

Statsfinansieret selvejende institution under Børne- og Undervisningsministeriet.

Årsrapport 2022

1. januar - 31. december 2022



**HF&VUC
NORD**

HF&VUC NORD
På Sporet 8B, 9000 Aalborg
Institutionsnummer: 851 248

INDHOLD

GENERELLE OPLYSNINGER OM INSTITUTIONEN	3
LEDELSESPÅTEGNING OG LEDELSENS UNDERSKRIFTER SAMT BESTYRELSENS HABILITETSERKLÆRINGER	5
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING	7
LEDELSESBERETNING INKL. HOVED- OG NØGLETAL	11
PRÆSENTATION AF INSTITUTIONEN	11
ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	19
ÅRETS ØKONOMISKE RESULTATER INKL. HOVED- OG NØGLETAL	28
USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT (GOING CONCERN)	36
USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING	36
USÆDVANLIGE FORHOLD	36
BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING	36
FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	36
TILSYN I ÅRETS LØB	37
MÅLRAPPORTERING	37
REGNSKAB	39
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	39
RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER	45
BALANCE PR. 31. DECEMBER	46
PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER	48
NOTER	49
SÆRLIGE SPECIFIKATIONER	52

GENERELLE OPLYSNINGER OM INSTITUTIONEN

Institutionen:	<p>HF&VUC NORD På Sporet 8B, 9000 Aalborg Aalborg Kommune, Region Nordjylland</p> <p>CVR-nummer: 29 48 53 48</p> <p>Telefon: 99 300 100 vuc@hfvucnord.dk www.hfvucnord.dk</p>
Bestyrelse:	<p>Jens Lauritzen, formand Udpeget af bestyrelsen ved selvsupplering</p> <p>Pia Pedersen, næstformand Næstformand i FOA Nordjylland. Udpeget af FH</p> <p>Brian Bertelsen Direktør. Udpeget af DADI</p> <p>Peter Thomsen Direktør. Udpeget af AMU Nordjylland</p> <p>Iben Bøgh Bahnsen Uddannelseschef. Udpeget af Professionshøjskolen UCN</p> <p>Pernille Scholdan Bertelsen Viceinstituttleder. Udpeget af Aalborg Universitet</p> <p>Anne Honoré Østergaard Regionsrådsmedlem. Udpeget af regionsrådet for Region Nordjylland</p> <p>Tobias Birch Johansen Borgmester. Udpeget af KKR Nordjylland</p> <p>Nicolai Mourier Fernández Hf-lærer. Udpeget af medarbejderne (stemmeret)</p> <p>Rikke Haugaard Belcher AVU-lærer. Udpeget af medarbejderne (uden stemmeret)</p> <p>Theis Michelsen Nielsen Kursist. Udpeget af kursistrådet (stemmeret)</p> <p>Lærke Bøgh Pedersen Kursist. Udpeget af kursistrådet (uden stemmeret)</p>
Daglig ledelse:	<p>Lene Yding Pedersen Rektor</p>

	<p>Marlene Brogaard Petersen Økonomi- og administrationschef</p>
Institutionens formål:	<p>I overensstemmelse med lovgivningen er det institutionens formål at udbyde almen voksenuddannelse, forberedende voksenundervisning og ordblindeundervisning for voksne. Institutionen udbyder endvidere gymnasiale uddannelser – hf-enkeltfag, 2-årigt hf og gymnasial supplering.</p>
Bankforbindelser:	<p>Danske Bank Statens Betalinger, Girostrøget 1, 0800 Høje Taastrup</p> <p>Nykredit Bank A/S Skagensgade 66, 2630 Taastrup</p>
Revision:	<p>Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Statsautoriseret revisor Jakob Boutrup Ditlevsen, mne27725 Statsautoriseret revisor Peter Nørrevang, mne11706 Østre Havnepromenade 26, 4. sal, 9000 Aalborg</p> <p>CVR-nummer: 33 96 35 56</p> <p>Telefon: 98 79 60 00 aalborg@deloitte.dk</p>

Addo Sign identifikationsnummer: 1f6dc575-e4ed-433e-9cc9-c2e7813b81f8

LEDELSESPÅTEGNING OG LEDELSENS UNDERSKRIFTER SAMT BESTYRELSENS HABILITETSERKLÆRINGER

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for HF&VUC NORD.

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

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

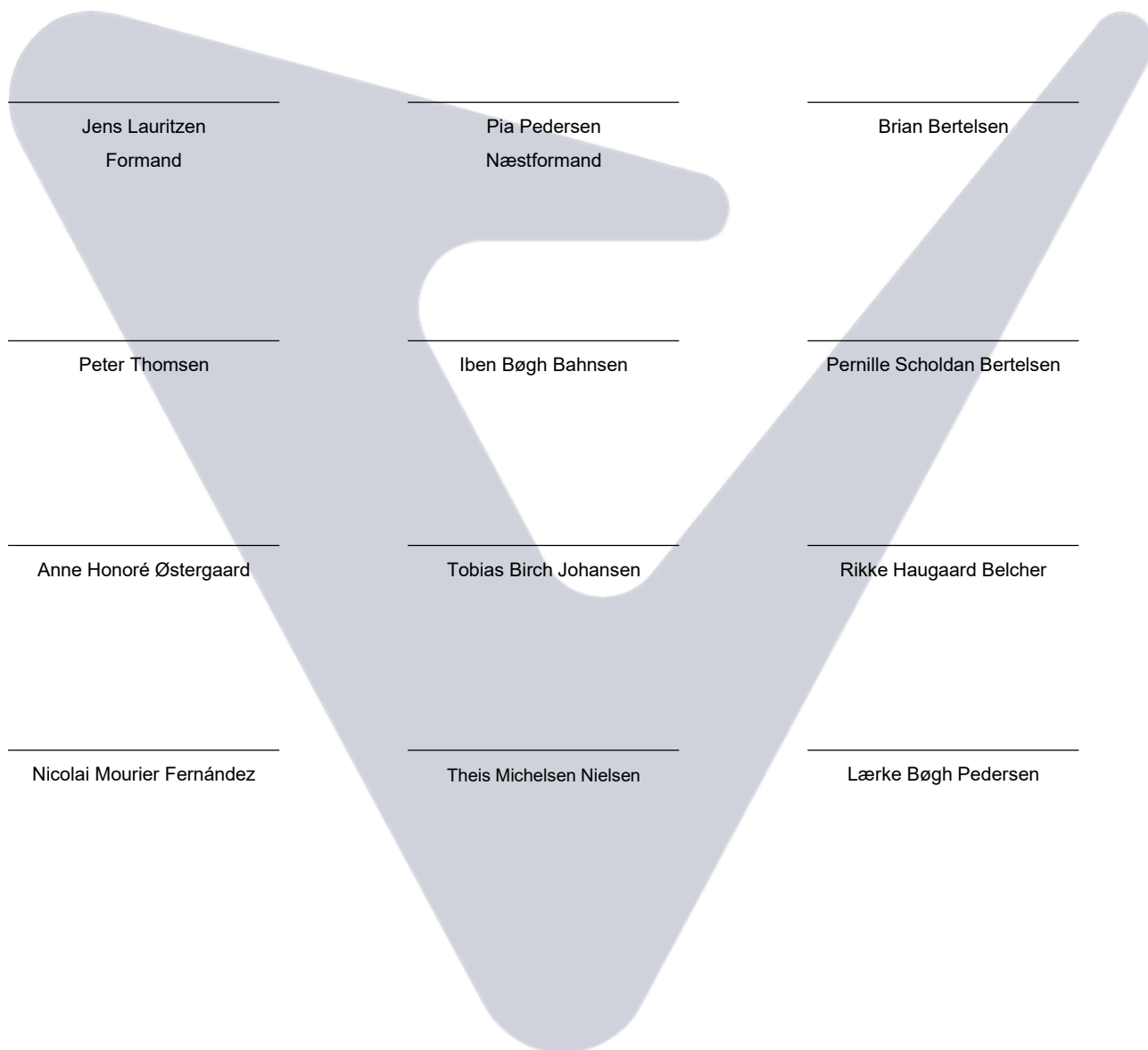
Aalborg, den 27. marts 2023

Lene Yding Pedersen
Rektor

Marlene Brogaard Petersen
Økonomi- & adm.chef

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

Aalborg, den 27. marts 2023



Addo Sign identifikationsnummer: 1f6dc575-e4ed-433e-9cc9-c2e7813b81f8

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen for HF&VUC NORD

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HF&VUC NORD S/I for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den anvendte regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen. Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved 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.

Aalborg, den 27.03.2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab CVR-nr. 33963556

Jakob Boutrup Ditlevsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27725

Peter Nørrevang
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11706

LEDELSESBERETNING INKL. HOVED- OG NØGLETAL

PRÆSENTATION AF INSTITUTIONEN

HF&VUC NORD er en offentlig selvejende institution oprettet 1. januar 2007, hvor institutionen i forbindelse med kommunalreformen overgik fra amtskommunal uddannelsesinstitution til selveje. Institutionen varetager opgaven som voksenuddannelsescenter i et område fastlagt af Børne- og Undervisningsministeriet, og institutionen dækker 9 af Region Nordjyllands 11 kommuner.

HF&VUC NORD har i 2022 beskæftiget 282 medarbejdere (225,7 årsværk), hvor hovedparten er henholdsvis gymnasie- og folkeskolelærere. I 2022 underviste institutionen 3.830 kursister (1.554,5 årskursister).

HF&VUC NORD'S KERNEFORTÆLLING, MISSION, VISION OG VÆRDIER

Her synes vi, at alle er noget særligt

HF&VUC NORD er stedet for dig, der gerne vil uddanne dig eller udvide din faglige horisont i et voksent miljø. Hvis du vil forbedre din folkeskoleeksamen, tage en hf eller supplere din studentereksamen, er vi det rette valg. Men også hvis du har problemer med at læse, stave eller regne, er du hos os på rette spor.

Vi er én uddannelsesinstitution med undervisningssteder i hele Nordjylland, og vi rykker også gerne ud af huset. Alle steder har vi fokus på at bringe folk videre, og vi er gode til det, hvis man skal tro vores resultater.

Vi har også et tæt samarbejde med erhvervslivet og arrangerer kursusforløb, der tager udgangspunkt i både arbejdspladsens og de ansattes behov. Det kommer der både øget arbejdsglæde og en bedre bundlinje ud af.

En af hemmelighederne bag vores succes er mange års erfaring med at undervise voksne, men også at vores lærere brænder for det, de laver. For faget og pædagogikken – og for at flytte hver enkelt kursist og elev så langt som muligt.

Det kræver, at vi er tæt på alle og ved, hvad de hver især har af erfaringer, drømme og potentiale – og at vi kender kunsten at gøre forskel på folk. Det gør vi på HF&VUC NORD. Her ser vi mangfoldighed som en styrke. Her synes vi, at alle er noget særligt.

MISSION Vi sikrer unge og voksne adgang til uddannelse gennem hele livet – uanset udgangspunkt.

VISION Vi uddanner unge og voksne med blik for den enkelte. Herved udvikler vi Nordjylland.

VÆRDIER Faglighed – Forskellighed – Engagement – Nærvær

HOVEDAKTIVITETER

HF&VUC NORD udbyder ifølge lovgivningen og skolens vedtægter fire forskellige uddannelsesområder:

- **Uddannelse til højere forberedelseseksamen (hf)** udbydes som enkeltfagsundervisning for unge og voksne ved alle HF&VUC NORDs undervisningssteder. Uddannelsen udbydes både som ordinær undervisning og online-undervisning. Herudover udbydes uddannelsen som en 2-årig ungdomsuddannelse i Aalborg og Hjørring. Gymnasiale suppleringskurser (GSK) og supplerende overbygningsforløb (SOF) udbydes for unge og voksne, som mangler et bestemt fag eller niveau for at opfylde adgangskrav til en videregående uddannelse.
- **Almen voksenuddannelse (AVU)** er et adgangsgivende uddannelsesstilbud til unge og voksne, som har behov for at forbedre deres kundskaber i en række almene fag. En bestået almen forberedelseseksamen i bestemte fag giver ret til optagelse på hf-uddannelsen.
- **Forberedende voksenundervisning (FVU) er til voksne, der ønsker at styrke deres** færdigheder i at læse, skrive, tale dansk, regne, tale engelsk og arbejde digitalt. Undervisningens enkelte trin kan afsluttes med prøve. Det øverste trin svarer færdighedsmæssigt til folkeskolens 9. klasse. HF&VUC NORD er ansvarlig for et tilstrækkeligt FVU-udbud i sit dækningsområde, således at det sikres, at alle, der er berettiget hertil, kan modtage FVU inden for en rimelig geografisk afstand. HF&VUC NORD har selv udbudt FVU og har samtidig været driftsherre for 19 FVU-overenskomstparter i 2022.
- **Ordblindeundervisning for voksne (OBU)** er en særligt tilrettelagt undervisning, der har til formål at afhjælpe eller begrænse deltagerens læse- og skrivevanskeligheder. HF&VUC NORD er ansvarlig for et tilstrækkeligt OBU-udbud i sit dækningsområde, således at det sikres, at alle, der er berettiget hertil, kan modtage OBU inden for en rimelig geografisk afstand. HF&VUC NORD har selv udbudt OBU og har samtidig været driftsherre for fem OBU-overenskomstparter i 2021.

