



HF & VUC København Syd

Årsrapport 2020

Åmarkvej 1
2650 Hvidovre
CVR-nr. 29546142
Institutionsnummer 167 250

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	10
Målrapportering	19
Anvendt regnskabspraksis	21
Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020	25
Balance pr. 31.12.2020	26
Pengestrømsopgørelse	28
Noter	29
Særlige specifikationer	33

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

HF & VUC København Syd

Åmarkvej 1

2650 Hvidovre

Hjemstedskommune: Hvidovre

Telefonnummer: 45 11 43 00

E-mail: kbhsyd@kbhsyd.dk

Hjemmeside: www.kbhsyd.dk

CVR-nr.: 29546142

Institutionsnummer: 167 250

Bestyrelsen

Klaus Nørskov, formand

Birgit Lise Andersen, næstformand

Kirsten Anette Falk

Vagn Majland

Özkan Kocak

Lars Vestergaard Christiansen

Emir Jevric

Lærke Michala Blendstrup

Hiba Saleh

Daglig ledelse

Pernille Crow, konstitueret rektor

Institutionens formål

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

Bankforbindelse

Danske Bank

Jyske Bank

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dahlstrøm MNE-nr. mne35660

Weidekampsgade 6, 2300 København S

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 36 10 20 30

E-mail: cdahlstroem@deloitte.dk

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for HF & VUC København Syd.

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

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

Hvidovre, den 18.03.2021

Daglig ledelse

Pernille Crow
konstitueret rektor

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

Hvidovre, den 18.03.2021

Bestyrelse

Klaus Nørskov
formand

Birgit Lise Andersen
næstformand

Kirsten Anette Falk

Vagn Majland

Özkan Kocak

Lars Vestergaard Christiansen

Emir Jevric

Lærke Michala Blendstrup

Hiba Saleh

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for HF & VUC København Syd

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HF & VUC København Syd for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2020, 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. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er 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, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af. 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf.

Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af. 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

København, den 18.03.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Christian Dahlstrøm

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35660

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af HF & VUC København Syd

HF og VUC København Syd tilbyder undervisning i henhold til love og bekendtgørelser for voksenuddannelsescentre og ungdomsuddannelser i Danmark. HF og VUC København Syd er en selvstændig institution under Undervisningsministeriet.

HF og VUC København Syd udbyder:

- Almen voksenuddannelse (AVU)
- Forberedende Voksenundervisning (FVU)
- Ordblindeundervisning for voksne (OBU).
- HF-enkeltfag
- 2-årig HF

Tilrettelæggelse og indhold i uddannelserne er reguleret i bekendtgørelser udstedt af Undervisningsministeriet med hjemmel i tilsvarende love.

Mission

Vores arbejdsgrundlag (mission) og opgave er at inspirere samt tilrettelægge undervisningen og skolelivet for vores elever på en måde, så de:

- Oplever og bidrager til åbenhed og forskellighed
- Får træning i medborgerskab
- Virkeliggør deres drømme gennem uddannelse

Vision

Dette arbejdsgrundlag præger alt, hvad vi gør på København Syd. Og vores vision for strategien 2019-2023 lyder i forlængelse heraf:

Dannelse til aktive og kompetente medborgere gennem uddannelse i et miljø af faglig og social trivsel.

Vores målgruppe er unge og voksne, der har masser af erfaring og en lang række kompetencer med sig, når de kommer. Mange har fx været ude på arbejdsmarkedet, nogle har en erhvervsuddannelse med sig, ganske mange har børn, nogle er enlige forældre, flere har afbrudte skoleforløb bag sig, nogle har erfaring fra andre landes skolesystemer og aldrig tidligere gået i et dansk skolesystem, nogle elever er top motiverede, andre slås med negative skoleerfaringer, mange slås med betydelige udfordringer i deres liv, flere kommer fra uddannelsesfremmede hjem og kun få har taget den lige vej gennem det danske uddannelsessystem. Men fælles for dem alle er, at de drømmer om uddannelse!

Hovedparten af vores elever har i høj grad glæde af at udvikle deres forståelse af og deltagelse i fællesskaber, uddannelsesinstitutioner og i samfundet i bredere forståelse.

