gældsforpligtelser	32.900.461	48.152.490	55.662.833	132.965.479	85.615.775
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	-14.820.310	-6.874.599	-73.719.798	47.601.360	20.675.063
Investeringsaktivitet	158.593	711.561	-1.643.905	-33.860.866	-57.185.057
Finansieringsaktivitet	-3.495.742	-2.867.497	51.849.299	-951.960	4.076.290
Pengestrøm, netto	-18.157.458	-9.030.534	-23.514.404	12.788.534	-32.433.704
Likvider primo	41.715.997	50.746.531	74.260.935	61.472.401	93.906.105
Samlet likviditet til rådighed ultimo	23.558.539	41.715.997	50.746.531	74.260.935	61.472.401
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	-1,4	-2,8	1,1	3,4	8,0
$\frac{\text{Resultat før ekstr. poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$					
Likviditetsgrad (%)	85,9	93,5	98,7	57,5	74,0
$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$					
Soliditetsgrad (%)	22,1	20,6	20,8	23,0	25,9
$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$					

Årselever¹

	2021	2020	2019	2018	2017
OBU (Ordblindeundervisning)	4,7	6,2	5,9	6,0	6,2
FVU (Forberedende voksenundervisning)	42,8	37,9	39,9	36,7	48,7
AVU (Almen voksendannelse)	391,8	431,0	594,1	766,9	841,5
HFe (Studieforb. enkeltundervisning)	555,8	543,0	579,2	634,7	651,1
HF2 (2-årig tilrettelæggelse af HF)	187,9	210,1	227,9	235,4	227,5
GSK/SOF (Gymnasiale suppleringskurser)	4,3	1,3	1,7	3,7	4,3
IDV (Indtægtsdækket virksomhed)	5,6	4,8	4,4	5,9	4,1
Andet (Pædagogikum)	6,7	8,8	5,1	4,0	5,2
Årselever i alt	1.199,6	1.243,2	1.458,2	1.693,3	1.788,6

Aktivitetsudvikling (årselever i alt) i procent	-3,5	-14,7	-13,9	-5,3	0,7
--	-------------	--------------	--------------	-------------	------------

Årsværk²

Undervisningens gennemførelse	141,7	148,1	162,6	171,6	179,6
Ledelse og administration	18,4	18,1	19,8	21,4	19,9
Øvrige	16,0	13,3	11,8	11,1	10,8
Antal årsværk i alt (inkl. ansatte på soc. vilkår)	176,1	179,5	194,2	204,1	210,3

Andel i procent ansat på sociale vilkår	4,9	4,5	3,9	5,5	6,1
--	------------	------------	------------	------------	------------

Antal årsværk der er ansat iht. cheftalen	10,5	9,3	0,9
--	-------------	------------	------------

Årsværk pr. 100 årselever³

Undervisningens gennemførelse	11,8	11,9	11,2	10,1	10,0
Ledelse og administration	1,5	1,5	1,4	1,3	1,1
Øvrige	1,3	1,1	0,8	0,7	0,6
Antal årsværk pr. 100 årselever i alt	14,7	14,4	13,3	12,1	11,7

¹ En årselev på HFe, GSK/SOF, AVU, FVU og OBU svarer til en elev undervist i 812,50 klokketime, svarende til, at uddannelsen beskæftiger den studerende på fuld tid. En årselev på HF2 svarer til en elev, som modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.

² Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1924 timer.

³ Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1924 timer.

Lønomkostninger

	2021	2020	2019	2018	2017
Lønomkostninger pr. 100 årselever					
Lønomkostninger undervisningens gennemførelse	6.183.187	6.264.117	5.781.990	5.182.356	5.046.907
Lønomkostninger øvrige	1.344.631	1.359.220	1.194.680	1.061.896	900.042
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	7.527.818	7.623.337	6.976.671	6.244.252	5.946.950
Lønomkostninger i alt i % af omsætningen	75,4	79,0	75,1	67,1	66,3

Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring

Aktivitetsstyring

Antal årsværk pr. 100 årselever	14,7	14,4	13,3	12,1	11,7
Antal undervisningsårsværk pr. 100 årselever	11,8	11,9	11,2	10,1	10,0

Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som procent (%) af omsætningen

	7,6	7,0	6,2
--	-----	-----	-----

Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chefårsværk (ansat i henhold til cheftalen)

	866.581	900.101	866.439
--	---------	---------	---------

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	12,6	12,1	10,7	9,6	9,0
Huslejeomkostninger pr. kvadratmeter	302	436	392	358	675
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	105	100	110	137	128

Finansielstyring

Finansieringsgrad (%)	70,1	70,6	70,8	27,0	35,4
-----------------------	------	------	------	------	------

$\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

Materielle anlægsaktiver

Gældsfaktor, gearing

$\frac{\text{Langfristede gæld i alt}}{\text{Omsætning i alt}}$	0,8	0,8	0,8	0,3	0,3
---	-----	-----	-----	-----	-----

Andel af realkreditlån med variable rente (%)

	48,7	48,8	17,8	47,9	48,4
--	------	------	------	------	------

Andel af realkreditlån med afdragsfrihed (%)

	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
--	-----	-----	-----	-----	-----

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen ser ingen indikationer på potentielle "going concern" problemer.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer ikke, at der er nogen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter, som har betydning for årsregnskabet.

Usædvanlige forhold

Ledelsen er ikke bekendt med usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ledelsen vurderer ikke, at der er indtrådt begivenheder efter regnskabsårets afslutning som påvirker årsrapportens indhold.

Forventninger til det kommende år

Den samlede uddannelsesaktivitet i 2022 på VUC Storstrøm vurderes at blive 1.158 årselever. Uddannelsesaktiviteten i 2021 udgjorde ca. 1.200 årselever, så der er altså tale om en forventet aktivitetsnedgang på 42 årselever.

Årsagen til forventningen om aktivitetsnedgang skyldes en opfattelse af, at den høje beskæftigelsesgrad næppe mindskes i 2022. Der er i efteråret 2021 gennemført en større personaletilpasning for at imødegå den mindskede aktivitet i årene fremover.

Det budgetterede resultat for 2022 er et overskud på ca. 41.000 kr. Som nævnt i årsrapporten for 2020, så var det forventeligt, at likviditeten ville falde i 2021 alene på grund af indbetaling af de indefrosne feriemidler. Likviditeten er faldet med 18.157.458 kr. fra 2020 til 2021, og der vil være fokus på dette område fremadrettet.

Udviklingsperspektiver

Nærværende omhandler fokusområder og udviklingsmuligheder for VUC Storstrøm ift. indtjeningsgrundlag.