I tilknytning til uddannelserne tilbydes individuel kompetencevurdering (IKV), der giver mulighed for at få vurderet og anerkendt reelle faglige kompetencer i forhold til de almengymnasiale fag og i fagene på almen voksenuddannelse.

I 2022 har HF&VUC NORD udbudt uddannelsesaktiviteter som indtægtsdækket virksomhed inden for følgende områder:

- **Danskuddannelse til voksne udlændinge mfl.** I henhold til kontrakt med Jammerbugt Kommune og Vesthimmerland Kommune. Danskuddannelsen er grundlæggende undervisning i dansk for voksne flygtninge og indvandrere. På uddannelsen lærer deltagerne at tale, skrive og læse det danske sprog, og de får også viden om det danske arbejdsmarked, danske samfundsforhold, dansk kultur og historie. Der findes tre forskellige danskuddannelser, som deltagerne visiteres til ud fra uddannelsesbaggrund og sproglige forudsætninger.

- **Socialpædagogisk støtte på videregående uddannelser** udføres efter rammeaftale med Børne- og Undervisningsministeriet. Rammeaftalen omfatter levering af test, afklaring, instruktion og studiestøttetimer til studerende med læse- og skrivevanskeligheder i form af ordblindhed på mellemlange videregående uddannelser i Nordjylland.
- **Kommunale undervisningsopgaver** i henhold til kontrakt med Mariagerfjord, Rebild og Vesthimmerland kommune med henblik på opgradering af basale kompetencer for kommunens borgere – uden for HF&VUC NORDs ordinære målgruppe.

ÅRETS STRATEGISKE INDSATSER

De fem mål i HF&VUC NORDs "FLYT DIN VERDEN: strategi 2020-2022" er i 2022 afspejlet i følgende udfoldelse af strategiens indsatsområder:

1. **Udvikle hf: Styrke samarbejdet med afgiverinstitutioner og synliggøre og styrke det særlige ved hf på VUC**

På hf-området har de strategiske indsatser været rettet dels mod en forsat styrkelse af samarbejdet med aftagerinstitutioner, primært UCN, dels mod afgiverinstitutioner, primært de nordjyske FGU'er men også de kommunale ungeenheder. Herudover har vi arbejdet med at styrke formidlingen af det særlige ved hf på VUC.

- Vi har i 2022 styrket samarbejdet med alle de nordjyske FGU'er og afvikler på alle seks hf-undervisningssteder kombinationsforløb for FGU-elever. I nogle byer er det for store grupper og derfor som et taxameterfinansieret forløb, i andre byer som brobygning på vores almindelige hf-hold. FGU'er udtrykker stor tilfredshed med samarbejdet og kombinationsforløbene på VUC. Konkret optager vi ikke mange elever fra FGU – mange er udfordrede på at opfylde de faglige optagelseskrav og vi har derfor haft stort fokus på et tæt studievejledersamarbejde om fx optagelseskrav til hf.
- Vi har gennem året styrket samarbejdet med de nordjyske ungeenheder via et øget antal møder og systematisk kontakt og formidling af VUC's tilbud. Vi har eksempelvis fået egen stand i Study Aalborg-messen i stedet for at være dækket ind under de andre hf-udbydere i Aalborg, som alle er almene gymnasier.
- Vi har styrket vores eksterne kommunikation om hf via udviklingen af nyt SoMe-materiale, og er i meget større grad end hidtil lykkedes med at inddrage lærere og kursister i at fortælle de gode historier til ekstern kommunikation. Også informationsmateriale til fx efterskoler, ungeenheder mv er forbedret og ensrettet.

2. Nyttænke AVU: Målrette og tilpasse AVU

På AVU-området har de strategiske indsatser fortsat fokuseret på dels at målrette, udvikle og iværksætte AVU-forløb i forhold til specifikke uddannelser, dels at få tilpasset fag- og holdudbud til en lavere aktivitet. Sidstnævnte er sket ved at tilrettelægge fag- og holdudbuddet således, at vi kan opretholde et AVU-tilbud i alle vores faste afdelinger, og ved at udvikle og sikre kompetencer hos lærere og vejledere i alle afdelinger med henblik på at kunne afvikle undervisning med flere niveauer, samt virtuel undervisning efter behov.

- Samarbejdet med erhvervsskolerne styrkes fortsat i målet på sammen at rekruttere kursister fra nye målgrupper, som gennemfører et for-forløb til SOSU-uddannelserne på VUC. Der er siden 2021 afviklet for-forløb i Frederikshavn, Aalborg, og Hjørring til SOSU-assistentuddannelsen og SOSU-hjælperuddannelsen. Der har i 2022 været dialog med de øvrige kommuner om at rekruttere til lignende for-forløb med opstart i sommeren 2023.
- I AVU-tilbuddet har vi fortsat sikret, at kursisten lokalt har kunnet få fagene dansk som andetsprog, engelsk og matematik som fremmødeundervisning samt et tilbud om dansk og valgfag virtuelt. Vi har gjort os erfaringer med en mere præcis vurdering af kursisterne i optagelsen, sådan at målgruppen til den virtuelle undervisning har de krævede forudsætninger for at påbegynde den virtuelle undervisning, ligesom der er sket en yderligere systematisering af det introforløb, som kursisterne modtager i introduktionen til at deltage i den digitale undervisning. Konkret har vi udarbejdet en optagelsesprocedure for den virtuelle undervisning og krav til kursisten, som gennemgås ved optagelsessamtalen.
- For at sikre kvaliteten i den nye tilrettelæggelse og udvikle lærernes kompetencer til de nye udbuds- og tilrettelæggelsesformer har vi fortsat gennemført en intern opkvalificering, hvor lærerne på workshops, til sparringsmøder og på kurser har arbejdet med de konkrete tekniske værktøjer samt pædagogikken og didaktikken ved digital undervisning og åbne læringscentre. Vi har løbende i samarbejde mellem pædagogisk ledelse, lærere og studievejledere evalueret og tilrettet, og erfaringerne indarbejdes i tilrettelæggelsen af næste skoleår.
- Vi har haft fokus på nye målgrupper og forberedt et bredere dækkende aftentilbud i det kommende skoleår med sigte på at have et større enkeltfagsudbud til kursister, der søger et fag tilrettelagt som fyraftensundervisning. Vi har endvidere fokus på, hvordan målgrupperne nås i oplysningen om ovenstående tilbud.

3. Styrke VEU: Professionalisere og samarbejde

De strategiske mål for den virksomhedsrettede del har været at udvikle og sikre de nødvendige kompetencer hos den enkelte og i HF&VUC NORD. Det har været vores mål at være til stede og aktivt bidrage i de relevante fora samt styrke samarbejdet med alle relevante aktører i Nordjylland.

Kompetenceudvikling hos den enkelte

- I 2022 har der fortsat været fokus på lærernes formelle kompetencer i forhold til at sikre bredde nok i at kunne undervise i de skiftende fag i FVU (dansk, it, engelsk og matematik), som virksomhederne efterspørger. Der er fortsat fokus på, at lærerkompetencerne er brede nok til at kunne varetage undervisningen. Ti lærere er opkvalificeret til at undervise i nye FVU-fag.
- Vi har fortsat haft fokus på lærernes praksiskompetencer i forhold til at kunne undervise på virksomheder. Vi har iværksat en systematisk mentorordning, hvor ikke-erfarne lærere følger erfarne lærere med på test-opgaver på virksomheder og institutioner. På samme måde har vi iværksat et systematisk samarbejde om undervisningen, hvor erfarne lærere på gentagne forløb med samme virksomhed udvikler materialet for ikke-erfarne lærere. Når den erfarne lærer har afprøvet materialet, overtages det af den ikke-erfarne lærer.

Yderligere professionalisering af VEU-arbejdet

- Vi har i 2022 videreudviklet den kæde af intern kommunikation, der foregår fra det tidspunkt, hvor der laves aftale med kunden til det tidspunkt, hvor læreren står ude på virksomheden. Vi har indarbejdet procedurer og ansvar hos den enkelte medarbejder.
- Vi har videreudviklet den skriftlige styring til at følge VEU-aktiviteten. Vi har således et retvisende billede af nuværende og fremtidige opgaver på VEU-området, som danner basis for både særlige indsatser og bedre ressourcestyring.

Samarbejde med eksterne partnere

Vi har i 2022

- via deltagelse i STAR-udviklingsprojekt (2021-2023) fortsat styrket relationerne til de otte deltagende kommuners jobcentre, hvor vi konkret er til stede med tilbud til ledige inden for FVU- og OBU-målgrupperne og med viden om tilbuddene til jobcentrets medarbejdere.
- i samarbejde med flere kommuner gennemført særligt tilrettelagte forløb målrettet kommunalt ansatte i lavsæson. F.eks. medarbejdere i Vej og Park i tre kommuner.
- gennemført en række samsøg med kommunale virksomhedskonsulenter med henblik på koordineret indsats på udvalgte virksomheder.
- haft dialog med nordjyske erhvervsskoler (TECH, AMU NORDJYLLAND og EUC NORD) om samarbejde om FVU-tilbud til deres elever.

4. Sikre adgang til VUC-uddannelse: Decentralt udbud og øget tilgængelighed

- Vi har på hf haft fokus på den pædagogiske udvikling af den virtuelle (samtidige) undervisning, som følges af kursister på tværs af adresser, og som sikrer et bredere valgfagstilbud lokalt for de kursister, som ikke ønsker ren onlineundervisning. Vi har igen i år oprettet fagene i en 1-årig

pædagogpakke i fem ud af seks byer. I år har man i Frederikshavn kun kunnet tage en pædagogpakke over to år eller som en kombination mellem fremmøde og onlineundervisning. I alle seks byer kan kursister fortsat tage en hel hf i en kombination af fremmødeundervisning og virtuel undervisning – de helt små steder suppleret med onlineundervisning. Vi er i to byer startet med en tilrettelæggelse, hvor kursister på de forskellige årgange af en hf fremover samles på samme hold for både at styrke holdstørrelserne og kursistfællesskabet lokalt.

- På AVU har vi fortsat tilrettelagt undervisningen med tre modeller ud fra det lokale kursistantal:
 1. En model med et åbent læringscenter i de små afdelinger med færrest kursister i Aars, Aabybro, Hobro og Brønderslev, hvor fagene dansk som andetsprog, engelsk og matematik samarbejder med åbne læringsmiljøer som en del af undervisningstiden. Undervisningen er i en del af tiden "flipped", sådan at kursisterne som forberedelse ser den faglige gennemgang som f.eks. små film og derefter anvender undervisningstiden, hvor læreren er til stede, til at arbejde med opgaverne.
 2. En model i de mellemstore afdelinger Frederikshavn og Hjørring, hvor de åbne læringscentre suppleres med tilrettelæggelser som f.eks. SOSU-forløb og forløb for kursister med særlige sociale og psykiske udfordringer.
 3. En model i Aalborg, hvor undervisningen er tilrettelagt som ordinære hold suppleret med kursister fra andre afdelinger, som deltager via virtuel undervisning på enkelte hold.

AVU-undervisningen i faget dansk og valgfagene bliver afviklet virtuelt og er videreudviklet som ren digitaliseret undervisning, hvor to til tre kursistgrupper samtidigt følger samme undervisning virtuelt fra deres lokale undervisningssted.

Vi har løbende fulgt op på de forskellige tilrettelæggelsesformer i forhold til fravær, gennemførelse og prøveresultat, og for skoleåret 2021/2022 er frafaldet på AVU på alle tilrettelæggelsesformer større end sidste år. Der er ikke forskel på frafaldet på "almindelige fremmødehold" og andre fremmødetilrettelæggelser (OLC), mens SIM/digitaliseret undervisning har et lidt større frafald.

Eksamensgennemsnittet på AVU er højere på SIM end på de to andre tilrettelæggelsesformer. Der er en mindre forskel mellem "almindelige fremmødehold"/Aalborg og øvrige fremmødetilrettelæggelser (øvrige byer), hvilket dog skal ses i lyset af, at Aalborg-hold også de sidste tre år har ligget højere end de øvrige byer.