Hovedaktiviteter

Strategiske indsatser 2019-2023

I de kommende år har vi seks særlige indsatsområder:

- Gennemførelse og tilstedeværelse – langt flere skal gennemføre til tiden
- Medborgerskab igennem aktiv deltagelse
- Faglige ambitioner og forventninger – med udgangspunkt i den enkelte elev
- Metoder – fokuseret og vedholdende udvikling af vores samarbejde og undervisning
- Rammer og bygninger – (fokus på moderne og inspirerende studiemiljøer)
- Et godt arbejdsliv

I 2020 har hovedfokus fortsat været på forbedret gennemførelse samt indflytning på den nye afdeling på Amager.

Læs mere på: <https://www.kbh Syd.dk/om-os/strategi-og-arbejdsgrundlag/>

Årets faglige resultater

Fastholdelsen styrkes - Flere års fremgang (knap 60% i perioden 2014 til 2019) blev brudt med en nedgang på 185 årselever (-13,5 %) i 2020. Nedgangen ramte især AVU (- 32 %). AVU-tabet svarer imidlertid nøje til den forventede nedgang i forhold til aktiviteten i 2018 som følge af udspaltningen af FGU pr. 1.8.2019. Søgningen til HF enkeltfag faldt med 3,6 % i forhold til rekordoptaget i 2019. For HF 2-årig er antal nyindskrevne faldet gradvis fra 270 kursister i 2017 til 209 i 2020 (- 23%). Når den samlede årskursistaktivitet ikke er faldet tilsvarende, skyldes det, at fastholdelsen er stærkt forbedret.

Indflytning på den nye skole - I august 2020 flyttede undervisningen på Amager til nyindrettede lokaler på Amager Strandvej. Det er håbet med flytningen at opnå en bedre trafikal tilgængelighed (tæt på Metroen) samt et moderne og inspirerende studiemiljø.

Vi opnåede at åbne den nye skole på Amager med en stigning på 2 HF-klasser. Samarbejdet med elevrådet er blevet styrket gennem flytte- og indretningsprocessen, som fortsætter ind i 2021. Eleverne har taget godt imod den nye skole.

Gennemførelse og trivsel – trods et år i coronaens tegn, så er det lykkedes at holde fast i mange af vores tiltag på at hjælpe eleverne med at trives og holde fast i deres uddannelsesforløb. Vi har gennem coronaens virtuelle præmisser lagt flere af vores tilbud om til virtuelle tilbud såsom; online lektiehjælp, online eksamenscafe, online lærerhjælp til de store skriftlige opgaver, online filmklub. Så snart restriktionerne har givet mulighed for, at vi kunne gøre noget ekstra for særligt sårbare elever, så har vi gjort det, bl.a. tilbudt fysiske studiepladser til elever der har behovet, taget eleverne fra Basecamp og Klar til HF ind til fysisk undervisning og fået lærere til at samle elever i mindre grupper. Arbejdet med elevmentorerne har også rykket over på de digitale platforme og de har også stået for en række online initiativer.

Et godt arbejdsliv – det har også været svært for flere medarbejdere at arbejde i corona-året. Vi har gjort meget ud af, at medarbejdere ikke skulle føle sig alene og isoleret ved deres hjemmearbejde. Vi har øget kommunikationen på skolens intranet for at være mere til stede og imødekomme forvirring og usikkerhed forbundet med corona-omstændighederne, vi har indført og udført mange tjek-in-møder for at opretholde en tæt kontakt med medarbejderne, vi har afholdt online personalemøder, personaleforeningen har gennemført online fredagsbar og online personale-quizzer. Det er med til at vi er kommet gennem et arbejdsår med svære betingelser på en god måde og med medarbejdernes arbejdshumor holdt oppe.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Budgettet for 2020 blev lagt ud fra et indtægtsgrundlag på 1.270 årskursister, og med en målsætning om et regnskabsresultat på 1,2 mio. kr. Tilgangen af kursister svigtede imidlertid allerede fra 1. kvartal, og i maj måned blev prognosen ændret til 1200 årskursister. Trods iværksættelse af besparelser var forventningen nu et regnskabsresultat på minus 1,3 mio. kr. Denne prognose holdt frem til optællingen af 4. kvartal, hvor det viste sig, at AVU-kursisttallet faldt yderligere, så årets samlede aktivitet endte på 1.183 årskursister.

