

**Professionshøjskolen University College
Sjælland**

CVR-nr. 30 87 43 23

Årsrapport 2010

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Institutionsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	26
Resultatopgørelse for 2010	33
Balance pr. 31.12.2010	34
Pengestrømsopgørelse for 2010	36
Noter	37
Særlige specifikationer	42

Institutionsoplysninger

Domicil

Professionshøjskolen University College Sjælland
Slagelsevej 7
4180 Sorø
CVR-nr.: 30 87 43 23
Hjemstedskommune: Sorø Kommune
Telefon: 72 48 10 00
Telefax: 72 48 10 05
Internet: www.ucsj.dk
E-mail: ucsj@ucsj.dk

Professionshøjskolens formål

Professionshøjskolen University College Sjælland er en af Danmarks otte professionshøjskoler. UCSJ er en selvejende institution, der har Undervisningsministeriet som ressortministerium.

I henhold til lov om professionshøjskoler for videregående uddannelser er det Professionshøjskolens formål at:

- udbyde og udvikle mellemlange videregående uddannelser til og med professionsbachelorniveau og videreuddannelse til og med diplomniveau.
- udbyde og udvikle efteruddannelse inden for de professionsområder, som UCSJ dækker
- varetage udviklingsopgaver og fungere som videncenter i samarbejde med interessenter fra det arbejdsmarked, herunder de professioner, som UCSJ retter sig imod.
- varetage opgaver i henhold til lov om centre for undervisningsmidler.

Bestyrelse

Hans Stige, formand	Knud Henning Andersen, næstformand
Inger Jensen	Eva Levinsen
Steen Sørensen	Per B. Christensen
Bente Sorgenfrey	Henrik Stapelfeldt
Kristian Ebbensgaard	Niels Hørup
Maj-Britt Lund Petersen *	Søren Kragbæk *
Liselotte Nygaard **	Sebastian Nellesmann **

*) medarbejdervalgt

**) studentervalgt

Rektor

Ulla Koch

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2010 for Professionshøjskolen University College Sjælland.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om professionshøjskoler for videregående uddannelser og bekendtgørelse nr. 376 af 12. april 2010 om regnskab for professionshøjskoler for videregående uddannelser. Jf. bekendtgørelsen er årsrapporten udarbejdet i henhold til bestemmelserne i lov om erhvervsdrivende virksomheders aflæggelse af årsregnskab mv. (årsregnskabsloven), med de fravigelser, der fremgår af bekendtgørelsen. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af professionshøjskolens aktiver og passiver, finansielle stilling, resultat samt pengestrømme.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Professionshøjskolen har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved professionshøjskolens forvaltning, og at oplysningerne i årsrapporten om nøgletal er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved professionshøjskolens forvaltning.

Sorø, den 29. marts 2011

Ulla Koch
rektor

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet, den 29. marts 2011.

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at habilitetskravene i § 14, stk. 6 i lov om Professionshøjskoler for Videregående Uddannelser er overholdt.

Bestyrelse

Hans Stige
formand

Knud Henning Andersen
næstformand

Inger Jensen

Eva Levinsen

Steen Sørensen

Per B. Christensen

Bente Sorgenfrey

Henrik Stapelfeldt

Kristian Ebbensgaard

Niels Hørup

Maj-Britt Lund Petersen

Søren Kragbæk

Liselotte Nygaard

Sebastian Nellesmann

Den uafhængige revisors påtegning

Til bestyrelsen for Professionshøjskolen University College Sjælland

Påtegning på årsregnskab og ledelsesberetning

Vi har revideret årsregnskabet for Professionshøjskolen University College Sjælland for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2010. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet og ledelsesberetningen udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 376 af 12. april 2010 om regnskab for professionshøjskoler for videregående uddannelser (regnskabsbekendtgørelsen).