5. Opnå nye faglige resultater: nedbringe fravær og digitalisere institutionsdrift

- Vi har på hf haft et særligt fokus på fastholdelse og trivsel i alle de aktiviteter vi har iværksat, og indsatserne har været fast punkt på møder i faggrupper, kursistråd, lokale teams mv. Der er afviklet frivillige kursistaktiviteter, undervisning i studiekompetencer, digital dannelse og arbejdet med trivselstiltag i alle byer og på alle hold. I ledelse og studievejledning har vi arbejdet med og justeret vores faste opfølgning, varsler og studieaktivitetsaftaler på baggrund af data for fravær og frafald. Fraværet på fremmødehold er ved udgangen af 2022 på 20,7 % mod et fravær på 22,3 % ved udgangen af 2021.

- På OBU og FVU, hvor kursisterne går i enten kortere perioder eller med færre timer om ugen og derfor ikke har samme tilknytning til lærere og studievejledning som på hf og AVU, har vi udviklet og implementeret en procedure, hvor fravær gennemgås administrativt.
- Arbejdet med digitalisering af processer inden for administration er fortsat i 2022. Der er kortlagt processer og udarbejdet digitale blanket-flows - især med fokus på den kursistrettede del og at gøre det lettere for kursisterne. Vi har i 2022 videreudviklet vores kursist-app, så den nu også indeholder mulighed for registrering af kursistfravær og opfølgning.
- Optimering af institutionsdriften har været koncentreret om energieffektiviseringer, og det er via reduktioner i forbruget lykkedes at modsvare de stigende energipriser. Det faldende kursistan-tal har givet ledige kvadratmeter på nogle af undervisningsstederne, og vi har i 2022 modtaget puljemidler til drift af tre undervisningssteder med under 100 årskursister. Vi har samtidig haft fokus på udlejning og er bl.a. lykkedes med udlejning af ledige kvadratmeter i Aalborg og le-dige haltider i Aalborg og Hjørring.
- På personalesiden har vi i 2022 igangsat uddannelse af rengøring/pedel under overskriften fra "ufaglært til faglært". Vores tekniske personale er en del af drivkraften i den grønne omstilling, og de bliver via formel uddannelse klædt på til at tage aktiv del i omstillingen af vores instituti-onsdrift.

Danskuddannelsen som særlig indsats

Ud over de i strategien fastsatte mål og strategiske indsatsområder har vi i 2022 arbejdet med føl-gende indsatser i forhold til vores nye uddannelse - Danskuddannelse for voksne udlændinge mfl.

Vi har:

- Videreudviklet danskuddannelsen som nyt område på VUC i forhold til såvel kursister og læ-rere som det administrative set-up om uddannelsen.
- Sikret de DU-faglige kompetencer gennem fortsat rekruttering af lærere med stærke DU-kom-petencer.
- Udviklet procedurer for kursisternes tid i uddannelsen – den såkaldte gennemløbstid.
- Udarbejdet ensartede procedurer fælles for danskuddannelserne.
- Gennemført it-pædagogisk kompetenceudvikling af DU-lærerne og gennemført to halve pæda-gogiske dage med fokus på it-pædagogik.
- Fortsat udarbejdet interne procedurer for fravær for selvforsøger-kursister og integrationskursi-ster i dialog med de to kommuner (Jammerbugt og Vesthimmerland) samt aftalt og igangsat tilsynsprocedurer.

Antal CPR-kursister på danskuddannelsen

Jammerbugt	01.10.22	01.03.22	01.10.21	01.03.21
Dagskursister	103	59	63	64
Aftenkursister	41	19	17	20
I alt	144	78	80	84

Uni/UCN	01.10.22	01.03.22	01.10.21	01.03.21
Dagskursister	81	106	0	0
Aftenkursister	0	0	0	0
I alt	81	106	0	0

Vesthimmerland	01.10.22	01.03.22	01.10.21	01.03.21
Dagskursister	149	64	71	0
Aftenkursister	96	91	61	0
I alt	245	155	132	0

Tabel 1: Antal CPR-kursister på danskuddannelsen.

VUC vandt udbuddet om danskuddannelsen i Jammerbugt Kommune pr. 1. januar 2021 og i Vesthimmerlands Kommune pr. 1. august 2022.

I begge byer er uddannelsen tænkt som et supplement til de uddannelser, som VUC i forvejen var tager i de to byer.

Tabel 1 viser det antal deltagere, som er tilmeldt uddannelsen den pågældende måned. Stigningen i antal deltagere i 2022 er i altovervejende grad sket på baggrund af krigen i Ukraine.

Dagtilbuddet benyttes primært af kursister, som ikke er i job, mens aftentilbuddet benyttes af kursister i job. Der ses en stor aktivitet frem og tilbage mellem dag og aften, hvorfor et øjebliksbillede en given måned giver det bedste indblik i antal deltagere.

Uddannelsen på de videregående uddannelser er en virksomhedsaktivitet udelukkende knyttet til ansatte og studerende på institutionen og afholdes på institutionerne. Der er tale om internationale studerende samt forskere og undervisere på de pågældende institutioner.

Sammen med vision og mission har ovenstående indsatsområder ført HF&VUC NORD frem til nedenstående resultater i 2022.

ÅRETS FAGLIGE RESULTATER

Hf-området

De nationale retningsgivende mål for vores gymnasiale område er:

- Gymnasieskolerne skal udfordre alle elever uanset social baggrund, så de bliver så dygtige, som de kan.
- En større andel af studenterne skal påbegynde en videregående uddannelse.
- Trivslen i de gymnasiale uddannelser skal styrkes.

Antal studenter	2022	2021	2020	2019	2018
Hf-enkeltfag	179	228	212	310	336
Hf 2-årig	69	77	83	91	99
I alt	248	305	295	401	435

Tabel 2: Antal studenter på hf-e og hf2 hentet fra uddannelsesstatistik.dk.

I alt blev 248 studenter fra HF&VUC NORD i 2022, heraf 179 på hf-enkeltfag og 69 på den 2-årige hf. Faldet på den 2-årige hf skyldes primært en lavere aktivitet i Hjørring, mens det færre antal enkeltfagsstudenter afspejler vores generelle fald i aktivitet siden 2017/18. I alt afsluttede 761 unge og voksne i region Nordjylland en hf i 2022, hvoraf ca. en tredjedel har fået deres eksamen på HF&VUC NORD.

Karaktergennemsnit	2022	2021	2020	2019	2018
Hf-enkeltfag	6,7 (6,7)	6,6 (6,6)	6,7 (6,7)	6,4 (6,4)	6,6 (6,5)
Hf 2-årig	6,0 (6,0)	6,2 (6,3)	6,4 (6,4)	6,7 (6,1)	6,0 (6,0)

Tabel 3: Karaktergennemsnit ved eksamen, parentes angiver gennemsnittet for Region Nordjylland, uddannelsesstatistik.dk.

På hf2 ligger det gennemsnitlige eksamensresultat fra HF&VUC NORD i 2022 på 6,0, svarende til det generelle gennemsnit på hf i regionen og meget tæt på landsgennemsnittet på 6,1. Vi har i 2022 samme gennemsnit på vores 2-årige udbud i Hjørring og Aalborg. Gennemsnittet i Aalborg er typisk højere end i Hjørring, men vi har i 2022 oplevet et meget stor frafald på den 2-årige hf i Hjørring, som kan have haft betydning for eksamensgennemsnittet. På hf-enkeltfag ligger vi i 2022 med et gennemsnit på 6,7, hvilket er meget tæt på gennemsnittet på hf-e over de seneste år og præcis som regionens gennemsnit (hvor HF&VUC NORD også udgør langt den største andel). Landsgennemsnittet på hf-enkeltfag er på 7,0 og dækker over meget store forskelle mellem især region Hovedstaden og de øvrige regioner.

I forhold til det retningsgivende mål om at udfordre alle kursister uanset social baggrund er det interessant at inddrage den socioøkonomiske reference. I Hjørring, hvor vi generelt oplever at have en svagere kursistgruppe end i Aalborg, ligger karaktergennemsnittet normalt lavere end i Aalborg.

Socioøkonomisk reference på 2-årig hf

Karaktergennemsnit	2022	2021	2020	2019	2018
Hjørring	6,0 (6,1)	6,0 (6,1)	6,0 (5,9)	5,9 (5,9)	5,5 (5,6)
Aalborg	6,1 (6,1)	6,4 (6,6)	7,0 (6,8)	6,6 (6,4)	6,4 (6,4)

Tabel 4: karaktergennemsnit og socioøkonomisk reference. Socioøkonomisk reference i parentes. Uddannelsesstatistik.dk.

Af tabel 4 fremgår det, at der er sammenhæng mellem eksamensresultaterne og den socioøkonomiske reference, som udtrykker det forventede gennemsnit, når der tages højde for elevernes baggrund. I såvel Hjørring som Aalborg er karaktergennemsnittet på niveau med det forventede iflg. Børne og Undervisningsministeriets definition deraf. Det fremgår også, at forskellen mellem karaktergennemsnittet i Hjørring og Aalborg stort set er udlignet i 2022. Det skyldes formodentlig en kombination af det store frafald i Hjørring og flere kursister med særlige behov på hf2 i Aalborg – det sidste afspejles også i et markant fald i den socioøkonomiske reference for Aalborg i 2022 i forhold til tidligere år.

Overgang til videregående uddannelse

Antal optagne	2021	2020	2019	2018	2017
Erhvervsakademi	47	51	61	53	64
Professionsbachelor	129	217	221	221	215
Universitetsuddannelse	71	108	94	104	120
I alt	276	376	376	378	399

Tabel 5: Hf-studerende fra HF&VUC NORD, som er optaget på videregående uddannelser, ufm.dk / søgemønstre.

Uddannelses- og forskningsministeriets datavarehus omfatter endnu ikke optaget for 2022. Bemærk at der i tallene for 2021 er yderligere 29 optagne, som er med i 'i alt', men i rapporten ikke er fordelt på uddannelsestype.

Af tabel 5 fremgår det, at der er sket et meget stort fald på over 25 % fra antal optagne på videregående uddannelse fra HF&VUC NORD i 2020 (376 personer) til antal optagne i 2021 (276 personer). Det fremgår ikke af tabellen, hvilket år de optagne blev studenter, men faldet svarer meget præcist til faldet i antal studenter fra 2019 til 2020, hvor det fald faktisk ikke kunne aflæses som et tilsvarende fald i antal optagne – sandsynligvis fordi en ikke uvæsentlig del af studenterne venter et år med at søge på videregående uddannelse, selvom hf-studerende fra VUC typisk søger hurtigere på videregående uddannelse end øvrige studenter.

Fuldførelse på 2-årig hf

Fuldførelsesprocent	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
HF&VUC NORD	72 %	53 %	55 %	56 %	61 %

Tabel 6: Fuldførelsesprocent på 2-årig hf, uddannelsesstatistik.dk.

Da Børne- og Undervisningsministeriets "uddannelsesstatistik.dk" ikke er opdateret med fuldførelsesprocenter for de gymnasiale uddannelser for skoleåret 2021/2022, er ovenstående fuldførelsestal alene opdateret til og med skoleåret 2020/2021.

Tallene i tabel 6 viser antal hf2-elever, der er startet på uddannelsen det foregående skoleår, og som forventes at fuldføre. Vi ligger over årene med et stor udsving i forhold til fuldførelsesprocent.

Da tallene kun dækker hf2 vil et stort frafald i enkelte klasser tælle forholdsvist meget i den samlede procentdel. Derudover tager en vis andel af vores hf2-elever en hf over tre år i vores ordblinde tilbud, hvorfor antal elever på 3-årigt hf fra år til år kan medføre forholdsvis store udsving i fuldførelsesprocenten. Hvis vi sammenholder med sammenlignelige VUC'er – de store eller dem fra udkanten - så ligger de med en fuldførelsesprocent over de seneste fem år fra 50 % til 78 %, og ligesom hos os med store udsving inden for det enkelte VUC på 10-20 %.

Elevtrivsel på 2-årig hf

Elevtrivsel	2022	2021	2020	2019
Faglig trivsel	3,8 (3,7)	3,8 (3,7)	3,9 (3,7)	3,7 (3,5)
Social trivsel	3,9 (3,9)	3,9 (3,9)	3,9 (3,9)	3,9 (3,9)
Læringsmiljø	3,8 (3,6)	3,8 (3,6)	3,7 (3,6)	3,6 (3,4)
Pres og bekymring	2,6 (2,7)	2,6 (2,7)	2,9 (2,9)	2,7 (2,9)
Mobning	4,7 (4,7)	4,7 (4,7)	4,8 (4,7)	4,8 (4,7)

Tabel 7: Elevtrivsel for HF&VUC NORD samt landsgennemsnit angivet i parentes, uddannelsesstatistik.dk. Trivselsindikatorer fra ETU 2022 for HF&VUC NORD hentet fra uddannelsesstatistik.dk. Resultaterne omfatter svar fra både Aalborg og Hjørring.