Generelt var afvigelserne i forhold til de budgetterede indtægter og udgifter ret små. Driftsudgifterne endte lidt lavere (bl.a. på grund af lavere udgifter til afvikling af eksamen), mens lønudgifterne endte højere.

Hovedtal- og nøgletaloversigt

	2020	2019	2018	2017	2016
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Statstilskud	103.411.676	111.787.948	106.983.559	91.984.468	83.345.516
Omsætning	108.014.938	115.660.560	110.437.164	96.282.344	87.227.057
Omkostninger	109.011.777	112.693.170	108.087.475	91.655.341	81.801.630
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	(996.839)	2.967.390	2.349.689	4.627.003	5.425.427
Finansielle poster	(1.254.328)	(1.660.686)	(1.014.696)	(45.871)	(22.169)
Resultat før ekstraordinære poster	(2.251.167)	1.306.704	1.334.993	4.581.132	5.403.258
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	(2.251.167)	1.306.704	1.334.993	4.581.132	5.403.258
Balance					
Anlægsaktiver	93.483.547	83.985.315	82.766.911	11.723.286	12.656.399
Omsætningsaktiver	23.548.749	39.077.313	38.517.377	41.115.204	42.102.167
Balancesum	117.032.296	123.062.628	121.284.288	52.838.490	54.758.566
Egenkapital	21.425.659	23.676.826	24.966.417	23.631.424	19.050.292
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	57.184.630	58.104.548	58.959.723	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	38.422.007	41.281.254	37.358.148	29.207.066	35.708.274
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	(14.601.582)	8.403.057	10.993.555	(662.810)	16.676.284
Investeringsaktivitet	(12.084.634)	(3.700.663)	(73.065.674)	(740.540)	(1.695.026)
Finansieringsaktivitet	(919.918)	(3.451.470)	58.959.723	0	0
Pengestrøm, netto	(27.606.134)	1.250.924	(3.112.396)	(1.403.350)	14.981.258
Likvider, primo	36.968.072	35.717.148	38.829.544	40.232.894	25.251.636
Likvider, ultimo	9.361.938	36.968.072	35.717.148	38.829.544	40.232.894
Resterende trækningsmulighed, kassekredit	19.974.555	19.955.000	19.950.000	0	0
Resterende trækningsmulighed, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	29.336.493	56.923.072	55.667.148	38.829.544	40.232.894

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	(2,1)	1,1	1,2	4,8	6,2
Likviditetsgrad	61,3	94,7	102,8	140,8	117,9
Soliditetsgrad	18,3	19,2	20,6	44,7	34,8

Årselever

HF enkeltfag og GSK	533,9	553,0	493,0	380,8	353,3
AVU	286,2	420,1	386,2	383,3	349,4
FVU	11,7	14,1	27,8	25,3	17,7
Ordblinde	2,8	3,1	2,3	2,2	3,6
2-årigt HF	348,4	377,8	388,5	323,2	282,1
Årselever eksklusive kostelever i alt	1.183,0	1.368,1	1.297,8	1.114,8	1.006,1
Årselever i alt	1.183,0	1.368,1	1.297,8	1.114,8	1.006,1

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(13,5)	5,4	16,4	10,8	17,8
----------------------------------------------------	--------	-----	------	------	------

	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.	2016 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	155,2	170,1	164,3	137,5	124,8
Andel i procent ansat på sociale vilkår	1,2	2,0	3,5	5,6	4,3
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	1	1	-	-	-
Ledelse og administration pr. 100 årselever	1,6	1,5	1,5	1,5	1,9
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,4	0,4	0,4	0,6	0,5
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	6.117.467	5.482.527	5.607.000	5.037.000	4.933.000
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.052.988	869.123	895.000	921.000	975.000
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	7.170.455	6.351.650	6.502.000	5.958.000	5.908.000
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	78,5	75,1	76,4	-	-
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	13,1	12,4	12,7	12,3	12,4
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	11,1	10,6	10,7	10,3	10,1
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	4,2	3,9	-	-	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	1.085.019	1.032.401	-	-	-

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	7,5	8,4	8,1	9,2	9,6
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	854	838	813	918	888
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	165	128	113	74	72

Finansiel styring

Finansierungsgrad	63,2	69,2	71,3	0,0	0,0
Andel af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	**	**	0,0	0,0

***) Realkreditbelåningen består af et fast forrentet 30-årigt lån (1%) med halveret afdrag i 20 år.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Vi skal henviser til note I i årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning og måling

Vi skal henviser til note II i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Vi skal henviser til note III i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Vi skal henviser til note IV i årsrapporten.