Ledelsens ansvar for årsregnskabet og ledelsesberetning

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede og en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab og ledelsesberetning uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet og ledelsesberetningen på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder og god offentlig revisionsetik, jf. bekendtgørelse nr. 1494 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet og ledelsesberetningen ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet og ledelsesberetningen. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet og ledelsesberetningen, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for institutionens udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, samt for udarbejdelse af en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse, med henblik på at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet og ledelsesberetningen.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2010 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsperioden 1. januar - 31. december 2010 i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, samt at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen. Det er endvidere vores opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Den uafhængige revisors påtegning

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af institutionens årsregnskab og ledelsesberetning for 1. januar – 31. december 2010 har vi foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af institutionen, og at oplysningerne i årsregnskabet og ledelsesberetningen om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Ledelsens ansvar

Institutionens ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved institutionens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet og ledelsesberetningen om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jf. regnskabsbekendtgørelsen, har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om institutionen har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vi har endvidere stikprøvevist gennemgået institutionens rapportering i årsregnskabet og ledelsesberetningen om resultater. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, og at oplysningerne i årsregnskabet og ledelsesberetningen om resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i regnskabsåret 1. januar – 31. december 2010 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, eller at oplysningerne i årsregnskabet og ledelsesberetningen om resultater ikke er dokumenterede eller i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Slagelse, den 29. marts 2011

Deloitte

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Søren Stampe
statsautoriseret revisor

Lars Hillebrand
statsautoriseret revisor

Hoved- og nøgletal

	2008	2009	2010
	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Resultatopgørelse			
Omsætning i alt	433.778	430.675	457.026
Driftsomkostninger i alt	(432.791)	(436.845)	(444.979)
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	987	(6.170)	12.047
Finansielle poster i alt	(6.731)	(5.746)	(5.635)
Driftsresultat før ekstraordinære poster	(5.744)	(11.915)	6.412
Ekstraordinære poster i alt	0	8.943	(74.412)
Årets resultat	(5.744)	(2.973)	(68.001)
Balance			
Anlægsaktiver i alt	382.761	358.681	321.617
Omsætningsaktiver i alt	87.367	107.003	122.664
Balancesum	470.128	465.744	444.281
Egenkapital ultimo	183.239	181.008	112.128
Langfristet gæld i alt	155.507	144.430	161.200
Kortfristet gæld i alt	131.390	140.306	170.953
Pengestrømsforhold			
Driftsaktivitet	(18.907)	27.538	57.440
Investeringsaktivitet	(13.681)	15.790	(80.107)
Finansieringsaktivitet	(12.684)	(9.993)	16.526
Pengestrøm, netto	(45.272)	33.335	(6.141)
Regnskabsmæssige nøgletal			
Overskudsgrad (%)	(1,32)	(2,77)	1,40
Likviditetsgrad (%)	66,50	76,31	71,75
Soliditetsgrad (%)	38,98	38,87	25,24
Finansieringsgrad (%)	40,63	40,28	50,18

Hoved- og nøgletal

	2008 t.kr.	2009 t.kr.	2010 t.kr.
Nøgletal mv. vedrørende ordinære heltidsuddannelser og åben uddannelse			
Ressourceudløsende teori STÅ	3.507,51	3.200,96	3.468,01
Ressourceudløsende praktik STÅ	<u>1.360,65</u>	<u>1.269,78</u>	<u>1.236,36</u>
Ressourceudløsende STÅ for ordinære heltidsuddannelser i alt	<u>4.868,16</u>	<u>4.470,74</u>	<u>4.704,37</u>
Ressourceudløsende STÅ for åben uddannelse i alt	539,98	682,61	724,73
Antal ressourceudløsende dimitterende i alt	1.260	1.292	1.199
Ressourceudløsende STÅ udvekslingsstuderende (ind- og udgående) i alt	102	94	87
Ikke ressourceudløsende STÅ for ordinære heltidsuddannelser i alt	187,85	195,69	160,53
Ikke ressourceudløsende STÅ for udenlandske selvbetalere i alt	15,00	4,62	2,25
Ikke ressourceudløsende STÅ – kursusaktivitet mv.	54,66	60,92	108,34
Medarbejder årsværk			
Antal netto årsværk i alt	640,88	608,32	603,49
Ansatte på sociale klausuler i % af institutionen i alt	5,5	5,2	5,4
Antal årsværk, sociale klausuler fordelt på (kun ved tilskud på over 1 mio. kr. pr. år)			
Job på særlige vilkår			
Fleksjob	27,95	27,11	29,94
Jobtræning for dagpengemodtagere	9,42	6,16	4,56
Årsværk fordelt på			
Undervisningens gennemførelse	469,44	407,06	417,42
Ledelse og øvrig administration	102,89	64,45	56,19
Lønomkostninger			
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	232.765	217.945	220.461
Lønomkostninger øvrige	<u>62.184</u>	<u>80.917</u>	<u>90.221</u>
Lønomkostninger i alt	<u>294.949</u>	<u>298.862</u>	<u>310.682</u>



Ledelsesberetning

Årets resultat

University College Sjælland (UCSJ) har i 2010 haft fokus på at bringe balance i driften efter to år med driftsunderskud.