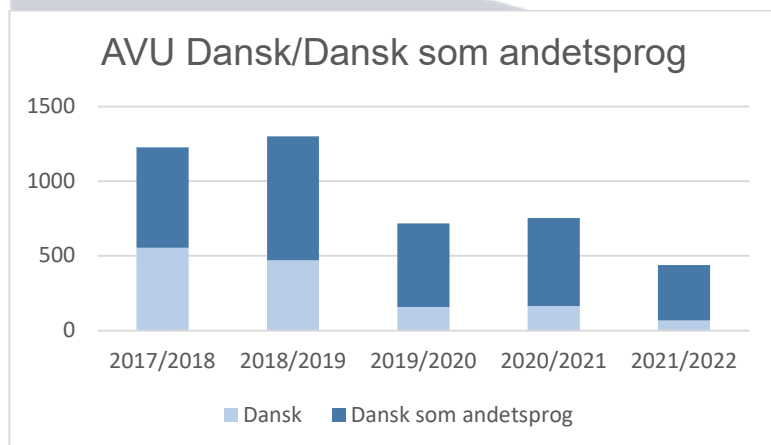
I elevtrivselsundersøgelsen (ETU) i 2022 for alle de gymnasiale uddannelser – hos os for de 2-årige hf-klasser - ligger vi på alle indikatorer tæt på resultaterne på landsplan. Det er igen i år kun på 'Pres og bekymring', at vi ligger under landsgennemsnittet, og her er det bl.a. pga. lektiepres og pres pga. egne krav og forventninger, hvor vores kursister oplever et større pres end den gennemsnitlige gymnasieelev. Vi behandler ETU'en sammen med klassernes undervisere og eleverne selv og drøfter på den baggrund eventuelle indsatser.

AVU som adgang til EUD

AVU	2021/2022			2020/2021			2019/2020			2018/2019			2017/2018		
	Karakterer	Bestået	Beståelsespct.	Karakterer	Bestået	Beståelsespct.	Karakterer	Bestået	Beståelsespct.	Karakterer	Bestået	Beståelsespct.	Karakterer	Bestået	Beståelsespct.
Dansk som 2. sprog D	137	127	92,7	242	200	82,6	192	181	94,2	216	186	86,1	164	133	81,1
Dansk som 2. sprog G	233	173	74,3	347	268	77,3	368	342	92,9	614	473	77	505	393	77,8
Dansk D	35	29	82,9	88	77	87,5	78	75	96,1	222	208	93,7	258	237	91,9
Dansk G	33	23	69,7	76	67	88,2	80	73	91,3	249	227	91,2	297	266	89,6
Matematik D	136	94	69,2	236	205	86,9	266	251	94,3	344	269	78,2	371	281	75,7
Matematik G	204	167	81,9	396	328	82,8	455	403	88,6	880	689	78,3	791	610	77,1
I alt	778	613	78,8	1.385	1.145	82,7	1.439	1.325	92,0	2.525	2.052	81,3	2.525	2.052	80,5

Tabel 8: Antal eksamener og beståelsesprocent, eget udtræk fra LUDUS.

Der er et politisk mål om, at flere skal vælge en erhvervsuddannelse. I skoleåret 2021/2022 er der på AVU gennemført 778 dansk- og matematikksamener på AVU-niveau, og heraf er 78,8 % bestået, og kursisterne har opnået de faglige adgangskrav til EUD. I forhold til skoleåret 2020/2021 er der tale om nedgang i antal afgivne karakterer på 44 %, og sammenholdt med skoleåret 2018/2019 (sidste hele skoleår inden FGU-udspaltningen) er der tale om en nedgang på samlet set 69 % - dvs. på fire år er antallet af afgivne karakterer i de adgangsgivne fag til erhvervsuddannelserne reduceret til under en tredjedel.



Samtidigt er der sket en meget tydelig forskydning mellem faget dansk og faget dansk som andet-sprog. I 2017/2018 var fordelingen 45/55 % (altså en ca. ligelig fordeling), mens fordelingen i 2021/2022 var 16/84 % – altså er mere end 4 ud af 5 karakterer givet i dansk som andetsprog. Dette afspejler en målgruppe, hvor langt størstedelen af AVU-kursisterne ikke har dansk som modersmål. HF&VUC NORD bidrager fortsat med uddannelse i adgangsgivende fag og niveauer til erhvervsuddannelserne, ligesom kursister med dansk som andetsprog får styrket deres faglige forudsætninger for videre uddannelse - om end målgruppen siden FGU (blev etableret), er blevet betragteligt mindre.

Fravær og frafald

Fraværsprocenter	2021/22	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
I alt	22,4 %	16,1 %	16,4 %	24,3 %	24,7 %
AVU	23,2 %	15,5 %	14,0 %	24,0 %	24,6 %
Hf	21,9 %	16,7 %	17,6 %	24,7 %	24,6 %

Tabel 9: Fraværprocent for kursister på HF&VUC NORD, tal.hfvucnord.dk. I alt omfatter alle HF&VUC NORDs uddannelser.

Fraværet i de to foregående skoleår har pga. særlige fraværregistreringsregler under Covid-19 resulteret i et lavere fraværstal end det faktiske fravær. I 2021/22 har størstedelen af skoleåret været afviklet under mere normale forhold, og det afspejler sig i et fraværstal, der igen er steget. Vi har haft et stort fokus på at nedbringe fraværet via forskellige typer af indsatser og er med et fald i

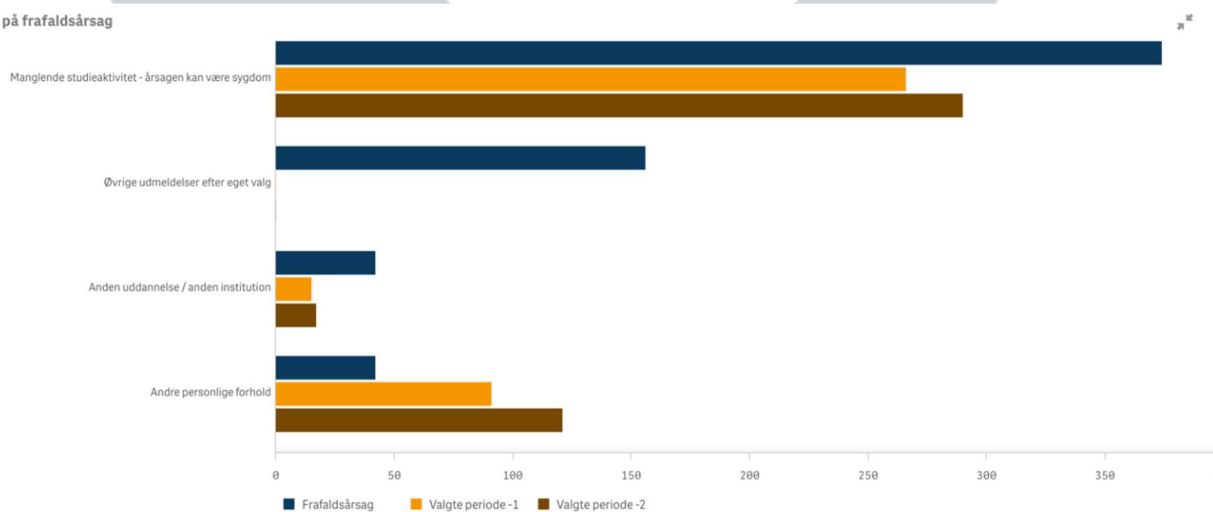
fravær på hf fra ca. 24 % før Covid-19 til knap 22 % i 21/22 på rette vej. På AVU er fraværet også lavere end før Covid-19, om end tendensen ikke er så tydelig.

Frafaldsprocenter	2021/22	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
I alt	32,8 %	25,9 %	26,7 %	30,0 %	30,1 %
AVU	28,9 %	23,6 %	25,6 %	32,4 %	30,0 %
Hf	35,2 %	26,7 %	26,9 %	31,8 %	28,7 %

Tabel 10: Frafaldsprocent for kursister på HF&VUC NORD, tal.hfvucnord.dk I alt omfatter alle HF&VUC NORDs uddannelser.

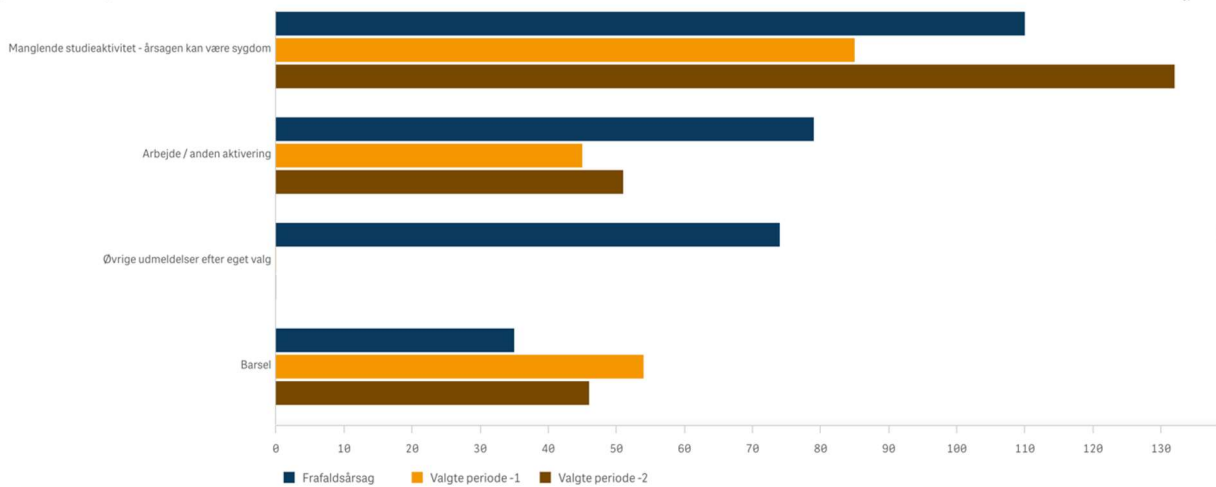
Tabel 10 viser det procentvise frafald de seneste fem skoleår. Også i forhold til frafald er tallene i de forudgående to skoleår præget af særlige regler om udmeldelse på baggrund af Covid-19. Vi har dog desværre i 2021/22 et frafald på hf, som er større end før Covid-19, hvilket primært skyldes et meget stort frafald på vores onlineundervisning på ca. 40 % mod et frafald på hf-fremmøde på godt 25 %. Frafaldet er i 2021/22 lavere på både fremmøde- og onlinehold end i skoleårene 2018/19 og 2017/18, men fordi onlineundervisningen udgør en langt større andel af vores samlede aktivitet, bliver det gennemsnitlige frafald større. Vi arbejder massivt på at nedbringe frafaldet på onlineundervisningen både via det systematiske opfølgingsarbejde og via øget fokus på vores krav i forbindelse med optagelse.

Fordeling på frafaldsårsag



Fordeling på frafaldsårsag hf-e og HF2, skoleåret 2021/2022. tal.hfvucnord.dk

Fordeling på frafaldsårsag



Fordeling på frafaldsårsag AVU, skoleåret 2021/2022. tal.hfvucnord.dk

Vi registrerer kursisternes udmeldelsesårsager via studievejledningen. På både AVU og hf er den hyppigste årsag til udmeldelse i skoleåret 2021/2022 manglende studieaktivitet (kan være sygdom). På AVU angives denne årsag ved knap hver tredje udmeldelse, mens det på hf er ved godt halvdelen. På AVU er den næsthypigste udmeldelsesårsag job/anden aktivering, som angives ved godt hver femte udmeldelse, mens denne årsag kun angives ved hver 20. udmeldelse på hf. På hf er den næsthypigste udmeldelsesårsag øvrige udmeldelser efter eget valg, som angives ved knap hver fjerde udmeldelse, mens det på AVU er den tredjehyppigste udmeldelsesårsag, som angives ved hver femte udmeldelse. På hf er den tredjehyppigste udmeldelsesårsag anden uddannelse/institution, som angives ved ca. hver 15. udmeldelse. Udmeldelsesårsagerne er dermed ret forskellige, og de afspejler HF&VUC NORDs forskelligartede kursistgruppe. Vi arbejder løbende og systematisk med at reducere særligt den del af frafaldet, der skyldes manglende studieaktivitet, mens vi har mindre indflydelse på en række af de øvrige frafaldsårsager.