Forventninger til det kommende år

Budgettet for 2021 er lagt ud fra en samlet aktivitet på 1180 årskursister, dvs. næsten samme antal som blev realiseret i 2020. Der er fastlagt et resultatmål på 2 %.

Budgettets hovedtal ser sådan ud:

Aktivitet	1.180 årskursister
Omsætning	103 mio. kr.
Udgifter til drift, afskrivninger og renter	25,7 mio. kr.
Regnskabsresultat	2 mio. kr.
Lønudgifter	75,3 mio. kr.
Antal ansatte (årsværk)	141
Antal årskursister pr. årsværk	8,4

Udgifternes fordeling på hovedområder forventes at være stort set uforandrede i forhold til de seneste år. Indtjeningen pr. årskursist er presset af, at e-learningaktivitet forventes at fylde gradvis mere. Det er derfor nødvendigt at øge effektiviteten målt i årskursister pr. ansat årsværk. De 8,4 årskursister pr ansat svarer til en effektivisering på ca. 8 % i forhold til niveauet i 2020.

Likviditetsberedskab: I 2020 blev der foretaget investeringer for ca. 20,7 mio. kr. Langt størstedelen - 19,1 mio. kr. - blev anvendt til ombygning og indretning af nye lejede lokaler på Amager. Sammen med det negative regnskabsresultat reduceredes den fri likviditet ultimo 2020 til 9,4 mio. kr. mod 37,0 mio. kr. året før. Medio januar er der indbetalt 10,2 mio. kr. som udlejers andel af bygningsforbedringerne, hvilket igen har styrket likviditeten. Sammen med en kassekredit på 20 mio. kr. er det vurderingen at skolen har den fornødne likviditet i 2021. Der er ikke oplæg til større investeringer i 2021.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den uddannelsespolitiske målsætning lyder:

Alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse.

Det betyder, at:

- I 2030 skal mindst 90 procent af de 25-årige have gennemført en ungdomsuddannelse.
- I 2030 skal andelen af unge op til 25 år, som ikke har tilknytning til uddannelse eller arbejdsmarkedet, være halveret.
- Alle unge under 25 år, der hverken er i gang med eller har fuldført mindst en ungdomsuddannelse, har ret til at få en uddannelsesplan og skal gennem en opsøgende og opfølgende indsats tilbydes vejledning om mulighederne for at øge deres formelle kompetencer på kort og på længere sigt.

HF & VUC København Syd bidrager til opfyldelsen af den nye uddannelsespolitiske målsætning i kraft af sin mission samt arbejde med at få så stor en andel som muligt af skolens elever til at fuldføre en uddannelse.

Antal årselever

Tabel 1 - Antal årselever opgjort på finansår (ekskl. udlagt aktivitet)

Uddannelsesområde	2020	2019	2018	2017	2016
Gymnasiale uddannelser, HF	348,4	377,8	388,5	323,2	282,1
Gymnasiale enkeltfagsundervisning (HF-e)	533,9	553,0	479,5	369,4	336,3
Gymnasiale suppleringskurser (GSK)	0,0	0,0	13,5	11,4	17,0
VUC - Almen voksenuddannelse	286,2	420,1	386,2	383,3	349,4
VUC - Forberedende voksenuddannelse	11,7	14,1	27,8	25,3	17,7
VUC - Ordblinde undervisning for voksne	2,8	3,1	2,3	2,2	3,6
Antal årselever i året	1.183	1.368	1.298	1.115	1.006