VUC Storstrøm står overfor en række store forandringer i de kommende år. Siden 2019 har VUC Storstrøm – og VUC-sektoren som helhed – oplevet fald i aktiviteten. Dette skyldes hovedsageligt overførsel af aktiviteter til FGU og COVID-19 pandemien. Hertil kommer en højkonjunktur, der har medført øget efterspørgsel på arbejdskraft og en faldende interesse for uddannelse og kompetenceudvikling – og VUC Storstrøms uddannelsesområde. Situationen fordrer, at VUC Storstrøm overordnet set i 2022 skal videreudvikle ” det nye VUC Storstrøm ” – et VUC Storstrøm, der stadig skal have fokus på kerneområderne, den 2-årige hf, hf-enkeltfag, AVU, FVU, OBU samt de særlige indsatsområder VEU og fjernundervisning, som er rodfæstet i især FVU, AVU og HF-e.

Samtidig skal vi udvikle et VUC Storstrøm, hvor der vil være fokus på et styrket, tæt og mere konkret samarbejde mellem de respektive afdelinger omkring afviklingen af undervisningen, herunder e-læring og brug af virtuel undervisning. Endvidere vil der være fokus på mere konkrete samarbejdsrelationer og partnerskaber med de andre uddannelsesinstitutioner og aktører i markedet generelt. Desuden vil der i 2022 være fokus på at indgå egentlige partnerskaber med forskellige aktører i markedet

Hertil kommer, at en række centrale fokusområder fra tidligere år fortsat vil få stor opmærksomhed.

Det er målet, at VUC Storstrøm vil styrke sin position som en toneangivende uddannelsesaktør på den uddannelsespolitiske arena.

Fokusområderne i overskrift:

- **Professionelle læringsmiljøer og moderne faciliteter**
- **Kvalitet og agilitet i uddannelses tilbuddene**
- **Foretrukne samarbejdspartner for almen efteruddannelse**
- **Almen dannelse i et voksenpædagogisk miljø**

Professionelle læringsmiljøer og moderne faciliteter

Der vil i 2022 fortsat være fokus på at udvikle læringsmiljøerne og skabe moderne faciliteter på VUC Storstrøms undervisningslokationer. VUC Storstrøm har igennem de seneste år iværksat en tilpasning af bygningsmassen, som har en positiv virkning i 2022. Samtidig bliver der sat fokus på at skabe moderne undervisningsfaciliteter, som fremstår vedligeholdte og indbydende, så der kan tages hånd om de forskellige kursisters behov, og at der tiltrækkes flere kursister. Der arbejdes videre med udvikling af læring uafhængig af tid og sted. Dette for at sikre bæredygtige lokationer med brede udbud til kursisterne i hele dækningsområdet.

En række indsatser skal sikre en konsolidering og kvalitetssikring af nuværende uddannelses tilbud samt udvikling af nye uddannelses tilbud. Derfor har vi et særligt fokus på udvikling og systematisering af nye udbud af uddannelser samt kvalitetssikring af disse. Der vil være fokus på - så vidt det er muligt - at sikre fastholdelsen af et bredt og decentralt uddannelses tilbud indenfor en række af uddannelsesaktiviteterne. Desuden arbejdes der videre med udvikling af en kombination mellem matrikelbundet undervisning og digital undervisning.

Der vil bl.a. være øget fokus på følgende:

- Videreudvikling og afvikling af kombinationsuddannelser på HF-e og AVU for unge under 25 år
- Videreudvikling af nye HF-e tilbud (HF-intro) med fokus på kommende kursister fra FGU
- Systematisk videreudvikling af 3-årig HF – 2-årig HF tilrettelagt på 3 år
- Udvikling af fagpakker på HF-e på indholdssiden, der imødekommer efterspørgsel blandt kursisterne samt blik for videreuddannelse og jobmuligheder
- Nye uddannelsespakker på AVU
- Nye uddannelses tilbud, der skal pege i retning af erhvervsuddannelserne og uddannelses tilbud på erhvervsakademier og professionshøjskoler.
- VUC åben tilbud
- Systematiske samarbejder/partnerskaber med andre uddannelsesaktører, kommunerne i dækningsområdet samt Region Sjælland.
- Hybrid tilrettelæggelse og undervisning – med blik for øget fastholdelse og gennemførelse
- Optræning af virtuelle læringsmiljøer på alle afdelinger.

Der er i 2022 et strategisk fokus på kompetenceudvikling og medarbejdertrivsel på VUC Storstrøm. Udviklingspotentialer og målet i denne indsats er at sikre, at alle medarbejdere til stadighed har de nødvendige kompe-

tencer i forhold til de strategiske indsatsområder. På VUC Storstrøm tror vi på, at medarbejdertrivsel er afgørende for udviklingen af organisation og for muligheden for at fastholde nuværende kursister og tiltrække nye kursister. Der vil i 2022 blive arbejdet dialogbaseret medarbejdertrivsel med større medarbejderinvolvering end tidligere. Målet er at øge medarbejdertrivslen på VUC Storstrøm.

Kvalitet og agilitet i uddannelsestilbuddene

Der vil i 2022 være fokus på kvaliteten og agiliteten i uddannelsestilbuddene. I 2022 videreudvikles der bl.a. på ovenfor nævnte koncept, "VUC åben". VUC åben er en del af det nye VUC Storstrøm. VUC åben skal være med til at sikre, at der forsat er et bredt kvalitetsudbud i hele VUC Storstrøms dækningsområde. VUC åben giver unge og voksne mulighed for at gennemføre en uddannelse, som kan blive deres vej videre til enten en ungdomsuddannelse, efteruddannelse, et job eller til fastholdelse af et job eller til et bedre liv generelt.

Formålet med VUC åben er:

- At bygge videre på den stærke voksenpædagogik VUC Storstrøm står for og løfte den til et helt nyt niveau
- At det nye pædagogiske koncept vil betyde: 1) højere fremmøde, 2) højere gennemførelse og 3) bedre resultater til eksamen

Effekten med fokus på "VUC åben er:

- En mere fleksibel undervisningsform
- Ny struktur for "gamle" uddannelsesforløb
- Ny model for DSA-undervisning
- Lærerne kommer tættere på kursisterne – og får bedre relationer
- Mindre støj og konflikt på AVU-hold til gavn for studiemiljøet
- Bedre lærersamarbejde og mere samarbejde med vejledningen
- Kursister afleverer opgaver
- Mindre frafald
- Øget pædagogisk udvikling og nytænkning mellem lærerne, hvilket også bidrager til forsat udvikling af undervisningsforløbene

I 2022 vil der være særlig fokus på, hvordan lærerne bedre kan udnytte hinanden med et fælles hold kursister, introduktion af TEAMS og Active Floor samt at få etableret makerspace. Et sidste eksempel er at få studiegrupperne for kursisterne til at fungere endnu bedre.

Der vil endvidere være fokus på arbejdet med udvikling af pop-up uddannelser i samarbejde med andre, relevante uddannelsesaktører. Dette arbejde vil tage udgangspunkt i modellen med pop-up i Haslev, som er et samarbejde mellem VUC Storstrøm og Faxe Jobcenter. Konkret vil der blive arbejdet på pop-up miljø på Stege i samarbejde med Vordingborg Kommune.