Undervisningsmiljø på AVU og hf (UMV)

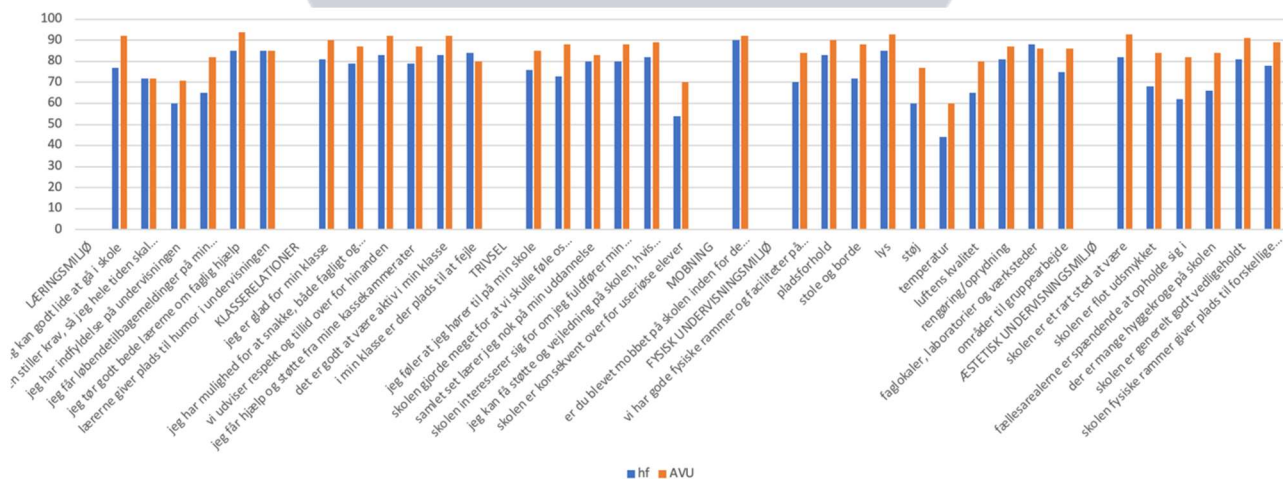
Undervisningsmiljøvurderingen (UMV) er gennemført i efteråret 2022 for alle HF&VUC NORDs adresser, og kursisterne har herudover svaret ud fra uddannelse (hf eller AVU). Vurderingen omfatter spørgsmål inden for følgende temaer: psykisk undervisningsmiljø (læringsmiljø, klasserelationer, trivsel, mobning), fysisk undervisningsmiljø og æstetisk undervisningsmiljø, således at de krævede elementer jf. Lov om undervisningsmiljø er imødekommet. På HF&VUC NORD har vi valgt samme spørgeramme som en række andre VUC'er, hvilket giver os mulighed for ikke kun at benchmarke internt mellem vores afdelinger men også med andre VUC'er.

Resultater af kortlægningen

	Antal besvarelser	Besvarelsesprocent	UMV indekstal	Højeste score	Laveste score
hf	581	47 %	78 (74)	"Er du blevet mobbet på skolen inden for de sidste par måneder" Index 90 (88)	"Temperatur (muligheden for at regulere temperaturen, oplevelsen af kulde og træk m.m.)" Index 44 (48)
AVU	338	46 %	86 (82)	"Jeg tør godt bede læreren om faglig hjælp, når jeg har brug for det" Index 94 (91)	"Temperatur (muligheden for at regulere temperaturen, oplevelsen af kulde og træk m.m.)" Index 60 (61)

Undersøgelsen er gennemført af ASPEKT ud fra en fælles spørgeramme. Landsgennemsnittet er beregnet på baggrund af svar fra 802 AVU-respondenter og 1307 hf-respondenter på de i alt otte VUC'er, der har gennemført UMV i efteråret 2022 med samme metode.

Indekstallet kan være mellem 0 og 100. Tallet illustrerer, hvor langt svargruppen er fra den mest ideelle besvarelse, hvor alle kursister er 100 % positive. Til gengæld betyder indeks 0, at alle kursister har valgt den mest negative svarmulighed.



Konklusioner

- Kursisterne på HF&VUC NORD er overordnet set tilfredse med undervisningsmiljøet, og på alle tre områder (psykisk, fysisk og æstetisk undervisningsmiljø) ligger både hf og AVU over landsgennemsnittet.
- AVU-kursisternes svar er på alle spørgsmål på nær et (faglokaler, laboratorier og værksteder) højere end hf-kursisterne – også inden for emnet fysisk undervisningsmiljø, som er det samme for AVU- og hf-kursister. Samme tendens ses i landstallene.
- Blandt de fem områder, hvor der scores højest, er dels, at kursisterne er trygge ved at spørge om faglig hjælp, dels at der ikke opleves mobning. Dette er meget glædeligt og tilfredsstillende og er i overensstemmelse med HF&VUC NORDs værdi om at være en uddannelsesinstitution med engagement og respekt for forskellighed.
- Under emnet "fysisk undervisningsmiljø" får temperaturen undersøgelsens dårligste score (kursisterne synes, her er koldt), hvilket må tages til efterretning i den nuværende situation, hvor HF&VUC NORD er pålagt ikke at måtte have mere end 19 grader.

VEU-området

Antal kursister	2022	2021	2020	2019	2018
FVU	963	1.175	1.044	1.104	894
OBU	156	153	120	237	163
I alt	1.119	1.328	1.164	1.341	1.057

Tabel 11: Antal cpr-kursister med tilskudsmærke ENVIR og VIRSK, udtræk LUDUS.

Antal årskursister	2022	2021	2020	2019	2018
FVU	42,7	52,3	39,3	43,8	25,1
OBU	5,3	6,3	3,0	6,2	4,6
I alt	48	58,6	42,3	49,9	29,7

Tabel 12: Antal årskursister med tilskudsmærke ENVIR og VIRSK, udtræk LUDUS.

VEU-aktiviteten er faldet i 2022 i forhold til 2021 og er på niveau med 2020 og 2019.

Bag aktiviteten for 2022 ligger en række kortere forløb med flere virksomheder end i 2021, hvor der til gengæld var stor aktivitet på bagkant af Corona-nedlukningerne. Samtidig var der i 2021 en enkelt institution med stor aktivitet, som forklarer en del af forskellen.

Der er stadig en forventning om, at de mange virksomhedsbesøg som led i STAR-projektet, der løber frem til sommeren 2023, giver yderligere aktivitet på den længere bane.

Evalueringen af kvaliteten på VEU-undervisningen viser som i de foregående år en tilfredshed med de afholdte kurser. Svarprocenten ligger meget tæt på 100 % og viser at

- tre ud fire VEU-kursister ønsker nyt forløb,
- 89 % finder indholdet i VEU-undervisningen brugbart,
- ud af 292 besvarelser har 281 svaret, at VEU-læreren var god til at inddrage eksempler fra egen hverdag.

FVU og OBU

HF&VUC NORD	Faktisk aktivitetsniveau		DOP	Faktisk aktivitetsniveau		I ALT	Faktisk aktivitetsniveau	
	Årskursister	CPR-kursister		Årskursister	CPR-kursister		Årskursister	CPR-kursister
	2022	2022		2022	2022		2022	2022
FVU-start	32,4	664	FVU-start	28,8	535	FVU-start	61,2	1.199
FVU-dansk	64,2	1.328	FVU-dansk	98,1	1.863	FVU-dansk	162,3	3.191
FVU-matematik	12,6	336	FVU-matematik	28,5	618	FVU-matematik	41,0	954
FVU-engelsk	1,5	44	FVU-engelsk	1,1	38	FVU-engelsk	2,6	82
FVU-digital	6,4	262	FVU-digital	13,8	429	FVU-digital	20,2	691
I alt	117,1	2.634	I alt	170,3	3.483	I alt	287,4	6.117
OBU	13,2	525	OBU	11,9	290	OBU	25,1	815

Table 13: Det faktiske aktivitetsniveau i 2022, målt som antal årskursister og CPR-kursister

HF&VUC NORD er ansvarlig for et tilstrækkeligt FVU- og OBU-udbud i sit dækningsområde, således at det sikres, at alle, der er berettiget hertil, kan modtage FVU og OBU inden for en rimelig geografisk afstand. I HF&VUC NORDs dækningsområde har der i 2022 i alt været 19 FVU-udbydere med en samlet aktivitet på 287,4 årskursister (ÅK), hvoraf HF&VUC NORD stod for 117,1 ÅK, (svarende til 41 %). DOP'erne havde i gennemsnit 9,5 ÅK på FVU. På OBU har der i alt været fem udbydere til en samlet aktivitet på 25,1 årskursister, hvoraf HF&VUC NORD stod for 13,2 ÅK (svarende til 53 %). DOP'erne havde i gennemsnit 3 ÅK på OBU.

KONKLUSION – FAGLIGE RESULTATER

De strategiske indsatser for 2022 har ført til et samlet set tilfredsstillende fagligt resultat på de beskrevne målområder.

ÅRETS ØKONOMISKE RESULTATER INKL. HOVED- OG NØGLETAL

Nedgangen i aktivitet er fortsat i det forgangne år, men institutionen har formået at få tilpasset omkostningerne og præstere et samlet årsresultat på +1,4 mio.kr. Tilpasningerne på omkostningerne er sket ved personaletilpasninger og yderligere reduktioner på driftsomkostningerne.

Alle økonomiske nøgletal er på et acceptabelt niveau, og institutionen har således fortsat en fornuftig økonomi.

ÅRSKURSISTER

Der var i 2022 budgetteret med et samlet antal årskursister ved institutionen på 1.470,5, svarende til en nedgang i forhold til 2021 på 17,8 %.

Som det fremgår af nedenstående tabel, har vi i 2022 haft 1.411,1 årskursister, hvilket var 4,0 % færre årskursister end budgetteret. I forhold til 2021 er der tale om en nedgang i antal årskursister på 378,3, svarende til -21,1 %.

Institutionen har ud over de taxameterudløsende årskursister haft IDV-aktivitet (danskuddannelse) svarende til 143,4 årskursister. Det samlede antal årskursister har således været 1.554,5 i forhold til sidste års 1.865,8, svarende til et fald i aktiviteten på 17,2 %.

Egne kursister	Budget	Udvikling		Realiseret
AVU	300,0	+121,8	+40,6 %	421,8
FVU	161,0	-43,9	-27,3 %	117,1
OBU	15,0	-1,8	-12,0 %	13,2
HF	984,5	-126,7	-12,9 %	857,8
GS	0,0	+1,0	-	1,0
SOF	10,0	-9,8	-98,5 %	0,2
I alt	1.470,5	-59,4	-4,0 %	1.411,1

Tabel 14: Årskursister 2022 ved HF&VUC NORD opgjort på baggrund af modtagne taxamertilskud.

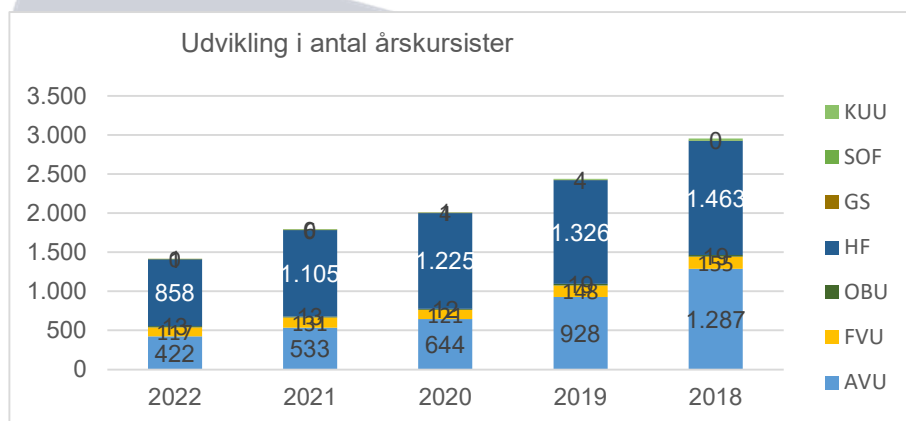
På AVU lå aktiviteten samlet set for året 40,6 % over budgettet. Vi havde forventet en nedgang på 43,7 % i forhold til 2021. Forventningen var, at en langt større andel af kursisterne ville færdiggøre deres AVU, og at det nye optag ikke ville udligne dette antal. Vi har realiseret et større ny-optag på AVU end forventet, og i forhold til 2021 er den realiserede nedgang på 20,9 %.