Flere års fremgang (knap 60% i perioden 2014 til 2019) blev i 2020 afløst af en nedgang på 185 årselever (-13,5 %) i 2020. Nedgangen ramte især AVU (- 32 %). AVU-tabet svarer imidlertid nøje til den forventede nedgang i aktiviteten som følge af udspaltningen af FGU pr. 1.8.2019. Søgningen til HF enkeltfag faldt med 3,6 % i forhold til rekordoptaget i 2019. For HF 2-årig er antal nyindskrevne faldet gradvis fra 270 kursister i 2017 til 209 i 2020 (-23%). Når den samlede årskursistaktivitet ikke er faldet tilsvarende, skyldes det, at fastholdelsen er stærkt forbedret.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**Tabel 2 - Fuldførelsesprocent**

Uddannelse	2019	2018	2017	2016	2015
HF	42	45	49	50	53

Fuldførelsesprocenten er desværre stadig lav. Men vi er spændte på om vi snart vil kunne se de seneste par års intensiverede gennemførelsesarbejde afspejlet i gennemførelsesprocenten. Der er en forventning om, at den kommende eksamen vil udvise forbedrede tal, da fastholdelsen er væsentligt forbedret. I ledelsesberetningen er der gjort rede for de udfordringer mange af vore kursister kæmper med i relation til at deltage i en fuldtidsuddannelse. .

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for HF & VUC København Syd 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 2020 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb og
- Indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

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

Fordelingsnøgle

De indirekte lærerlønsomkostninger, dvs. de lønomkostninger, der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på formål.

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 formål.

Finansielle poster

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

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og 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 erhvervet før 1. januar 2011	50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50-0 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV	20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. 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.

Institutionen har i forbindelse med anvendelse af kriteriet på 50.000 kr. besluttet at anvende bunkningsprincippet. Ved anvendelse af bunkningsprincippet afgøres aktivering af om de enkelte udstyrs- og inventargenstande, der enkeltvis har en anskaffelsespris på under 50.000 kr. ved bunkningen opnår en samlet anskaffessum på 50.000 kr. eller derover.

Af- og nedskrivninger samt tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper.

Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver 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 omfatter deposita og finansielle instrumenter. Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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

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, institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning samt institutionens samlede likviditet til rådighed ved årets slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af værdipapirer, materielle- og finansielle anlægsaktiver samt køb immaterielle 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 (både indestående og træk på kassekredit, resterende trækingsmulighed på kasse- og bygningskredit) samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Statstilskud	1	103.411.676	111.787.948
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	4.603.262	3.872.612
Omsætning i alt		108.014.938	115.660.560
Undervisningens gennemførelse	3	(81.173.320)	(84.414.280)
Markedsføring	4	(1.021.682)	(937.823)
Ledelse og administration	5	(12.014.445)	(12.055.823)
Bygningsdrift	6	(14.802.330)	(15.285.244)
Omkostninger i alt		(109.011.777)	(112.693.170)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		(996.839)	2.967.390
Finansielle omkostninger	7	(1.254.328)	(1.660.686)
Finansielle poster i alt		(1.254.328)	(1.660.686)
Resultat før ekstraordinære poster		(2.251.167)	1.306.704
Årets resultat		(2.251.167)	1.306.704

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		76.752.267	77.629.645
Indretning af lejede lokaler		10.011.170	0
Udstyr		87.049	270.136
Inventar		3.605.948	3.058.421
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt	8	90.456.434	80.958.202
Deposita		3.027.113	3.027.113
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.027.113	3.027.113
Anlægsaktiver i alt		93.483.547	83.985.315
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.416.106	497.873
Andre tilgodehavender		2.649.943	1.517.132
Periodeafgrænsningsposter		120.762	94.236
Tilgodehavender i alt		14.186.811	2.109.241
Likvide beholdninger		9.361.938	36.968.072
Omsætningsaktiver i alt		23.548.749	39.077.313
Aktiver i alt		117.032.296	123.062.628