De samlede indtægter er steget med 26,4 mio.kr., primært som følge af det øgede antal STÅ i 2010, samt en stigning i bygningstaxameter, som følge af overtagelsen af ejendomme fra UBST. Driftsomkostningerne er steget med 8,1 mio.kr. Heraf udgør stigningen i omkostninger til bygningsdrift 4,9 mio.kr., blandt andet som følge af overtagelse af lejemål.

Overskuddet før ekstraordinære poster udgør 6,4 mio.kr. mod et underskud i 2009 på 11,9 mio.kr.

	Real 2009 t. kr.	Real 2010 t. kr.	Budget 2011 t. kr.
Statstilskud	354.358	369.805	363.647
Deltagerbetaling og andre indtægter	76.317	87.221	80.220
Omsætning	430.675	457.026	443.867
Undervisningens gennemførelse	268.674	261.488	262.200
Udvikling og markedsføring	28.193	35.019	36.926
Ledelse og administration	32.363	26.941	29.513
Bygningsdrift	60.670	65.599	62.241
Særlige tilskud	46.945	55.932	45.697
Driftsomkostninger	436.845	444.979	436.577
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster	-6.170 	12.046	7.290
Finansielle indtægter	2.490	479	250
Finansielle omkostninger	8.236	6.114	7.159
Driftsresultat før ekstraordinære poster	-11.916	6.411	381
Tab ved salg af ejendom	-	74.412	-
Gevinst ved salg af ejendomme	8.943	-	-
Ekstraordinære poster	8.943	74.412	-
Årets resultat	-2.973 	-68.001	381

Der er som en ekstraordinær post afskrevet 74,4 mio.kr. i forbindelse med salget af Holbæk Seminarium til Holbæk Kommune for 1kr. - efter bestyrelsens beslutning den 8. juli 2010 om mandat til rektor og bestyrelsesformand, hvilket bringer resultatet efter ekstraordinære poster ned på minus 68 millioner kr.

Ledelsesberetning

Det skal herudover bemærkes, at 2010 var sidste år, hvor der blev modtaget overgangstilskud i forbindelse med overtagelse af opgaver fra amterne. Der er således i 2010 modtaget de sidste overgangstilskud til Sygepleje uddannelsen på 3,1 mio.kr og CFU driften på 4,7 mio.kr.

I forbindelse med implementeringen af tilpasninger i forbindelse med budget 2011 er der allerede i 2010 iværksat personalereduktioner i form af 18 afskedigelser og 16 fratrædelsesordninger. Disse indgår i regnskabet for 2010 med udbetalinger på 1,6 mio.kr.

Der er som vederlag til overtimer, merarbejde, omsorgsdage, seniorbonus mv. afsat 6,6 mio.kr. og indtægtsført en regulering af feriepengeforpligtigheden på 7,5 mio.kr. som følge af overgang til nyt opgørelsesprincip.

Den særlige 1% dispositionsbegrænsning på 4,1 mio.kr. er medtaget i budgettet for 2011, og indgår derfor ikke i regnskabet for 2010.

Ledelsen betragter resultatet af den ordinære drift som tilfredsstillende, men har samtidig fokus på, at der fortsat er behov for en stram økonomisk styring fulgt op af ledelsesmæssige handlinger for at sikre en fortsat bæredygtig drift af uddannelserne i Region Sjælland.

Resultaterne for enkelte dele af organisationen er meget forskellige og det skal bemærkes, at evnen til at overholde budgetter og måltal er stærkt afhængig af ledelsesindsats og fokus på styring i retning af organisationens fælles mål. Der har i løbet af året været foretaget to runder med tilpasninger i forbindelse med halvårsregnskabet og ved udgangen af tredje kvartal. Ved disse gennemgange har der været aftalt nye mål for økonomien i de enkelte områder, med afsæt i organisationens samlede aktivitetsmål og målsætning om at bringe balance mellem indtægter og udgifter.

Det må konstateres, at specielt campus Storstrøm har arbejdet på et andet grundlag end de fastlagte rammer, hvilket betyder, at man her kommer ud med et resultat, der er 4,7 mio.kr. ringere end budgetteret, trods en indtægtsfremgang på 1,3 mio.kr. Til sammenligning har Campus Næstved forbedret sit resultat med 1,6 mio.kr. i forhold til det budgetterede, hvilket for 0,8 mio.kr. skyldes en indtægtsfremgang i forhold til det budgetterede.