SOSU-miljøer i Faxe og Vordingborg

For at styrke uddannelsesmiljøerne i Faxe og Vordingborg er der indgået aftaler med de lokale SOSU-skoler om at etablere SOSU uddannelser på de to lokationer.

Faxe:

Der er indgået aftale mellem VUC Storstrøm, ZBC og Faxe Kommune om at etablere uddannelsesforløbet "Klar til SOSU" samt etablering af grundforløbene indenfor SOSU-området. Etableringen af SOSU-uddannelsesmiljøet på VUC Storstrøm i Faxe skal afhjælpe manglen på uddannede SOSU hjælpere/assistenter i kommunen. Desuden er det målet at styrke det generelle uddannelsesniveau i kommunen samt sikre, at flere unge og unge voksne får en kompetencegivende uddannelse.

Vordingborg:

Det er aftalt med SOSU Nykøbing Falster, at de flytter deres uddannelser til afdelingen i Vordingborg med virkning fra 1. august 2022. Volumen svarer til mellem 30-40 årskursister. Dette skal styrke det generelle uddannelsesmiljø i Vordingborg og sikre, at flere unge voksne får en kompetencegivende uddannelse. Desuden skal det medvirke til, at Vordingborg Kommune får uddannet flere SOSU-hjælpere/assistenter.

Der vil endvidere være et øget strategisk fokus på arbejdet med projekter. Fælles for de forskellige udviklingsindsatser er, at der er fokus på kompetenceudvikling af medarbejderne og fastholdelse af kursisterne.

Udviklingsafdelingen har en række nationale og internationale igangværende eller startende projekter. Fælles for de forskellige udviklingsindsatser er fokus på kompetenceudvikling af undervisere og fastholdelse af kursister.

Af fokuspunkter i udviklingsafdelingen og dermed større projekter er: Fælles for de forskellige udviklingsindsatser er, at der er fokus på pædagogisk og didaktisk organisationsudvikling, kompetenceudvikling af medarbejderne og fastholdelse af kursisterne.

Udviklingsafdelingen har en række nationale og internationale igangværende eller startende projekter. Af fokuspunkter i udviklingsafdelingen og større projekter er:

Wavers

Wavers er en trivselsapp der via en bottom-up tilgang giver den enkelte kursist eller medarbejder anonymt mulighed for at adressere trivsel. Appen videreudvikles og implementeres i 2022 blandt andet også som tilbud til eksterne aktører.

Onboarding & Student Retention (O&SR)

VUC Storstrøm og partnerne ønsker at udvikle en onboarding- og fastholdelsesapp, der skal understøtte og styrke vejledningsindsatsen. Målet er at skabe en bedre studiekultur og gennemførelse ved at sikre en bedre

velkomst til uddannelsesinstitutionen og følge op med løbende trivselsmålinger. Projektet indeholder nytænkning af databrug i forhold til at (forhåbentlig) kunne forudsige frafald. Projektet er påbegyndt i 2021 men er nu nået til testfasen, og der arbejdes videre i 2022

SIATE

Projektet er et Erasmus+ KA3 som på et politisk niveau skal udvikle AVU med henblik på at undersøge, hvordan entreprenørskabsundervisning af voksne kan virke socialt inkluderende. Projektet indeholder en international dimension og skal etablere et europæisk netværk for voksen entreprenørskabsundervisning, ENTNET. VUC Storstrøm har i efteråret 2021 været værter sammen med Hf og VUC Fyn på den danske del af projektet med stor succes. Projekterne foldes ud i 2022

Hf Esport

Vi har i 2021 etableret Hf Esport som et fjernundervisningstilbud, men vil i 2022 udvide dette til også at indbefatte en 2-årig Hf. Erfaringerne fra den lille gruppe esportskursister er gode og vi forventer en del opmærksomhed i forbindelse med denne satsning.

Nordisk Center for Digital Voksenlæring/Digitaliseringsnetværk Region Sjælland

Det er i 2021 lykket at etablere Nordisk Center for Digital Voksenlæring og vi forventer at tage afsæt i denne mulighed til at skabe bedre muligheder for digitalt baseret undervisning, dvs. både ved at kompetenceudvikle undervisere, men også digitalt onboarder kursister, så de bliver klar til uddannelse.

Hybrid skole og socialt entreprenørskab

Centralt for at VUC Storstrøm kan lykkes med hybride læringsmiljøer er kompetenceudvikling af undervisere og kursister. Det bliver derfor en målsætning for udviklingsafdelingen at arbejde strategisk med dette felt, både i form af konkret uddannelse i hybride læringsmiljøer, men også at koble det til et socialt entreprenørskab, som bliver en måde at tilgå og skabe positiv værdi i nye sociale kontekster. Dette vil endvidere udvikle vores undervisningsmiljøer.

Foretrukne samarbejdspartner for almen efteruddannelse

Der vil i 2022 være øget fokus på indsatsen omkring erhverv. Den usædvanlige situation i 2020 omkring Covid19 har sat VUC erhverv under hårdt pres. En række centrale strategiske indsatser er blevet udskudt til 2021 – og har i 2021 ikke nået at have den ønskede effekt. Der vil i 2022 blive sikret ressourcer til VUC-erhverv og de respektive indsatsområder. Således vil der i 2022 blive fokuseret på at udfolde kompetenceudvikling for at sikre, at flere medarbejdere på VUC Storstrøm bliver opkvalificeret til at varetage erhvervsopgaver.

Voksen – og efteruddannelsen skal ses i flere perspektiver. Set i samfundsperspektiv er det VEU-indsatsens opgave at skabe værdi i form af øget mobilitet i arbejdsstyrken samt forebyggelse af flaskehalsproblemer. Ind-

satsen bidrager bl.a. til at kompetenceudvikle borgere - f.eks. i forbindelse med varetagelse af andre jobfunktioner, jobskifte ol. Indsatsen skal ligeledes bidrage til, at borgerne kan agere i et mere globaliseret og foranderligt arbejdsmarked.

I virksomhedsperspektiv bidrager VEU-indsatsen til, at medarbejderne til stadighed er kvalificerede til at løse flere og mere komplekse arbejdsfunktioner. Medarbejdernes oplevelse af at have overblik og kunne levere en tilfredsstillende opgaveløsning bidrager til en højere jobtilfredshed og dermed højere produktivitet. Endvidere bidrager indsatsen til at øge virksomhedernes konkurrenceevne og indtjening, og vil være et konkurrenceparameter i kampen om den rette arbejdskraft.

På individniveau bidrager en øget VEU-indsats til generel jobtilfredshed, mere sikkerhed for beskæftigelse og arbejdsmarkedstilknytning samt mulighed for højere indtjening og større personlig succes.