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Egenkapital i øvrigt	9	21.425.659	23.676.826
Egenkapital i alt		21.425.659	23.676.826
Realkreditgæld	10	57.184.630	58.104.548
Langfristede gældsforpligtelser i alt		57.184.630	58.104.548
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		962.490	810.869
Feriepengeforpligtelse		3.056.836	8.860.125
Skyldige indefrosne feriemidler		8.120.089	0
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		2.702.796	3.874.598
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.967.940	9.104.453
Anden gæld		2.278.271	4.928.225
Periodeafgrænsningsposter		13.333.585	13.702.984
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		38.422.007	41.281.254
Gældsforpligtelser i alt		95.606.637	99.385.802
Passiver i alt		117.032.296	123.062.628
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Andre forpligtelser	12		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Årets resultat		(2.251.167)	1.306.704
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		2.586.401	2.482.261
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		(12.077.570)	690.988
Ændring i kortfristet gæld		(2.859.246)	3.923.104
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(14.601.582)	8.403.057
<hr/>			
Køb af materielle anlægsaktiver		(12.084.634)	(737.353)
Ændring i finansielle anlægsaktiver		0	(2.963.310)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(12.084.634)	(3.700.663)
<hr/>			
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(919.918)	(855.175)
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld		0	(2.596.295)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(919.918)	(3.451.470)
<hr/>			
Ændringer i likvider		(27.606.134)	1.250.924
<hr/>			
Likvider primo		36.968.072	35.717.148
Likvider ultimo		9.361.938	36.968.072
<hr/>			
Resterende trækningmulighed (kassekredit)		19.974.555	19.955.000
Samlet likviditet til rådighed ultimo		29.336.493	56.923.072

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Institutionens resultat og forventningerne til fremtiden indikerer ikke usikkerhed om institutionen fortsatte drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Det er institutionens vurdering, at der ingen usikkerhed er ved indregning og måling af regnskabsposter.

III. Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i året.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, der ændrer på vurderingen af årsrapporten.

1 Statstilskud

	2020	2019
	kr.	kr.
Undervisningstaxameter	74.059.755	83.975.612
Fællesudgiftstaxameter	17.847.555	17.957.460
Bygningstaxameter	10.303.894	9.941.529
Særlige tilskud	1.200.472	(86.653)
I alt	103.411.676	111.787.948

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2020	2019
	kr.	kr.
Deltagerbetaling, uddannelser	2.875.140	2.769.273
Anden ekstern rekvirentbetaling	789.331	511.207
Andre indtægter	938.791	592.132
I alt	4.603.262	3.872.612

3 Undervisningens gennemførelse

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	72.363.516	75.000.974
Afskrivninger	204.609	344.206
Øvrige omkostninger	8.605.195	9.069.100
I alt	81.173.320	84.414.280

4 Markedsføring

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	329.262	322.806
Afskrivninger	452	0
Øvrige omkostninger	691.968	615.017
I alt	1.021.682	937.823

5 Ledelse og administration

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	10.859.507	9.969.806
Afskrivninger	6.877	67.193
Øvrige omkostninger	1.148.061	2.018.824
I alt	12.014.445	12.055.823

6 Bygningsdrift

	2020	2019
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	1.267.021	1.596.994
Afskrivninger	2.374.463	2.070.862
Øvrige omkostninger	11.160.846	11.617.388
I alt	14.802.330	15.285.244

7 Finansielle omkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.254.328	1.660.686
I alt	1.254.328	1.660.686

8 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Indretning af lejede lokaler kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.
Kostpris primo	80.955.495	0	5.817.399	7.070.034
Tilgang i årets løb	723.012	10.312.009	0	1.049.613
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris ultimo	81.678.507	10.312.009	5.817.399	8.119.647
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	(3.325.850)	0	(5.547.264)	(4.011.613)
Årets af- og nedskrivninger	(1.600.390)	(300.839)	(183.086)	(502.086)
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	(4.926.240)	(300.839)	(5.730.350)	(4.513.699)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020	76.752.267	10.011.170	87.049	3.605.948
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	0	0	0	0

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2019:

50.285.200 kr.

9 Egenkapital i øvrigt

	2020	2019
	kr.	kr.
Saldo primo	23.676.826	24.966.417
Årets resultat	(2.251.167)	1.306.704
Øvrige bevægelser	0	(2.596.295)
Øvrige bevægelser i alt	0	(2.596.295)
Saldo ultimo	21.425.659	23.676.826

Øvrige bevægelser er udspaltning af likvidformue til FGU pr. 31. august 2019.