Ledelsesberetning

	Campus Næstved ialt (+)		Campus Roskilde ialt (+)		Campus Slagelse ialt (+)		Campus Storstrøm ialt (+)	
	Realiseret	Budget 2010	Realiseret	Budget 2010	Realiseret	Budget 2010	Realiseret	Budget 2010
Resultatopgørelse drift ialt (-)	1.884.789	227.921	2.623.120	5.410.083	1.124.843	2.119.407	-3.048.657	1.667.747
Indtægter (+)	34.886.440	34.037.706	89.955.511	93.170.932	63.550.850	64.082.712	50.518.956	49.247.334
Personaleomkostninger (+)	-24.695.695	-24.939.170	-69.531.169	-67.545.106	-50.605.251	-49.085.681	-41.448.175	-38.874.866
Driftskomkostninger (+)	-8.089.318	-8.622.299	-17.024.767	-19.510.229	-11.287.030	-12.508.500	-11.772.909	-8.395.000
Finansielle Poster (+)	-469	-5.000	-3.429	-	-2.249	-3.000	-47	-
Afskrivninger (+)	-216.169	-243.316	-773.025	-705.514	-531.477	-366.124	-346.481	-309.721
	Efter- videreudd, kurser, formid.		Udvikling og Int.		Studieunderstøt. ressourcer		Bygningsunderstøt. ressource	
	Realiseret	Budget 2010	Realiseret	Budget 2010	Realiseret	Budget 2010	Realiseret	Budget 2010
Resultatopgørelse drift ialt (-)	-2.303.501	-6.466.912	-3.872.186	-4.081.504	-24.352.260	-31.154.490	-101.868.644	-24.840.542
Indtægter (+)	85.295.327	83.069.929	31.816.168	20.980.000	4.162.407	4.470.066	5.725.370	4.527.685
Personaleomkostninger (+)	-65.092.984	-60.789.021	-28.124.552	-21.758.349	-6.521.767	-11.527.422	-1.714.424	-
Driftskomkostninger (+)	-21.780.847	-27.735.155	-7.557.718	-3.303.155	-17.381.587	-17.577.500	-90.853.738	-13.176.154
Finansielle Poster (+)	-4.106	-20.000	-1.727	-	-15.598	-5.000	-5.958.481	-7.163.108
Afskrivninger (+)	-720.891	-992.665	-4.357	-	-4.595.715	-6.514.634	-9.067.372	-9.028.965
	Fælles understøt. ressourcer		Takstfinansiering					
	Realiseret	Budget 2010	Realiseret	Budget 2010				
Resultatopgørelse drift ialt (-)	-20.500.004	-19.784.229	82.310.595	76.918.315				
Indtægter (+)	267.602	240.000	81.643.792	76.118.315				
Personaleomkostninger (+)	-14.410.346	-14.082.119	188.283	-				
Driftskomkostninger (+)	-5.813.742	-5.393.000	-	-				
Finansielle Poster (+)	-72.765	-74.000	478.521	800.000				
Afskrivninger (+)	-470.753	-475.110	-	-				

* Tallet indeholder ekstraordinære omkostninger v. salg af Holbæk 74 mio. kr.

Ledelsesberetning

Uddannelsesaktivitet

Optag

UCSJ optog i 2010 i alt 2.380 studerende på grunduddannelserne. Det er en stigning i optaget på 358 studerende i forhold til 2009, der i forvejen var et markant godt år.

Nyoptagne Uddannelse	År		
	2008	2009	2010
Pædagog	562	615	704
Lærer	220	307	367
Sygeplejerske	357	396	466
Ernæring og Sundhed	238	239	256
Fysioterapeut	92	146	132
Socialrådgiver	50	143	244
Leisure Management	61	90	99
Ergoterapeut	68	38	66
Bioanalytiker	25	48	46
Hovedtotal	1.672	2.022	2.380

Optaget på socialrådgiveruddannelsen viser en stigning, som følge af etableringen af uddannelsen i Roskilde i 2009, men også uddannelserne til pædagog, lærer og sygeplejerske udviser store stigninger i optaget. UCSJ har på fysioterapeutuddannelsen ramt dimensioneringsloftet og Undervisningsministeriet har valgt ikke at give rum for en udvidelse af dimensioneringen. 2010 blev også året, hvor UCSJ ramte dimensioneringsloftet for sygeplejerskeuddannelsen og UCSJ valgte at flytte en del af pladserne inden for dimensioneringen til Roskilde, der er det udbud, der har langt flest ansøgninger.