På hf lå aktiviteten i 2022 samlet set 12,9 % under budgettet, hvilket er en nedgang i forhold til 2021 på 22,4 %. På den 2-årige hf har vi haft en nedgang fra 184,1 årskursister i 2021 til 154,9 årskursister i 2022, svarende til -15,9 %. På hf-enkeltfag lå aktiviteten 23,8 % under sidste år med 702,2 årskursister i 2022 mod 921,2 årskursister i 2021. Tilbagegangen har været størst på den ordinære undervisning, og fordelingen mellem ordinær og online undervisning har ændret sig fra 59/41 i 2021 til 53/47 i 2022.

Aktiviteten på FVU er i forhold til sidste år faldet med 14,1 årskursister, svarende til -10,7 %. Faldet skyldes primært lavere aktivitet på VEU, hvor vi har været udfordret af det høje aktivitetsniveau i samfundet og manglen på arbejdskraft. På OBU er aktiviteten på niveau med sidste år med et fald på 0,3 årskursister, svarende til -2,2 %.

VEU-området var budgetteret til 100 årskursister FVU / OBU, men der er kun realiseret aktivitet svarende til 47,9 årskursister, hvilket i forhold til sidste år er et fald på 18,1 %.

HF&VUC NORD er over de seneste fem år gået fra at have 2.956 årskursister til 1.411 årskursister i 2022. Ca. 62 % af nedgangen har været på AVU, FVU og OBU, hvoraf størstedelen skyldes udspaltningen til FGU, og den øvrige nedgang er sket på det gymnasiale område. Vi har i perioden haft en fremgang på IDV fra 43 årskursister til 143 årskursister, som dog kun udligner en meget lille del af nedgangen i de taxameterudløsende årskursister.



Fordeling af årskursister på uddannelsesområder for perioden 2018-2022 opgjort på baggrund af modtaget taxameter.

ØKONOMISK RESULTAT

Det økonomiske resultat for 2022 var et mindreforbrug på 1,4 mio.kr. svarende til en overskudsgrad på +0,8 %. Der var budgetteret med et nul-resultat for året.

Mio.kr.	Budget	Realiseret	Afvigelse
Statstilskud	133,8	137,5	+3,7
Øvrige indtægter	31,4	34,7	+3,3
Indtægter i alt	165,2	172,2	+7,0
Personaleomkostninger	-134,7	-138,7	-4,0
Husleje og inventar	-14,0	-14,5	-0,5
Transport	-0,7	-1,0	-0,3
Undervisning	-5,0	-5,4	-0,4
IT og telefoni	-6,4	-5,8	+0,6
Diverse omkostninger	-3,4	-4,1	-0,7
Finans	-1,0	-1,3	-0,3
Omkostninger i alt	-165,2	-170,8	-5,6
Resultat	0,0	1,4	+1,4

Tabel 15: Resultatopgørelse for 2022 (afrundet mio. kr.), Navision Stat.

Statstilskuddet var i 2022 på 3,7 mio. kr. højere end budgetteret. Merindtægten skyldes modtagne puljemidler, hvor institutionen har indtægtsført 4,9 mio. kr. vedrørende følgende forhold:

- 3,2 mio. kr. fra puljen til lukningstruede VUC-afdelinger (under 100 årskursister)
- 0,3 mio. kr. til øget rengøring, COVID-19
- 1,4 mio. kr. fra puljen af FGU-tilpasningsmidler

I forhold til 2021 er der tale om en nedgang i statstilskuddet på 30,3 mio. kr., svarende til -18,0 %. Der er i 2022 modtaget 4,5 mio. kr. færre puljemidler. Nedgangen i statstilskuddet qua lavere aktivitet udgør således 25,8 mio. kr., svarende til -16,3 %.

Øvrige indtægter var 3,3 mio. kr. højere end budgetteret, og i forhold til 2021 er der tale om en forøgelse af de øvrige indtægter på 10,5 mio. kr. grundet IDV-danskuddannelse (+10 mio. kr.) samt øgede huslejeindtægter (+0,5 mio. kr.)

Samlet set var der en positiv afvigelse på indtægterne på 7,0 mio. kr. i forhold til budgettet.

Der er i 2022 realiseret et merforbrug på omkostningerne på 5,6 mio. kr. i forhold til budget, heraf 4,0 mio. kr. vedrørende personaleomkostninger. De øgede personaleomkostninger skyldes først og fremmest den øgede IDV-aktivitet, hvor det har været nødvendigt at ansætte til varetagelse af øget danskuddannelse.

I forhold til 2021 er omkostningerne reduceret med 11,5 mio. kr., svarende til 6,3 %. Reduktionen på driftsomkostningerne udgør 1,4 mio. kr., hvilket indikerer, at institutionen på flere områder er nået niveauet af faste omkostninger, som er uafhængig af aktivitetsniveauet.

Der er i 2022 kun foretaget investeringer for 0,2 mio. kr. De kraftigt stigende priser på bygningsmaterialer har betydet, at institutionen har udsat planlagt bygningsvedligehold. Der er udarbejdet vedligeholdelsesplaner for alle institutionens bygninger, og udsættelsen vurderes ikke at have alvorlig konsekvens for bygningernes stand.

Finansielle nøgletal

Institutionens likviditetsgrad er steget fra 106,5 i 2021 til 107,6 i 2022. Omsætningsaktiverne er steget 3,0 mio. kr., mens de kortfristede gældsforpligtigelser kun er steget 2,1 mio. kr. Stigningen i gældsforpligtigelsen skyldes mellemregningen med BUVM, hvor modtagne taxameter på forskud er steget 3,4 mio. kr. fra 2021 til 2022. På omsætningsaktiverne er der sket en positiv forskydning mellem tilgodehavender og den likvide beholdning, hvor tilgodehavender er faldet 5,0 mio. kr. fra 2021 til 2022, men den likvide beholdning er steget 7,9 mio. kr. i samme periode. Der er i det forgangne år arbejdet med hyppigheden af fakturering af tilgodehavender, og fakturering er således, hvor det har været muligt, ændret fra kvartalsvis til månedsvi samt fra bagud- til forud-fakturering. Likviditetsgraden vurderes fortsat at være på et acceptabelt niveau.

Soliditetsgraden er ligeledes steget fra 35,9 i 2021 til 36,5 i 2021. Egenkapitalen er steget 1,4 mio. kr. fra 2021 til 2022 qua årets resultat. Aktiverne er i samme periode faldet 1,0 mio. kr. qua af- og nedskrivninger. Soliditetsgraden vurderes fortsat at være på et acceptabelt niveau.

Aktivitetsstyring

Årsværk pr. 100 årskursister er øget fra 13,5 i 2021 til 14,8 i 2022. Niveauet i 2022 er det højeste i perioden. Udviklingen i nøgletallet skal ses i lyset af det faldende antal årskursister i perioden, hvilket kombineret med antallet af undervisningssteder ved institutionen betyder mindre holdstørrelser og dermed et højere årsværksforbrug pr. 100 årskursister. Vi valgte ved opstarten i august at etablere flere mindre hold, dels for at udnytte værende personaleressourcer, dels for at sikre et minimumsudbud af fag, især på HF. Der er over året reduceret i ressourceforbruget til ledelse, hvilket først får fuld effekt i 2023. Der er sket en tilpasning af øvrige ressourcer på pedelområdet, dels på grund af færre m², dels ud fra en prioritering af ressourcer.

Kapacitetsstyring

Det samlede antal m² er reduceret med mere end 2.000 m² fra 2021 til 2022 ved salg af bygning og tilpasning af lejemål. Antal m² pr. årskursist har været stigende i perioden og er også steget fra 2021 til 2022 fra 14,2 m² til 15,7 m². Der er i årets løb arbejdet med udlejning af ledige m², hvilket dog ikke påvirker nøgletallet, men alene forbedrer institutionens økonomi i ejede bygninger. 97,5 % af m² er i ejede bygninger.

Bygnings-/huslejeudgifter er over perioden reduceret fra 355,5 t.kr. pr. m² i 2018 til 160,8 t.kr. i 2022. I 2021 var nøgletallet påvirket af tab ved salg af bygning. Udviklingen i nøgletallet indikerer, at vi ved reduktionerne i m² har samlet aktiviteterne på vores egne udgiftsbilligere m².

Forsyningsudgifterne pr. m² er reduceret fra 82,7 t.kr. i 2021 til 79,5 t.kr. i 2022, og det er således lykkedes at reducere forbruget til imødegåelse af effekten af de stigende energipriser.

Finansiel styring

Der er i 2022 afdraget 4,1 mio. kr. på de langfristede realkreditlån og 1,0 mio. kr. på øvrig langfristet gæld. De materielle anlægsaktiver er i samme periode faldet med 3,5 mio. kr. qua afskrivninger på anlægsaktiver. Finansieringsgraden er som følge heraf faldet fra 56,7 i 2021 til 55,5 i 2022. Finansieringsgraden vurderes at være på et acceptabelt niveau.

Der er ikke foretaget ændringer i institutionens lånoptagelse i 2022, og fordelingen mellem realkreditlån med fast og variabel rente er således uændret i forhold til 2021. Qua faldende omsætning er gælds faktoren øget fra 68,7 i 2021 til 73,9 i 2022.

HØVED- OG NØGLETAL

	2022	2021	2020	2019	2018
Resultatopgørelse, DKK mio.					
Omsætning	172,2	191,9	202,2	245,0	283,0
Heraf statstilskud	137,5	167,8	183,6	215,4	250,0
Omkostninger	-169,5	-181,0	-206,9	-248,2	-269,6
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2,7	10,9	-4,7	-3,2	13,4
Finansielle poster i alt	-1,3	-1,2	-0,9	-1,8	-3,7
Resultat før ekstraordinære poster	1,4	9,6	-5,6	-5,0	9,7
Ekstraordinære poster	0,0	0,0	0,0	-27,5	0,0
Årets resultat	1,4	9,6	-5,6	-32,5	9,7
Balance, DKK mio.					
Anlægsaktiver	229,3	233,2	245,5	249,4	254,8
Omsætningsaktiver	62,2	59,2	56,5	70,8	93,3
Balancesum	291,4	292,4	302,0	320,2	348,0
Egenkapital	106,3	104,9	95,3	100,8	135,0
Hensatte forpligtelser	0,0	0,0	0,5	1,5	2,7
Langfristede gældsforpligtelser	127,3	131,9	137,0	125,7	123,0
Kortfristede gældsforpligtelser	57,8	55,6	69,2	92,1	87,3
Pengestrømme, DKK mio.					
Driftsaktivitet	12,9	-4,3	-13,5	-17,4	-13,7
Investeringsaktivitet	0,2	6,0	-0,7	-0,2	-0,2
Finansieringsaktivitet	-5,2	-4,2	-4,2	-0,2	-4,8
Pengestrøm, netto	7,9	-2,6	-18,4	-17,8	-18,7
Likvider primo	41,6	44,2	62,6	80,4	99,1
Likvider ultimo	49,5	41,6	44,2	62,6	80,4
Samlet trækingsret pr. 31/12, kassekredit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet trækingsret pr. 13/12, byggekredit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet likviditet til rådighed ultimo	49,5	41,6	44,2	62,6	80,4
Finansielle nøgletal					
Overskudsgrad (%)	0,8	5,0	-2,8	-2,0	3,4
Likviditetsgrad (%)	107,6	106,5	81,6	76,8	106,8
Soliditetsgrad (%)	36,5	35,9	31,5	31,5	38,8
Årselever					
Årselever inkl. udlagt aktivitet	1.734,8	2.095,5	2.287,6	2.798,6	3.352,3
Årselever ekskl. udlagt aktivitet	1.554,5	1.865,8	2.002,6	2.456,9	2.998,5
Årselever IDV	143,4	76,5	0,0	16,6	43,0
Aktivitetudvikling i procent	-17,2	-8,4	-18,4	-16,5	-3,3
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	230,6	251,9	287,1	357,1	376,9
Andel i procent ansat på sociale vilkår	4,0	3,4	4,0	3,5	3,2
Antal af årsværk, der er ansat iht. cheftalen	16,1	16,1	19,0	4,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	2,2	1,8	2,0	1,6	1,3
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,7	0,8	0,7	0,7	0,5

	2022	2021	2020	2019	2018
Lønomkostninger DKK mio.					
Undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	7,4	6,8	7,5	7,1	6,3
Øvrige pr. 100 årselever	1,4	1,1	1,1	1,0	0,8
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	8,8	7,9	8,6	8,2	7,1
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	79,2	76,6	85,4	82,0	75,2
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	14,8	13,5	14,3	14,5	12,6
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	12,0	10,9	11,6	12,2	10,8
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde i pct. af omsætningen	8,1	7,0	7,9	6,2	
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat iht. cheftalen	0,9	0,8	0,8	1,0	-
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	15,7	14,2	13,8	11,8	10,0
Bygnings-/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	160,8	279,2	178,2	255,0	355,5
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	79,5	82,7	75,4	89,5	103,7
Finansiel styring					
Finansieringsgrad (%)	55,5	56,7	55,8	50,4	48,3
Gældsfaktor (gearing)	73,9	68,7	67,8	51,3	43,5
Andel af realkreditlån med variabel rente	38,7	38,7	38,9	39,0	100,0
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Addo Sign identifikationsnummer: 1f6dc575-e4ed-433e-9cc9-c2e7813b81f8