I 2022 vil der i VUC-erhverv være fokus på udvikling i markedet og samarbejdsrelationer. Der vil i 2022 være opmærksomhed på at imødekomme behovet for kompetenceudvikling indenfor basale kompetencer i læsning og matematik, hvor forberedende voksenundervisning (FVU) er blevet prioriteret i flere kompetencefonde.

Med etablering af VUC Storstrøm Erhverv vil der fortsat være hovedfokus på to hovedområder a) AVU, med tilrettelagte fagelementer, som er en del af et eller flere fag og b) IDV, hvor vi benytter undervisernes faglighed men ikke tekstnært ift. bekendtgørelse. Herunder vil der være et øget fokus på bl.a.:

- Fokus på branchespecifikke områder, herunder bl.a. social – og sundhedsinstitutioner
- Fokus på opkvalificering af manglende almene kompetencer samt understøttelse af kompetencer omkring automatiseringskrav
- Serviceområdet – herunder fokus på DSA
- Opkvalificering med fokus på demokratiske og professionelle relationer
- Fokus på employability – medarbejdermotivation
- Opsøge nye og eksisterende markeder
- Fokus på samarbejde og alliancer med øvrige udbydere med henblik på at identificere os som partnere

I 2022 er der fortsat fokus på at sikre et bredere udbud af VEU. Det samarbejde, der i 2020 blev etableret mellem HF og VUC Klar, HF og VUC Nordvestsjælland og VUC Storstrøm er blevet styrket, idet KVUC er indtrådt i partnerskabet – således, at det nu er VUC Erhverv Sjælland og København. Der er tale om et samarbejde, hvor vi samler VEU konsulenter fra de fire VUC-institutioner i et fælles team under ledelse af VUC Storstrøm. Der er tale om et samarbejde, der skal kunne løfte VEU opgaven i de fire institutioners dækningsområde - hvilket vil sige hele Sjælland. Vigtigt for samarbejdet er, at der er fokus på både udsyn og nærhed, således, at der stadig er en både regional men også en lokal forankring. Målet med samarbejdet er at styrke indsatsen på VEU-området og fremstå som en stærk spiller i VEU-markedet i forhold til at løfte efteruddannelsesopgaven. Næste skridt i samarbejdet er at etablere et fælles sekretariat, som på en professionel måde kan håndtere kundernes sagsgang.

Samarbejdsrelationer generelt

På VUC Storstrøm er der tradition for et godt samarbejde med en lang række aktører inden for uddannelse og arbejdsmarked. Samlet set er samarbejdsrelationerne vigtige for VUC Storstrøms videreudvikling af aktiviteter i markedet. Derfor vil vi styrke og udvikle samarbejdet yderligere. Der vil være øget fokus på samarbejdet med andre uddannelsesaktører. Der vil blive arbejdet på at etablere tættere samarbejdsflader og partnerskaber med dækningsområdets erhvervsskoler om løft af elever til klargøring til EUD. Endvidere arbejdes der på at indgå i forpligtende samarbejder om udvikling af fælles koncepter med VUC-institutionerne i Region Sjælland. Ikke mindst vil der være fokus på et øget samarbejde med professionshøjskolen Absalon og Erhvervsakademi Sjælland.

I 2022 vil være et stærkt øget fokus på reetablering og etablering af samarbejder med andre aktører i markedet. Der vil bl.a. være fokus på:

- Kommuner i dækningsområdet
- Jobcentre
- FGU-institutioner i dækningsområdet
- Faglige organisationer
- Region Sjælland
- Erhvervslivet – lokalt og regionalt
- Politiske interesseorganisationer
- Civilsamfundet
- Udvikling af uddannelsesprojekter/samarbejder med andre uddannelsesaktører, private såvel som offentlige aktører på markedet.

Almen dannelse i et voksenpædagogisk miljø

VUC Storstrøm vil være karakteriseret af professionelle læringsmiljøer med nærhed og udsyn i læringen. Der vil i 2022 være fokus på stadig at videreudvikle et voksenpædagogisk studiemiljø, som skaber kompetente borgere gennem høj faglighed, demokratisk, almen og digital dannelse. Gode resultater fra tidligere indsatser omkring professionelt relations arbejde mellem kursist og undervisere videreføres. For at opnå yderligere mål i 2022 vil der være opmærksomhed på følgende underområder:

a) Uddannelsestilrettelæggelser og planlægning

Den nye uddannelsespolitiske arena samt et stadig krav om besparelser medfører et øget fokus på prioritering, planlægning og udnyttelse af ressourcerne med blik for traditionel uddannelsestilrettelæggelse og virtuel undervisningstilrettelæggelse. Samtidig er der fokus på at vejlede vores kommende kursister og sikre den og virksomhederne den bedste løsning.

Der vil i 2022 være fokus på en styrket pædagogisk planlægning, der styrker sammenhængen mellem afdelingernes uddannelsestilbud. Det betyder konkret, at der etableres nye måder at planlægge uddannelsestilbud

på og anvendelse af medarbejderressourcer. Dette tiltag skal endvidere sikre, at nuværende og kommende kursister oplever høj kvalitet og sikre høj "forsyningsikkerhed" på VUC Storstrøms undervisningslokationer.

b) Styrket vejledning

Mødet med kursisterne og det øvrige arbejde i vejledningscentrene tager udgangspunkt i VUC Storstrøms grundfortælling om "VUC Storstrøm – din vej videre, samt det samarbejdende og digitale VUC". Der vil i vejledningen konkret være fokus på:

- Kvalitetssikre vejledningen
- "akkreditere" arbejdsgange og processer – alle oplever den samme vejledning af høj kvalitet
- Sikre kursisterne den bedst mulige vejledning om nuværende og fremtidige uddannelsesvalg
- Sikre bedre gennemførelse og mindre frafald
- Styrke eksterne samarbejdsrelationer
- Fjernvejledning
- Øget fokus på vejledning og rekruttering af kursister

c) Fastholdelse og gennemførelse

Høj fastholdelse og gennemførelse er betydningsbærende for indtjeningsgrundlaget på VUC Storstrøm. Derfor vil der i 2022 være et øget strategisk fokus på motiveret fastholdelse af kursisterne og på, at kursisterne gennemfører deres uddannelsesforløb på VUC Storstrøm. Dette skal ske gennem en professionel og systematisk vejledning – både før, under og ved overgang til videre uddannelse eller job.