Bioanalytikeruddannelsen har for andet år i træk haft et flot optag, ligesom optaget på uddannelsen til ergoterapeut i 2010 er kommet på samme gode niveau som i 2008. Også ernæring og sundhed viste i 2010 en lille vækst, så UCSJs sundhedsuddannelser må som helhed siges at have haft et rigtig godt optag.

Kun uddannelserne til lærer og pædagog har ikke ramt dimensioneringsloftet, dog nærmer pædagoguddannelsen sig dette loft.

Med dimensioneringsloft menes der det antal studerende, som UVM har udmeldt for den enkelte uddannelse. Uddannelserne til socialrådgiver og Leisure Management har dog fri dimensionering.

40% af de nyoptagne studerende er optaget i Campus Roskilde, hvilket er en fortsættelse af den udvikling, der kunne ses i 2009. Her er det Leisure Management, socialrådgiver og fysioterapeut, der er kommet til som nye uddannelser, der bidrager til vækst. Men også flytningen af læreruddannelsen fra Haslev til Roskilde har betydet en markant øget søgning, ligesom pædagog- og sygeplejerskeuddannelsen i Roskilde er interessante for nye studerende. Væksten er således vokset med 264 fra 757 optagne i 2009 til 1.021 i 2010. Dog er det således, at

Ledelsesberetning

optaget på læreruddannelsen i Holbæk, som er indregnet i campus Roskildes tal, falder fra 83 i 2009 til 63 i 2010.

Nyoptag 2010 på Campus, lokation og uddannelse							
Uddannelse	Næstved	Roskilde		Slagelse		Storstrøm	
	Næstved	Holbæk	Roskilde	Slagelse	Scrø	Nykøbing F	Vordingborg
Pædagog			306	166		114	118
Folkeskolelærer		63	188				116
Sygeplejerske	91		176	157		42	
Ernæring og Sundhed					256		
Fysioterapeut	80		52				
Socialrådgiver			175			69	
Leisure Management			61			38	
Ergoterapeut	66						
Bioanalytiker	46						
Hovedtotal	283	63	958	323	256	263	234

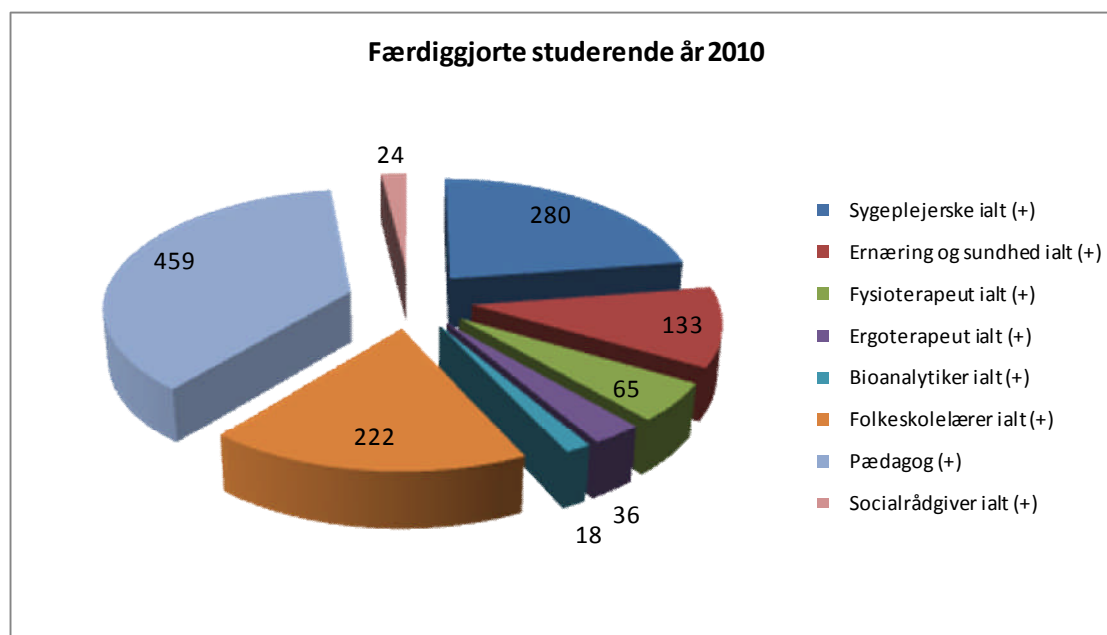
Optaget i campus Storstrøm er steget med 22 fra 475 i 2009 til 497 i 2010, ligesom optaget til campus Næstved er vokset med 31 fra 252 i 2009 til 283 i 2010. Endelig er optaget i campus Slagelse vokset med 40 fra 539 i 2009 til 579 i 2010.