10 Realkreditgæld

	2020	2019
	kr.	kr.
BRF Kredit, fastforrentet obligationslån	57.184.630	58.104.548
Realkreditgæld i alt	57.184.630	58.104.548

Restgæld efter 5 år 57.592.875

Realkreditgæld er opgjorte til amortiseret kostpris og indeholder derfor aktiverede låneomkostninger på 4.524 t.kr. Skolen har herudover en kassekredit i Jyske Bank med en trækningmulighed på 20 mio. kr.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

	2020	2019
	kr.	kr.
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12	76.752.267	78.519.294
Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12	62.670.290	63.609.503
	139.422.557	142.128.797

12 Andre forpligtelser

Skolen har pr. 31.12.2020 huslejeforpligtelser for i alt 44.736.384 kr. på følgende adresser:

- Sneserevej 10, Kastrup
- Amager Strandvej 390, Kastrup
- Hafnia Hallen, København SV

For årene 2019-2023 er der indgået operationelle leasingaftaler vedrørende en elevkaffemaskine. Den operationelle forpligtelse udgør 302.753 kr. pr. 31.12.2020.

Særlige specifikationer

Udlagte aktiviteter

	2020 kr.	2019 kr.
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	13.912.484	9.514.972

Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Lønninger	74.975.805	76.468.988
Pension	11.950.772	12.234.308
Andre omkostninger til social sikring	(2.107.271)	(1.902.718)
Personaleomkostninger i alt	84.819.306	86.800.578

Lønomkostninger til chefløn

	2020 kr.	2019 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	4.536.991	4.476.041
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	1.105.841	1.032.401

Honorar til revisor

	2020 kr.	2019 kr.
Honorar for lovpligtig revision	167.300	270.000
Andre ydelser end revision	74.400	58.000
Honorar til revisor i alt	241.700	328.000

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) i Danmark

	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.	I alt kr.
Indtægter	0	0	0	119.000	119.000
Direkte og indirekte lønomkostninger	0	0	0	(82.000)	(82.000)
Resultat	0	0	0	37.000	37.000
Akkumuleret resultat (egenkapital)	158.000	158.000	158.000	158.000	

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Bygninger kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	723.012	11.361.622	12.084.634
I alt	723.012	11.361.622	12.084.634

It-omkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	236.988	234.989
It-systemdrift	784.393	735.928
Udgifter til it-varer til forbrug	205.345	645.462
I alt	1.226.726	1.616.379



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringsservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument."

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-147841513332

Hiba Saleh (Ung under 18)

18-03-2021 18:27

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-840084004440

Ozkan Kocak
Bestyrelsesmedlem

18-03-2021 18:28

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-027307365006

Lars Vestergaard Christiansen
Bestyrelsesmedlem

18-03-2021 18:28

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-770759899242

Lærke Michala Blendstrup
Bestyrelsesmedlem

18-03-2021 18:30

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-119136298744

Vagn Majland
Bestyrelsesmedlem

18-03-2021 18:30

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-799085962265

Pernille Crow
Konstitueret Rektor

18-03-2021 21:00

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo signeringsservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringsservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>



Dokumentet er underskrevet med Visma Addo digital signeringservice.
Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Underskrivernes identiteter er registreret og listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet i ovenstående dokument."

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-363997258598

Klaus Kehlet Nørskov
Bestyrelsesformand

19-03-2021 12:43

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-474314602247

Birgit Lise Andersen
Næstformand

22-03-2021 06:38

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-185412127795

Kirsten Anette Falk
Bestyrelsesmedlem

22-03-2021 08:27

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-355913087617

Christian Dahlstrøm
Revisor

22-03-2021 08:27

NEM ID

Serienummer: PID:9208-2002-2-536757258423

Emir Jevric
Bestyrelsesmedlem

22-03-2021 09:56

Dette dokument er underskrevet digitalt med Visma Addo 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 denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af Visma Addo signeringservice. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i dokumentet med Visma Addos validator på denne website <https://vismaaddo.net/WebAdmin/#/NemIdValidation>

Visma Addo identifikationsnummer: 5ef9c57c-3622-4f5d-b0b6-3db730a3665b



Foruden dette dokument kan ét eller flere dokumenter og bilag være tilknyttet transaktionen.
Alle dokumenter som indgik i transaktionen er listet nedenfor. Hændelsesloggen
beskriver underskrivers hændelser i forbindelse med signering af dokumentet.