Der vil bl.a. være fokus på følgende områder:

- Øget fokus på og italesættelse af, at alle ansatte – uanset funktion - på VUC Storstrøm er med til at sikre fastholdelse af kursister
- Fokus på systematisk dataindsamling ifm. frafald
- Øget fokus på fyldestgørende og korrekt journalbehandling ifm. frafaldstruede kursister
- Arbejdet med strategisk fokus med bl.a. en "ensretning" af procedurer ifm. fastholdelse
- Samspil mellem teori og praksis i undervisningen – øget fokus på projektorienteret undervisning
- Der videreudvikles på uddannelsestilbuddene og studiemiljøet
- Blending – kombinationsundervisning
- Samlæsning – højt niveau af fælles planlægning og tværfaglig undervisning

Sammenfatning af forventningerne til 2022

VUC Storstrøm forventer et lidt lavere aktivitetsniveau i 2022 end i 2021 med 42 årskursister – svarende til 1158 årskursister i 2022. Forventningen til det moderat faldende aktivitetsniveau skal ses som konsekvens af den nuværende højkonjunktur med stor mangel på arbejdskraft, som betyder, at flere vælger job frem for uddannelse.

Målrapportering

For regnskabsåret 2021 har Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

- Elevbestand – antal årselever i året
- Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

VUC Storstrøm tilbyder individuelt tilpassede uddannelsesforløb til unge og voksne. VUC Storstrøm udvikler løbende nye uddannelsesstilbud der tilgodeser målgruppens behov. Samtidig er der stor fokus på VEU området, som også bidrager til at højne uddannelsesniveaet i dækningsområdet. VUC Storstrøm arbejder intensivt på at sikre et godt studiemiljø i gode rammer, hvilket giver en høj trivsel og dermed bedre mulighed for at fastholde kursisterne gennem uddannelsesforløbet. VUC Storstrøm bidrager derfor med at opfylde den uddannelsespolitiske målsætning om at flest mulige over 25 år skal have gennemført en ungdomsuddannelse.

Årselever

Årselever	2021	2020	2019	2018	2017
HF2	187,9	210,1	227,9	235,4	227,5
HFe	555,8	543,0	579,2	634,7	651,1
GSK/SOF	4,3	1,3	1,7	3,7	4,3
AVU	391,8	431,0	594,1	766,9	841,5
FVU	42,8	37,9	39,9	36,7	48,7
OBU	4,7	6,2	5,9	6,0	6,2
Andet	12,3	13,7	9,5	9,9	9,3
Årselever i alt	1.199,6	1.243,2	1.458,2	1.693,3	1.788,6
Udvikling i %	-3,5	-14,7	-13,9	-5,3	0,7

VUC Storstrøm har i 2021 haft et fald i årselever sammenlignet med 2020, særligt på AVU området. En del af faldet kan tilskrives den høje beskæftigelsesgrad.

Fuldførelsesprocent for HF2

Fuldførelsesprocenten er andelen af en årlig tilgang, der fuldfører (eller estimeres til at fuldføre) uddannelsen. F.eks. er fuldførelsesprocenten for 2019/2020 den andel af tilgangen i skoleåret 2018/2019 (skolestart august 2018), der fuldfører, eller som er estimeret til at fuldføre. Data er hentet via Uddannelsesstatistik.dk, der er Børne- og Undervisningsministeriets portal for uddannelsesstatistik, jævnfør ministeriets "Vejledning om udarbejdelse af målrapportering 2021".

Uddannelse	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016
HF2	60,0	60,0	54,0	56,0	59,0

Fuldførelsesprocenten er fastholdt fra forrige år. Årsagen hertil er, at VUC Storstrøm gennem de seneste år har intensiveret indsatsen for at fastholde kursisterne.

Nedenfor ses aktivitetsoversigter for uddannelserne fordelt på afdelinger.

HF2-aktivitet:

Årselever	2021	2020	2019	2018	2017
Faxe	30,4	34,0	38,9	42,7	43,0
Nykøbing	63,8	69,0	78,7	89,5	87,0
Næstved	93,7	107,1	110,3	103,3	97,5
I alt	187,9	210,1	227,9	235,4	227,5

HFe-aktivitet:

Årselever	2021	2020	2019	2018	2017
Faxe	9,5	13,7	11,6	15,9	23,9
Maribo	4,8	1,5	1,9	0,0	0,0
Nakskov	57,2	54,4	57,4	71,3	84,3
Nykøbing	75,4	74,4	95,1	109,3	110,3
Næstved	127,9	125,8	141,4	125,7	119,4
Vordingborg	50,3	48,0	41,8	56,2	81,7
Fjernundervisning	230,6	225,1	230,1	256,4	231,5
I alt	555,8	543,0	579,2	634,8	651,1

AVU-aktivitet:

Årselever	2021	2020	2019	2018	2017
Faxe	16,3	16,9	25,0	28,5	47,5
Maribo	18,8	13,5	29,6	55,8	64,5
Nakskov	36,8	48,8	65,7	86,2	90,7
Nykøbing	113,3	122,1	184,4	277,7	296,3
Næstved	136,3	161,7	204,9	250,3	237,6
Vordingborg	38,5	48,6	78,3	68,4	104,9
Fjernundervisning	30,0	17,2	1,5	0,0	0,0
Erhverv	1,7	2,2	4,6	0,0	0,0
I alt	391,8	431,0	594,1	766,9	841,5

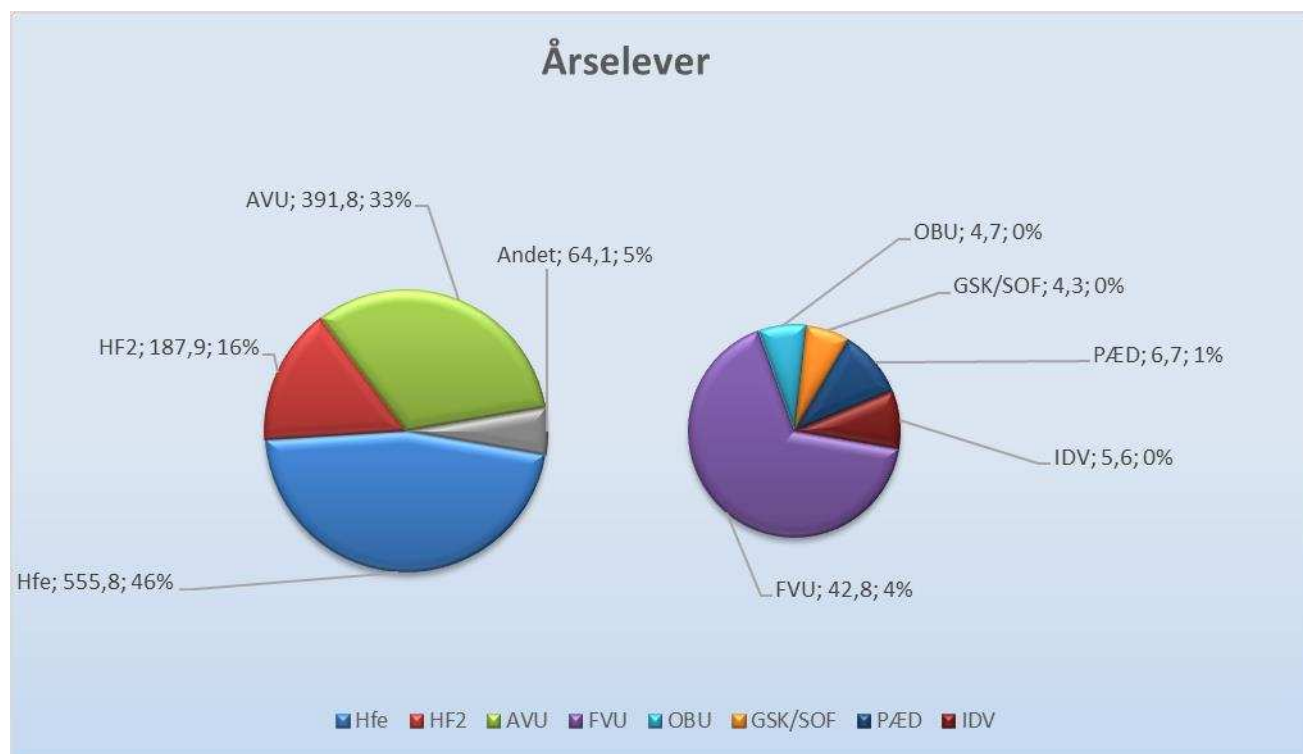
FVU-aktivitet:

Årselever	2021	2020	2029	2018	2017
Faxe	0,7	0,2	0,3	1,0	3,2
Maribo	1,4	0,5	1,8	0,0	0,3
Nakskov	5,6	4,7	5,4	5,9	8,6
Nykøbing	7,2	5,6	6,2	9,8	11,6
Næstved	12,7	10,3	18,1	16,1	17,9
Vordingborg	1,7	1,4	1,0	4,0	7,1
Erhverv	13,4	15,3	7,0		
I alt	42,8	37,9	39,9	36,7	48,7

OBU-aktivitet:

Årselever	2021	2020	2019	2018	2017
Faxe	0,2	0,2	0,1	0,2	0,2
Maribo	0,2	0,3	0,5	0,0	0,1
Nakskov	0,7	0,7	1,0	1,2	1,6
Nykøbing	2,6	3,0	2,6	3,1	2,8
Næstved	0,3	1,1	0,9	1,3	1,0
Vordingborg	0,3	0,4	0,2	0,2	0,5
Erhverv	0,4	0,4	0,6		
I alt	4,7	6,2	5,9	6,0	6,2

Fordelingen af årselever for 2021 fordelt på aktivitet. Lagkagen til højre er en udspecificering af "Andet".



Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for VUC Storstrøm 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 2021 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Alle beløb er i hele kr. og årsværk-, årselev-, og procentberegninger er med en decimal.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og 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. Kvartalvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende de 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
- 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.

Leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til dagsværdi af leasingaktivitet, hvis denne findes. VUC Storstrøm har ikke finansiel leasing.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operativ leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtelsen oplyses i en note.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV.

De samlede omkostninger omfatter både direkte og indirekte opgørelser. Posterne fordeles ved indirekte opgørelse og 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 udløb, 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 mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud.

Fordelingsnøgler

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte formål. Hvor det ikke har været muligt at henføre omkostningerne direkte, er der anvendt fordelingsnøgler, der er baseret på antal årselever. Principperne for fordelinger er uændrede i forhold til tidligere år.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt amortisering af realkreditlån.

Ekstraordinære poster

Eventuelle ekstraordinære poster omfatter transaktioner foranlediget af forhold, der ligger uden for VUC Storstrøms kontrol og klart adskiller sig fra aktiviteter, som vedrører institutionens målopfyldelse og som ikke ventes at være tilbagevendende.

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.

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

Bygninger	50 år
Bygningsinstallationer mv	10 – 20 år
Udstyr og inventar	3 – 5 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 25%.

Aktiver med en anskaffelsessum på under 50.000 kr. eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret. VUC Storstrøm 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.

Udstyr der finansieres af projekter straksafskrives i projektperioden.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Hensatte forpligtelser

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

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles ved første indregning til kostpris, ved efterfølgende målinger indregnes forpligtelsen til amortiseret kostpris. Således kurstab og omkostninger fordeles over lånet løbetid.

Periodeafgrænsningsposter (forpligtelser)

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og et eventuelt træk på kassekredit. VUC Storstrøm har ingen kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både bankindestående og et eventuelt træk på kassekredit), resterende trækingsmulighed på en eventuel kasse- og bygningkredit.

Resultatopgørelse 1. januar til 31. december

	Note	2021	2020
Statstilskud	1	112.729.612	111.872.952
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	7.109.034	8.131.095
Omsætning i alt		119.838.646	120.004.047
Undervisningens gennemførelse	3	86.271.907	88.602.429
Markedsføring	4	1.532.409	1.616.601
Ledelse og administration	5	12.593.744	12.601.166
Bygningsdrift	6	16.530.926	15.564.730
Aktiviteter med særlige tilskud	7	3.743.050	2.082.504
Omkostninger i alt		120.672.036	120.467.430
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		-833.390	-463.384
Finansielle indtægter	8	1	4.742
Finansielle omkostninger	9	888.701	2.913.425
Finansielle poster i alt		888.700	2.908.682
Resultat før ekstraordinære poster		-1.722.090	-3.372.066
Ekstraordinære indtægter		0	0
Ekstraordinære omkostninger		0	0
Ekstraordinære poster i alt		0	0
Årets resultat		-1.722.090	-3.372.066
Resultatdisponering			
Bestyrelsens resultatdisponering:			
Overført resultat		-1.722.090	-3.372.066

Balance aktiver pr. 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Grunde og bygninger		135.992.925	139.153.380
Indretning af lejede lokaler		862.665	1.103.409
Udstyr		0	77.164
Inventar		<u>1.362.321</u>	<u>1.774.340</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	10	<u>138.217.911</u>	<u>142.108.292</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>138.217.911</u>	<u>142.108.292</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.566.701	1.571.294
Andre tilgodehavender		2.337.948	1.312.101
Periodeafgrænsningsposter		<u>810.669</u>	<u>405.944</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4.715.318</u>	<u>3.289.339</u>
Likvide beholdninger		<u>23.558.539</u>	<u>41.715.997</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>28.273.857</u>	<u>45.005.336</u>
Aktiver i alt		<u>166.491.768</u>	<u>187.113.628</u>

Balance passiver pr. 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital pr. 1. januar 2007	11	-10.961.492	-10.961.492
Egenkapital i øvrigt	12	47.707.382	49.429.472
Egenkapital i alt		<u>36.745.890</u>	<u>38.467.980</u>
Hensatte forpligtelser	13	<u>0</u>	<u>152.000</u>
Realkreditgæld	14	96.845.416	100.341.158
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>96.845.416</u>	<u>100.341.158</u>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	14	3.495.742	3.449.732
Gæld til pengeinstitutter		0	0
Skyldig løn		1.624.346	1.411.045
Feriepengeforpligtelsen		3.737.772	4.212.669
Skyldige indefrosne feriemidler		0	9.505.910
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet		16.024.421	21.815.020
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.216.911	3.079.327
Anden kortfristet gæld		1.431.547	3.235.347
Periodeafgrænsningsposter		369.722	1.443.440
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>32.900.461</u>	<u>48.152.490</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>129.745.877</u>	<u>148.493.648</u>
Passiver i alt		<u>166.491.768</u>	<u>187.113.628</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Andre forpligtelser	16		
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	IV		

Pengestrømsopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Årets resultat		-1.722.090	-3.372.066
Regulering vedr. ikke kontante poster:			
Af- og nedskrivninger	10	4.019.939	4.097.932
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	10	-288.151	-1.169.628
Hensatte forpligtelser	13	<u>-152.000</u>	<u>152.000</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer		1.857.698	-291.762
Ændringer i driftskapital:			
Ændring i tilgodehavender		-1.425.979	927.507
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser		<u>-15.252.028</u>	<u>-7.510.343</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>-14.820.310</u>	<u>-6.874.599</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	10	-203.929	-1.344.153
Salg af materielle anlægsaktiver	10	<u>362.523</u>	<u>2.055.714</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>158.593</u>	<u>711.561</u>
Ændring i realkreditgæld		<u>-3.495.742</u>	<u>-2.867.497</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-3.495.742</u>	<u>-2.867.497</u>
Ændring i likvider		-18.157.458	-9.030.534
Likvider primo		<u>41.715.997</u>	<u>50.746.531</u>
Likvider ultimo		<u>23.558.539</u>	<u>41.715.997</u>
Samlet trækingsret (kasse-/bygningsskredit) pr. 31. december		<u>0</u>	<u>0</u>
Samlet likviditet til rådighed ultimo		<u>23.558.539</u>	<u>41.715.997</u>

Noter

I **Usikkerhed om fortsat drift (going concern)**

Ledelsen ser ingen indikationer på potentielle "going concern" problemer.

II **Usikkerhed ved indregning og måling**

Ledelsen vurderer ikke, at der er nogen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter, som har betydning for årsregnskabet.

III **Usædvanlige forhold**

Ledelsen er ikke bekendt med usædvanlige forhold.

IV **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Ledelsen vurderer ikke, at der er indtrådt begivenheder efter regnskabsårets afslutning som påvirker årsrapportens indhold.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	78.141.432	80.129.597
Fællesudgiftstilskud	17.379.146	19.668.519
Bygningstaxameter	9.031.206	11.538.892
Særlige tilskud	8.177.829	535.944
I alt	<u>112.729.612</u>	<u>111.872.952</u>
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	3.902.967	5.504.028
Anden ekstern rekvirentbetaling	135.629	214.963
Andre indtægter	3.070.438	2.412.104
I alt	<u>7.109.034</u>	<u>8.131.095</u>
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	74.173.511	77.874.880
Øvrige omkostninger	12.098.396	10.727.550
I alt	<u>86.271.907</u>	<u>88.602.429</u>
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.069.627	1.153.927
Øvrige omkostninger	462.781	462.673
I alt	<u>1.532.409</u>	<u>1.616.601</u>
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	9.880.931	9.884.555
Øvrige omkostninger	2.712.813	2.716.611
I alt	<u>12.593.744</u>	<u>12.601.166</u>
6. Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	4.932.317	4.326.178
Afskrivninger	4.019.939	4.097.932
Øvrige omkostninger	7.578.670	7.140.620
I alt	<u>16.530.926</u>	<u>15.564.730</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
7. Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	247.321	1.533.021
Øvrige omkostninger	<u>3.495.729</u>	<u>549.484</u>
I alt	<u>3.743.050</u>	<u>2.082.504</u>
8. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>1</u>	<u>4.742</u>
I alt	<u>1</u>	<u>4.742</u>
9. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	883.373	1.541.846
Låneomkostninger og kurstab	<u>5.328</u>	<u>1.371.579</u>
I alt	<u>888.701</u>	<u>2.913.425</u>

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Udstyr</u>	<u>Inventar</u>	<u>I alt</u>
10. Materielle anlægsaktiver					
Kostpris 01.01.21	154.147.148	1.344.153	313.523	3.064.605	158.869.428
Tilgang i årets løb	0	0	0	203.929	203.929
Afgang i årets løb	0	0	-313.523	-49.000	-362.523
Kostpris 31.12.21	154.147.148	1.344.153	0	3.219.534	158.710.835
Akkumulerede af- og nedskrivninger 01.01.21	-14.993.768	-240.744	-236.359	-1.290.265	-16.761.136
Årets af- og nedskrivninger	-3.160.455	-240.744	-2.792	-615.948	-4.019.939
Tilbageførte af- og nedskrivninger vedr. årets afgang	0	0	239.151	49.000	288.151
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.21	-18.154.223	-481.488	0	-1.857.213	-20.492.924
Regnskabsmæssig værdi 31.12.21	135.992.925	862.665	0	1.362.321	138.217.911
Offentlige ejendomsvurdering af grunde og bygninger for 2020 (seneste offentlige vurdering):	96.900.000				
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den senest offentlige vurdering:	0				

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
11. Egenkapital		
Egenkapital pr. 01.01.2007	-10.961.492	-10.961.492
Egenkapital pr. 31.12.	-10.961.492	-10.961.492

12. Egenkapital i øvrigt		
Saldo pr. 01.01.	49.429.472	52.801.538
Årets resultat	-1.722.090	-3.372.066
Egenkapital pr. 31.12.	47.707.382	49.429.472

13. Hensatte forpligtelser		
Saldo pr. 01.01.	152.000	0
Hensat til retssag	0	152.000
Tilbageført hensættelse til retssag	-152.000	0
Hensatte forpligtelser pr. 31.12.	0	152.000

	<u>Forfald indenfor 1 år</u>	<u>Forfald efter 1 år</u>	<u>Nominel gæld i alt</u>
14. Realkreditgæld			
BRF Kredit - Rentetilpasning, 5 årig	707.744	16.871.512	17.579.256
Jyske Realkredit - kontantlån 0,3% 2050	635.124	19.330.627	19.965.751
Jyske Realkredit - Rentetilpasning, 5 årig	1.150.214	30.126.854	31.277.068
Jyske Realkredit - kontantlån 0,3% 2050	1.002.660	30.516.423	31.519.083
Realkreditgæld i alt pr. 31.12.	3.495.742	96.845.416	100.341.158