DEFINITIONER OG OPGØRELSESMETODER FOR NØGLETAL

Overskudsgrad	= $\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$
Likviditetsgrad	= $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser i alt}}$
Soliditetsgrad	= $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Årselever	= En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning
Aktivitetudvikling i procent	= $\frac{(\text{Årselever i alt i regnskabsåret} - \text{årselever i alt i forrige regnskabsår}) \times 100}{\text{Årselever i alt i forrige regnskabsår}}$
Årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	= Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte og ansatte ansat på sociale vilkår omregnet til fuldtidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer
Andel i procent ansat på sociale vilkår	= $\frac{\text{Antal årsværk ansat på sociale vilkår i procent af antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår}}$
Årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	= Gennemsnitlig antal heltidsansatte, der er ansat i henhold til cheftalen. Årsværksnormen er 1.924 timer
Ledelse og administration pr. 100 årselever	= $\frac{\text{Årsværk - ledelse og administration} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	= $\frac{\text{Årsværk marketing + bygningsdrift + aktiviteter med særlige tilskud + administrative fællesskaber (vært) i alt} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Lønomsstninger vedr. undervisningens gennemførsel pr. 100 årselever	= $\frac{\text{Lønomsstninger til undervisningens gennemførsel} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Lønomsstninger øvrige pr. 100 årselever	= $\frac{\text{Lønomsstninger til ledelse og administration + marketing + bygningsdrift + aktiviteter med særlige tilskud + administrative fællesskaber (vært)} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$
Lønomsstninger i alt pr. 100 årselever	= Lønomsstninger pr. 100 årselever, undervisningens gennemførsel + Lønomsstninger pr. 100 årselever, øvrige
Lønomsstninger i pct. af omsætningen	= $\frac{\text{Lønomsstninger i alt} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$
Årsværk pr. 100 årselever	= $\frac{\text{Årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår} \times 100}{\text{Årselever i alt}}$

Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	= $\frac{\text{Årsværk} - \text{undervisningens gennemførelse}}{\text{Årselever i alt}} \times 100$
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort i pct. af omsætningen	= $\frac{\text{Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde}}{\text{Omsætning i alt}} \times 100$
De gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chefårsværk, for gruppen af chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	= $\frac{\text{Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er ansat i henhold til cheftalen}}{\text{Chefårsværk i alt}}$
Kvadratmeter pr. årselev	= $\frac{\text{Antal kvadratmeter i alt}}{\text{Årselever i alt}}$
Bygningsudgifter / Huslejudgifter pr. kvadratmeter	= $\frac{\text{Omkostning til husleje og bygninger i alt}}{\text{Antal kvadratmeter i alt}}$
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	= $\frac{\text{Omkostning til forsyning i alt}}{\text{Antal kvadratmeter i alt}}$
Finansierungsgrad	= $\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser}}{\text{Materielle anlægsaktiver}} \times 100$
Gælds faktor (gearing)	= $\frac{\text{Langfristet gæld i alt}}{\text{Omsætning i alt}}$
Andel af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrumenter i pct.	= $\frac{\text{Realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrumenter}}{\text{Realkreditlån i alt}} \times 100$
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed i pct.	= $\frac{\text{Realkreditlån med afdragsfrihed}}{\text{Realkreditlån i alt}} \times 100$

USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT (GOING CONCERN)

Vi vurderer, at institutionen har tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i det kommende år, hvorfor der ikke anses at være usikkerhed om den fortsatte drift.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der vurderes ikke at være særlige usikkerheder omkring indregning og måling af regnskabsposterne.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der har indvirkning på årsrapporten.

FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

HF&VUC NORD forventer for 2023 at se et yderligere fald i antal årskursister svarende til ca. 17%. Aktivitetsniveauet er ved nogle undervisningssteder så lavt, at en yderligere nedgang i aktiviteten disse steder vil give udfordringer i forhold til økonomi og kvalitet. Der vil derfor i den kommende strategiperiode blive sat yderligere fokus på kvalitet og økonomi i den decentrale undervisningsstruktur.

Der vil i 2023 være behov for en fortsat fokus på sammenhæng mellem aktivitetsniveau og personaleressourcer. Der er i efteråret 2022 foretaget yderligere personaletilpasninger på HF, som får virkning i første halvår 2023, og det forventes, at tilpasningerne giver sammenhæng mellem aktivitet og personaleressourcer.

Driftsomkostningerne er reduceret væsentligt de seneste år, men der vil også i det kommende år være behov for yderligere tilpasninger/optimeringer.

Finansloven for 2023 er på nuværende tidspunkt ikke vedtaget. Budgettet for 2023 er lavet med udgangspunkt i finansforslaget og det dertil hørende takstkatalog. Der er i udgangspunktet budgetteret med et negativt resultat for 2023 på 4,7 mio. kr. fordelt med 1,0 mio. kr. vedrørende resteffekt af personaletilpasninger og 3,7 mio. kr. vedrørende nedgang i fælles- og bygningstaxameter qua lavere aktivitetsniveau. Der arbejdes over året med en forbedring af resultatet, herunder tilpasninger på bygningsområdet til de lavere taxameter.

TILSYN I ÅRETS LØB

Børne- og Undervisningsministeriets tilsyn 2022

HF&VUC NORD har indgået i de risikobaserede, tematiske og undersøgende tilsyn, som Børne- og Undervisningsministeriet har gennemført i 2022, jf. Styrelsen for Undervisning og Kvalitets "Tilsynsplan 2022". Ingen af tilsynene har medført påtaler eller sanktioner. HF&VUC NORD har ikke haft enkeltsagstilsyn i 2022.

Besøg fra Arbejdstilsynet 2022

Vi har i 2022 haft tilsynsbesøg fra Arbejdstilsynet på fem af vores lokationer - Aabybro, Aalborg, Hjørring, Hobro og Aars. På de tre førstnævnte lokationer blev der ikke konstateret nogen overtrædelse af arbejdsmiljølovgivningen.

I Hobro resulterede besøget i et påbud i maj 2022 omhandlende, at der skal indgå en kemisk risikovurdering i forhold til de farlige stoffer og materialer, der findes på arbejdspladsen. Dette påbud blev efterkommet, og Arbejdstilsynet blev orienteret herom inden deadline primo oktober 2022.

I Aars var arbejdstilsynet på besøg den 29/11-2022, hvor der ikke blev konstateret nogen overtrædelse af arbejdsmiljølovgivningen. Dog ønskede Arbejdstilsynet et opfølgende besøg den 4/1-2023 for at få mere viden om arbejdsmiljøet på lokationen. Besøget den 4/1-2023 resulterede den 1/3-2023 i et påbud i forhold til at sikre, at arbejdet planlægges, tilrettelægges og udføres så høje følelsesmæssige krav i arbejdet og stor arbejdsmængde og tidspres ikke forringer de ansattes sikkerhed og sundhed. Deadline for at efterkomme påbuddet er den 1/9-2023. Opfølgning herpå igangsættes foråret 2023 og betyder bl.a., at det skal vurderes, om der skal ske ændringer i planlægningen og tilrettelæggelsen for visse undervisningsområder.

MÅLRAPPORTERING

Elevbestand – antal årselever i året

	2022	2021	2020	2019	2018
Den gennemførte aktivitet opdelt efter uddannelsesstyper:					
HF-e	702,2	921,2	1.026,9	1.115,0	1.217,9
HF 2-årig	154,9	184,1	198,4	211,1	244,8
GS	1,0	0,2	0,7	4,2	0,2
SOF	0,2	6,2	4,2	0,0	0,0
AVU	421,8	533,0	643,9	927,6	1.286,8
OBU	13,2	13,5	12,1	18,7	19,2
FVU	117,1	131,2	120,6	148,1	155,4
DU	143,4	76,5	0,0	0,0	0,0
Ungesprogskole	0,0	0,0	0,0	16,6	43,0
KUUNO	0,0	0,0	0,0	15,6	31,2
FVU udlagt aktivitet	168,4	214,7	268,5	321,8	330,0
OBU udlagt aktivitet	11,9	15,0	12,3	19,9	23,8
Årselever i alt	1.734,8	2.095,6	2.287,6	2.798,6	3.352,3

Af disse udgør:

Aktiverede (ej udlagt aktivitet)	169,9	26,0	24,0	38,2	53,2
Årselever, IDV i Danmark	143,4	76,5	0,0	16,6	43,0
Årselever, IDV i udlandet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Se forklaring under "Økonomisk resultat"

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Fuldførelsesprocent	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
HF&VUC NORD	72 %	53 %	55 %	56 %	61 %

Tabel 6: Fuldførelsesprocent på 2-årig hf, uddannelsesstatistik.dk

Da Børne- og Undervisningsministeriets "uddannelsesstatistik.dk" ikke er opdateret med fuldførelsesprocenter for de gymnasiale uddannelser for skoleåret 2021/2022, er ovenstående fuldførelsestal alene opdateret til og med skoleåret 2020/2021.

Se forklaring under "Årets faglige resultater".

REGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

REGNSKABSRUNDLAG

Årsrapporten for HF&VUC NORD 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 2022 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
- 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.

OPERATIONEL LEASING

Operationel leasing foreligger, når leasinggiver udlejer sine aktiver direkte til leasingtager. Leasinggiver køber og beholder ejendomsretten til det leasede aktiv i hele leasingperioden og bærer den finansielle risiko forbundet med leasingaftalen. Leasingtager påtager sig ingen risiko forbundet med udstyrets værdi ved leasingperiodens udløb. Vedligeholdelsespligten påhviler således leasinggiver og ikke leasingtager.

Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtelsen oplyses i 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

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.

RESULTATOPGØRELSE

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:

- Undervisnings gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift

Aktiviteter med særlige tilskud

Fordelingsnøgler

De indirekte lønomkostninger til undervisere, der er knyttet til undervisningspersonalets tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årskursistallet eller skøn på de enkelte segmenter.

Direkte løn til undervisningspersonale er omkostningsfordelt til undervisningsformål med en fordelingsnøgle baseret på skemalagte undervisningstimer og årskursistallet.

Eventuel omkostningsfordeling af indirekte omkostninger til IDV, eksempelvis fællesomkostninger til ledelse, administration, forsyning eller øvrige bygningsomkostninger er baseret på omsætnings-tal.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og IT-medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT-udstyr fordeles med en fordelingsnøgle baseret på årskursistallet eller skøn på de enkelte segmenter.

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.

BALANCE

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 scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i henhold til ØAV	20 år
Udstyr og inventar i henhold til ØAV	3-5 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

Aktiver med en anskaffessum på under DKK 50.000 eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver under 1 mio. kr. driftsføres under øvrige indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver over 1 mio. kr. til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiserede anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser, der er uvisse med hensyn til størrelse og tidspunkt for afvikling og indtrådt i regnskabsåret. Hensættelsen vedrører huslejeforpligtelse. Forpligtelserne indregnes til kapitalværdi.

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 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.