Dokumenter i transaktionen

Nærværende dokument

Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf

Ovenstående dokumenter og bilag er fremsendt i underskrevet form til alle parter på e-mail eller som link til download. Underskriver er selv ansvarlig for download og sikker opbevaring af dokumenter og bilag.

Download dokumenter

Har du som underskriver modtaget link til download af dokumenterne vil dette være muligt i op til 10 dage efter underskrift. Herefter vil dokumenterne blive slettet fra Visma Addo.

Hændelseslog for dokument

Hændelseslog for dokumentet

2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 Underskriftsprocessen er startet
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Christian Dahlstrøm
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Klaus Nørskov
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Birgit Lise Andersen
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Vagn Majland
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Özkan Kocak
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Kirsten Anette Falk
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Lars V. Christiansen
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Emir Jevric
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Hiba Saleh
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Lærke Blendstrup
2021-03-18 18:26 En besked er sendt til Pernille Crow
2021-03-18 18:27 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Hiba Saleh
2021-03-18 18:27 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Özkan Kocak
2021-03-18 18:27 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Vagn Majland
2021-03-18 18:27 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Lars V. Christiansen
2021-03-18 18:27 Hiba Saleh (Ung under 18) har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-147841513332)
2021-03-18 18:27 Alle dokumenter sendt til Hiba Saleh er blevet underskrevet
2021-03-18 18:28 Ozkan Kocak har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-840084004440)
2021-03-18 18:28 Alle dokumenter sendt til Özkan Kocak er blevet underskrevet
2021-03-18 18:28 Lars Vestergaard Christiansen har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-027307365006)
2021-03-18 18:28 Alle dokumenter sendt til Lars V. Christiansen er blevet underskrevet
2021-03-18 18:29 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Lærke Blendstrup
2021-03-18 18:30 Lærke Michala Blendstrup har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-770759899242)
2021-03-18 18:30 Alle dokumenter sendt til Lærke Blendstrup er blevet underskrevet
2021-03-18 18:30 Vagn Majland har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-119136298744)
2021-03-18 18:30 Alle dokumenter sendt til Vagn Majland er blevet underskrevet
2021-03-18 20:23 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Kirsten Anette Falk
2021-03-18 21:00 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Pernille Crow
2021-03-18 21:00 Pernille Crow har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-799085962265)
2021-03-18 21:00 Alle dokumenter sendt til Pernille Crow er blevet underskrevet
2021-03-19 12:42 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Klaus Nørskov
2021-03-19 12:43 Klaus Kehlet Nørskov har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-363997258598)
2021-03-19 12:43 Alle dokumenter sendt til Klaus Nørskov er blevet underskrevet
2021-03-19 19:15 En påmindelse blev sendt til
2021-03-19 19:16 En påmindelse blev sendt til
2021-03-19 19:16 En påmindelse blev sendt til
2021-03-19 19:16 En påmindelse blev sendt til
2021-03-22 06:37 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Birgit Lise Andersen
2021-03-22 06:38 Birgit Lise Andersen har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-474314602247)
2021-03-22 06:38 Alle dokumenter sendt til Birgit Lise Andersen er blevet underskrevet
2021-03-22 08:26 En påmindelse blev sendt til
2021-03-22 08:26 En påmindelse blev sendt til
2021-03-22 08:26 En påmindelse blev sendt til
2021-03-22 08:27 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Christian Dahlstrøm
2021-03-22 08:27 Kirsten Anette Falk har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-185412127795)
2021-03-22 08:27 Alle dokumenter sendt til Kirsten Anette Falk er blevet underskrevet
2021-03-22 08:27 Christian Dahlstrøm har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-355913087617)
2021-03-22 08:27 Alle dokumenter sendt til Christian Dahlstrøm er blevet underskrevet
2021-03-22 09:15 En påmindelse blev sendt til
2021-03-22 09:16 En påmindelse blev sendt til
2021-03-22 09:34 En påmindelse blev sendt til
2021-03-22 09:56 Dokumentet blev åbnet via linket sendt til Emir Jevric
2021-03-22 09:56 Emir Jevric har underskrevet dokumentet Årsrapport 2020 HF & VUC København Syd v5 - endelig.pdf via NemID privat (PID: 9208-2002-2-536757258423)
2021-03-22 09:56 Alle dokumenter sendt til Emir Jevric er blevet underskrevet