Efter mere end 5 år forfalder 82.749.988

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.		
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12.	<u>135.992.925</u>	<u>139.153.380</u>
16. Andre forpligtelser		
Lejeforpligtelser:		
Maribo, Museumsgade 6 - Lejet fra 1.1.20 til 31.7.2025	702.837	890.109
Operationel leasing:		
1. stk Opel Movano kassevogn - leaset fra 1.12.19 og 5 år frem	160.136	177.660
12. stk. Opel Astra st.car - leaset fra 15.12.20 og 4 år frem	<u>1.689.134</u>	<u>1.814.310</u>
Samlet forpligtelse pr. 31.12	<u>2.552.107</u>	<u>2.882.079</u>

Særlige specifikationer

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	75.810.041	79.962.808
Pension	12.902.701	13.259.823
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.590.966</u>	<u>1.549.930</u>
Personaleomkostninger I alt	<u>90.303.708</u>	<u>94.772.561</u>
Lønomsomkostninger til chefløn		
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	<u>9.064.437</u>	<u>8.352.940</u>
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	<u>9.064.437</u>	<u>8.352.940</u>
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	<u>3.709.515</u>	
Heraf udmøntet bonus/resultatløn/engangsvederlag til direktionen eller chefer der refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	<u>0</u>	
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	175.000	178.700
Andre ydelser	<u>36.000</u>	<u>18.290</u>
Honorar til revisor i alt	<u>211.000</u>	<u>196.990</u>

	<u>2021</u>
Specifikation af formålsregnskabet	
Statstilskud i alt	112.729.612
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	7.109.034
Omsætning i alt	<u>119.838.646</u>
Omkostninger til undervisningens gennemførelse:	
Supplerende overbygningsforløb (SOF - formål 2995)	254.569
Gymnasial supplerende (GSK - formål 3007)	19.186
Studieforberedende enkeltfag til hf og stx (Hfe - formål 3015)	37.261.186
Almen voksenuddannelse (AVU - formål 3016)	29.282.107
HF2 (2 årig HF - formål 3017)	11.571.734
Forberedende voksenundervisning (FVU - formål 3018)	4.700.788
Ordblindeundervisning for voksne (OBU - formål 3019)	2.474.984
HF3 (3 årig HF - formål 3046)	489.272
Indtægtsdækket virksomhed (IDV - formål 2104, 2120 og 2140)	218.082
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	<u>86.271.907</u>
Omkostninger til ledelse og administration:	
Markedsføring	1.532.409
Institutionsledelse	1.136.162
Bestyrelses honorar	96.481
Administration	11.361.101
Omkostninger til ledelse og administration i alt	<u>14.126.153</u>
Omkostninger til bygningsdrift:	
Rengøring	4.401.542
Forsyning	1.796.217
Øvrig drift	3.981.021
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	3.565.776
Indvendig vedligeholdelse	667.906
Udvendig vedligeholdelse	182.350
Bygningsinventar og -udstyr	0
Statens selvforsikring	7.786
Omkostninger til bygningsdrift i alt:	<u>14.602.598</u>
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud:	
Særbevillinger FOU	0
Special pædagogisk støtte	437.344
EU-projekter	1.669.622
Lærepladsopsøgende arbejde, AUB	0
Øvrige projekter	116.764
Fagligt løft	1.519.320
Faglige udvalg, AUB	0
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	<u>3.743.050</u>
Omkostninger til kantinedrift i alt	<u>1.928.328</u>
Omkostninger til administrativt fællesskab i alt	<u>0</u>
Finansielle poster i alt	<u>888.700</u>
Ekstraordinære poster i alt	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-1.722.090</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>I alt</u>
Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark					
Indtægter	475.150	406.133	366.388	466.556	1.714.227
Direkte og indirekte lønomkostninger	-159.991	-165.221	-87.746	-65.824	-478.782
Andre direkte og indirekte omkostninger	-58.091	-145.440	-148.362	-149.802	-501.695
Resultat	257.068	95.471	130.280	250.930	733.749
Akkumuleret resultat (egenkapital)	4.047.670	3.790.602	3.695.131	3.564.851	

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen









Specifikation af tilgange i årets løb:	Indretning			
	<u>Bygninger</u>	<u>af lejede</u>	<u>Udstyr</u>	<u>Inventar</u>
Tilgang nyt	0	0	0	203.929
Tilgang brugt	0	0	0	0
I alt	0	0	0	203.929

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
IT-omkostninger		
Interne personaleomkostninger til IT (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.992.778	2.093.928
IT-systemdrift	3.854.055	3.526.869
IT-vedligehold	418.936	424.481
IT-udviklingsomkostninger	0	0
IT-varer til forbrug	5.151.565	2.827.325
IT-omkostninger i alt	11.417.334	8.872.603

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

<p>Rikke Jensen Bestyrelse Serienummer: PID:9208-2002-2-431200875270 IP: 131.165.xxx.xxx 2022-03-24 14:10:10 UTC</p>	<p>NEM ID </p>	<p>Jens Mikael Gredal Bestyrelse Serienummer: PID:9208-2002-2-024621677762 IP: 87.49.xxx.xxx 2022-03-24 14:12:45 UTC</p>	<p>NEM ID </p>
<p>Allan Schmidt Bestyrelse Serienummer: PID:9208-2002-2-269468149774 IP: 87.49.xxx.xxx 2022-03-24 14:58:08 UTC</p>	<p>NEM ID </p>	<p>Simon Hansen Bestyrelse Serienummer: PID:9208-2002-2-865185053346 IP: 195.215.xxx.xxx 2022-03-24 15:12:57 UTC</p>	<p>NEM ID </p>
<p>Glenn Hartmann Revisor På vegne af: Beierholm Serienummer: CVR:32895468-RID:36767129 IP: 212.98.xxx.xxx 2022-03-25 05:38:11 UTC</p>	<p>NEM ID </p>	<p>Per Skovgaard Andersen Bestyrelse Serienummer: PID:9208-2002-2-192796947729 IP: 85.129.xxx.xxx 2022-03-25 08:08:32 UTC</p>	<p>NEM ID </p>
<p>Martin Lasse Hansen Sieben Direktion Serienummer: PID:9208-2002-2-044222954859 IP: 5.186.xxx.xxx 2022-03-25 11:44:33 UTC</p>	<p>NEM ID </p>	<p>Michael Bang Bestyrelse Serienummer: PID:9208-2002-2-063236188697 IP: 213.237.xxx.xxx 2022-03-25 14:38:13 UTC</p>	<p>NEM ID </p>

Penneo dokumentnøgle: WTFLLH-61P4Y-8C7OT-CCNM7-UTVKV-7ZUFO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Hendeliowitz

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-535623705580

IP: 87.56.xxx.xxx

2022-03-26 14:55:10 UTC

NEM ID 

Camilla Egholm Sørensen

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-618288845588

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-03-27 09:44:47 UTC

NEM ID 

Stina Løvgreen Møllenbach

Bestyrelse

Serienummer: PID:9208-2002-2-587914771495

IP: 188.179.xxx.xxx

2022-03-28 07:59:14 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WTFLLH-61P4Y-8C7OT-CCNM7-UTVKV-7ZUFO

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>