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

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

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider 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 og træk på kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider, resterende trækningmulighed på kasse- og byggekredit samt værdipapirer.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

	Note	2022	2021
Statstilskud	1	137.484.993	167.758.746
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	34.718.336	24.172.156
Omsætning i alt		172.203.329	191.930.902
Undervisningens gennemførelse	3	-128.157.855	-136.821.875
Markedsføring	4	-1.477.467	-1.033.974
Ledelse og administration	5	-17.060.231	-19.931.751
Bygningsdrift	6	-17.867.119	-21.923.630
Aktiviteter med særlige tilskud	7	-4.944.418	-1.360.141
Omkostninger i alt		-169.507.090	-181.071.372
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		2.696.239	10.859.530
Finansielle indtægter	8	155.753	0
Finansielle omkostninger	9	-1.408.529	-1.225.773
Finansielle poster i alt		-1.252.776	-1.225.773
Resultat før ekstraordinære poster		1.443.463	9.633.757
Ekstraordinære poster		0	0
Årets resultat		1.443.463	9.633.757

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	Note	2022	2021
Aktiver			
Grunde og bygninger	10	228.723.354	232.134.262
Udstyr	11	497.141	568.491
Inventar	12	40.000	50.000
Materielle anlægsaktiver i alt		229.260.495	232.752.754
Deposita		0	408.090
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	408.090
Anlægsaktiver i alt		229.260.495	233.160.843
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.001.578	5.331.257
Andre tilgodehavender		4.444.550	11.546.554
Periodeafgrænsningsposter		1.208.069	728.573
Tilgodehavender i alt		12.654.197	17.606.384
Likvide beholdninger		49.507.241	41.604.440
Omsætningsaktiver i alt		62.161.438	59.210.824
Aktiver i alt		291.421.933	292.371.667

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	Note	2022	2021
Passiver			
Egenkapital i øvrigt	13	106.329.063	104.885.600
Egenkapital i alt		106.329.063	104.885.600
Realkreditgæld	14	113.712.818	117.285.462
Andre langfristede gældsforpligtelser	15	13.589.051	14.598.034
Langfristede gældsforpligtelser i alt		127.301.869	131.883.496
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		3.698.477	4.275.286
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		37.320.740	33.938.422
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.822.727	3.573.990
Anden gæld	16	11.845.494	11.287.264
Periodeafgrænsningsposter		2.103.563	2.527.609
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		57.791.001	55.602.571
Gældsforpligtelser i alt		185.092.870	187.486.067
Passiver i alt		291.421.933	292.371.667
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Årets resultat	1.443.463	9.633.757
<i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	3.703.596	4.182.773
Regnskabsmæssigt tab ved salg af ejendom	0	2.167.044
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændringer i tilgodehavender	4.952.187	-5.301.508
Ændringer i hensatte forpligtelser	0	-492.246
Ændringer i kortfristet gæld	<u>2.765.239</u>	<u>-13.632.273</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>12.864.485</u>	<u>-3.442.453</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-211.338	-131.926
Salg af materielle anlægsaktiver	0	6.100.000
Ændringer i finansielle anlægsaktiver	<u>408.090</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>196.752</u>	<u>5.968.074</u>
Afdrag/indfrielse, realkreditlån	-4.149.453	-4.231.446
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld	<u>-1.008.983</u>	<u>-875.701</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-5.158.436</u>	<u>-5.107.147</u>
Ændringer i likvider	7.902.801	-2.581.526
Likvider primo	<u>41.604.440</u>	<u>44.185.966</u>
Likvider ultimo	<u>49.507.241</u>	<u>41.604.440</u>
Samlet likviditet til rådighed ultimo	<u>49.507.241</u>	<u>41.604.440</u>

NOTER

I Usikkerhed om fortsat drift

Vi vurderer, at institutionen har tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i det kommende år, hvorfor der ikke anses at være usikkerhed om den fortsatte drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at være særlige usikkerheder omkring indregning og måling af regnskabsposterne.

III Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

IV Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der har indvirkning på årsrapporten.

1 Statstilskud

	2022	2021
Undervisningstaxameter	109.254.570	133.797.717
Fællesudgiftstaxameter	26.711.408	30.961.460
Bygningstaxameter	15.124.989	17.865.560
Øvrige driftsindtægter	-18.448.456	-24.710.357
Særlige tilskud	4.842.482	9.844.367
Statstilskud i alt	137.484.993	167.758.746

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

Deltagerbetalinger, uddannelser	21.325.917	12.702.021
Anden ekstern rekvirentbetaling	8.798.658	7.735.039
Andre indtægter	4.593.761	3.735.096
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	34.718.336	24.172.157

3 Undervisningens gennemførelse

Løn og lønafhængige omkostninger	114.548.048	126.708.924
Afskrivninger	0	282.500
Øvrige omkostninger	13.609.807	9.830.452
Undervisningens gennemførelse i alt	128.157.855	136.821.875

4 Markedsføring

Løn og lønafhængige omkostninger	502.571	151.920
Øvrige omkostninger	974.896	882.054
Markedsføring i alt	1.477.467	1.033.974

5 Ledelse og administration

Løn og lønafhængige omkostninger	13.036.116	14.479.915
Afskrivninger	0	238.448
Øvrige omkostninger	4.024.115	5.213.388
Ledelse og administration i alt	17.060.231	19.931.751

6 Bygningsdrift

Løn og lønafhængige omkostninger	3.827.087	4.760.539
Afskrivninger	3.703.595	3.661.825
Øvrige omkostninger	10.336.437	13.501.266
Bygningsdrift i alt	17.867.119	21.923.630

	2022	2021
7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	4.479.548	6.288.281
Øvrige omkostninger	464.870	447.957
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	4.944.418	6.736.238
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	155.753	0
Finansielle indtægter i alt	155.753	0
9 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.408.529	1.225.773
Finansielle omkostninger i alt	1.408.529	1.225.773
10 Materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger		
Kostpris primo, Grunde og bygninger	259.522.720	
Tilgang i årets løb, Grunde og bygninger	51.867	
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	259.574.587	
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	-27.388.458	
Årets af- og nedskrivninger, Grunde og bygninger	-3.462.775	
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	-30.851.233	
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	228.723.354	
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 01.10.2020	220.409.400	
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den offentlige vurdering	818.026	
11 Materielle anlægsaktiver, Udstyr		
Kostpris primo, Udstyr	14.539.419	
Tilgang i årets løb, Udstyr	159.471	
Kostpris ultimo, Udstyr	14.698.890	
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	-13.970.928	
Årets af- og nedskrivninger, Udstyr	-230.821	
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	-14.201.749	
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	497.141	
12 Materielle anlægsaktiver, Inventar		
Kostpris primo, Inventar	14.711.395	
Kostpris ultimo, Inventar	14.711.395	
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	-14.661.395	
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	-10.000	
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	-14.671.395	
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	40.000	
13 Egenkapital		
Saldo primo	104.885.600	95.251.843
Årets resultat	1.443.463	9.633.757
Saldo ultimo	106.329.063	104.885.600

14	Realkreditgæld	2022	2021
	Realkreditgæld	113.712.818	117.285.462
	Realkreditgæld i alt	113.712.818	117.285.462
	Afdrag efter 5 år	98.470.086	100.100.933
	Afdrag mellem 1 og 5 år	15.242.732	17.184.529
	Langfristet realkreditgæld i alt	113.712.818	117.285.462
	Afdrag inden for et år	4.549.414	4.275.286
15	Anden langfristet gæld		
	Skyldige indefrosne feriemidler	13.589.051	14.598.034
	Anden langfristet gæld i alt	13.589.051	14.598.034
	Afdrag efter 5 år	13.196.048	
	Afdrag mellem 1 og 5 år	393.003	
	Anden langfristet gæld i alt	13.589.051	
	Afdrag inden for et år	29.658	
16	Anden Gæld		
	Skyldig løn	0	546.905
	Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	459.653	369.204
	Skyldig feriepengeforpligtelse	9.720.076	9.622.757
	Øvrige gældsposter	1.665.765	748.398
	Anden gæld i alt	11.845.494	11.287.264

SÆRLIGE SPECIFIKATIONER

	2022	2021
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud mv. vedr. aktiviteter udlagt til andre	18.448.271	24.709.891
Personaleomkostninger		
Lønninger	121.010.724	130.498.947
Pension	14.206.239	15.190.896
Andre omkostninger til social sikring	1.176.407	1.323.639
Personaleomkostninger i alt	136.393.370	147.013.482
Lønomkostninger til chefløn		
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen omfattet af chefaftalens dækningsområde	13.964.981	13.374.615
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen ansat iht. chefaftalen	13.964.981	13.374.615
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inkl. øverste chef selv	4.393.451	4.215.661
Heraf udmøntet bonus / resultatløn / engangsvederlag til direktionen og chefer, der refererer direkte til institutionens øverste chef, inkl. øverste chef selv	0	0
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	194.940	250.000
Andre ydelser end revision	30.000	85.932
Honorar til revisor i alt	224.940	335.932
Specifikation af formålsregnskab		
Statstilskud i alt	137.484.993	167.758.746
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	34.718.336	24.172.156
Omsætning i alt	172.203.329	191.936.902
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	-11.991.822	-13.304.241
Almen voksen uddannelse	-100.219.177	-116.422.129
Indtægtsdækket virksomhed	-15.946.856	-7.095.532
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	-128.157.855	-136.821.875
Markedsføring	-1.477.467	-1.033.974
Institutionsledelse	-2.339.605	-2.238.504
Bestyrelseshonorarer	-112.147	-113.826
Administration	-14.608.479	-17.579.421
Omkostninger til ledelse og administration i alt	-18.537.698	-20.965.725
Rengøring	-3.277.001	-3.982.525
Forsyning	-1.691.290	-2.186.135
Øvrig drift	-6.968.715	-7.049.049
Husleje, afskrivninger og ejendomsskat	-3.898.041	-6.930.386

Indvendig vedligeholdelse	-520.635	-800.873
Udvendig vedligeholdelse	-307.258	-456.230
Bygningsinventar og -udstyr	-1.180.869	-157.903
Statens selvforsikring	-19.942	0
Omkostninger bygningsdrift (ekskl. kantinedrift) i alt	-17.863.751	-21.563.102

Specialpædagogisk støtte (SPS)	-2.839.510	0
EU-projekter	-8.500	-15.000
Øvrige projekter	-2.096.408	-1.088.905
Fagligt løft	0	-256.236
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	-4.944.418	-1.360.141

Omkostninger kantinedrift i alt	-3.368	-360.529
--	---------------	-----------------

Omkostninger kostafdeling i alt	0	0
--	----------	----------

Omkostninger administrative fællesskaber i alt	0	0
---	----------	----------

Finansielle post i alt	-1.252.776	-1.225.773
-------------------------------	-------------------	-------------------

Ekstraordinære poster i alt	0	0
------------------------------------	----------	----------

Årets resultat	1.443.463	9.633.757
-----------------------	------------------	------------------

Indtægtsdækket virksomhed

IDV i Danmark	2022	2021	2020	2019	I alt
Indtægter	17.432.402	7.392.735	2.898.327	6.077.767	33.801.231
Direkte/indirekte lønomkostninger	-12.105.913	-6.602.506	-2.080.221	-3.451.986	-24.240.626
Andre direkte og indirekte omkostninger	-3.840.943	-1.679.314	-502.263	-325.193	-6.347.713
Resultat	1.485.546	-889.085	315.843	2.300.588	3.212.892
Akkumuleret resultat (egenkapital)	3.212.892	1.727.346	2.616.431	2.300.588	

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen





















	Bygninger	Udstyr	I alt
Nyt	51.867	159.471	211.338
I alt	51.867	159.471	211.338

IT-omkostninger

Interne personaleomkostninger til IT (drift, vedligehold og udvikling)	2.187.008	1.903.453
IT-systemdrift	4.707.470	5.597.178
Udgifter til IT-varer til forbrug	822.513	644.063
I alt	7.716.991	9.223.960

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

  Anne Honoré Østergaard 35d9e8f2-bb0c-4ecc-8c7f-dcc51486d1f9 04-04-2023 08:16	  Pernille Scholdan Bertelsen bf763473-e5d1-4d16-be0d-c25450cf093f 07-04-2023 19:44
  Nicolai Mourier Fernández 3a44a2a4-166c-490b-804a-8e2bdec27502 28-03-2023 09:50	  Brian Noach Bertelsen a8a62e50-2eec-4481-86e3-014189c59c9f 28-03-2023 09:50
  Tobias Birch Johansen 0eb42ed9-4a52-47ee-8d38-8b32a2cad58b 28-03-2023 09:57	  Lene Yding Pedersen 25bda7de-a782-431d-9aed-dcf43fbbdcea 28-03-2023 09:59
  Pia Marianne Pedersen ae2cc393-85f5-4830-8215-41a2eb19129c 28-03-2023 10:09	  Marlene Brogaard Petersen c90350a3-915f-458a-9967-dc6d39c8ad70 28-03-2023 10:16
  Jakob Boutrup Ditlevsen PID:9208-2002-2-678807012886 28-03-2023 10:24	  Peter Nørrevang 6d1b7337-f8c0-4fb2-8f43-edcf011e2994 28-03-2023 10:27



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.

Underskrivere

  Rikke Haugaard f1b80c83-6705-48b3-9859-d8c5e30413ae 28-03-2023 11:26	  Peter Thomsen 41cb85ad-6863-42d2-940b-4b6d175c2ada 28-03-2023 13:40
  Iben Bøgh Bahnsen d96cfc67-ed01-484e-8aa9-4cd26c546e43 28-03-2023 14:50	  Theis Michelsen Nielsen PID:9208-2002-2-823642304750 28-03-2023 16:31
  Jens Styrbæk Lauritzen 72a0caef-2ba9-43b3-ae29-74f300204a09 28-03-2023 17:48	  Lærke Bøgh Pedersen b177fac9-1bf6-42c1-bcdc-fc2808bee936 30-03-2023 10:28

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2022_.pdf	Nærværende dokument
----------------------	---------------------



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.