1.237 nye Professionsbachelorere i Region Sjælland

UCSJ kunne i 2010 sende 1.237 nye professionsbachelorere ud i Region Sjælland. Det var 112 færre end i 2009, hvilket skal ses i lyset af, at der i perioden frem til 2008 var et fald i optaget fra år til år, som nu giver sig udslag i et fald af færdige professionsbachelorere.

Realiseret Færdiggjorte	2010				
	UCSJ ialt	C. Næstved	C. Roskilde	C. Slagelse	C. Storstrøm
Grunduddannelser (+)	1.237	162	448	411	216
Sygeplejerske ialt (+)	280	43	70	139	28
Ernæring og sundhed ialt (+)	133	-	-	133	-
Fysioterapeut ialt (+)	65	65	-	-	-
Ergoterapeut ialt (+)	36	36	-	-	-
Bioanalytiker ialt (+)	18	18	-	-	-
Folkeskolelærer ialt (+)	222	-	148	-	74
Pædagog (+)	459	-	230	139	90
Socialrådgiver ialt (+)	24	-	-	-	24

Ledelsesberetning



Studereraktivitet

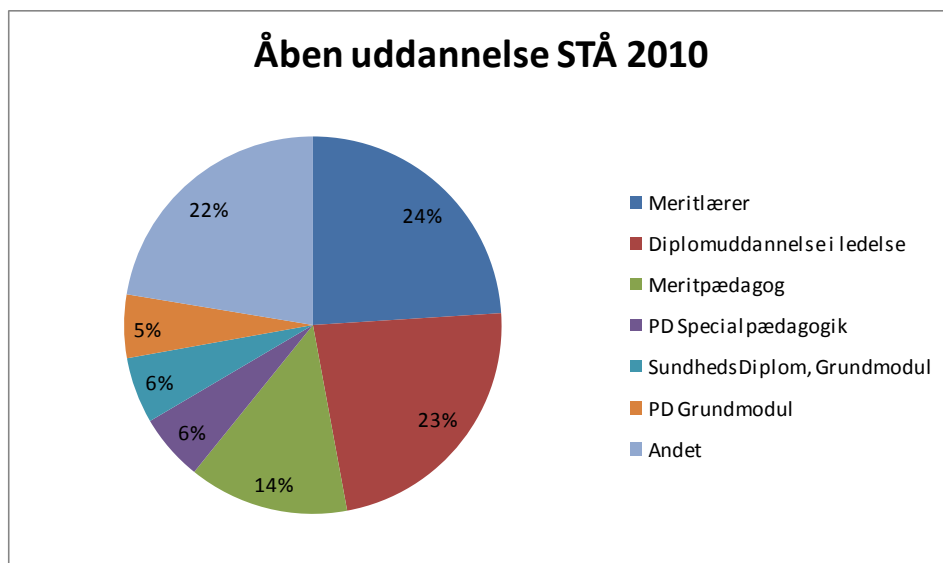
Som følge af den stigende søgning fra 2008 til 2009 er antallet af teoristå på de ordinære grunduddannelser steget med 244 fra 3.348 i 2009 til 3.592 i 2010. Hertil kommer, at der i 2010 blev genereret 833 STÅ på åben uddannelse i form af 224 STÅ på meritlærer, 114 på meritpædagog og 495 på åben uddannelse i øvrigt, som vist i tabellen.

Ledelsesberetning

Realiseret Teori STÅ	2010						
	UCSJ ialt	C. Næstved	C. Roskilde	C. Slagelse	C. Storstrøm	CFU	CFV
Grunduddannelser (+)	3.592	424	1.330	1.032	805	-	-
Sygeplejerske ialt (+)	577	106	178	236	58	-	-
Ernæring og sundhed ialt (+)	482	-	-	482	-	-	-
Fysioterapeut ialt (+)	232	192	40	-	-	-	-
Ergoterapeut ialt (+)	79	79	-	-	-	-	-
Bioanalytiker ialt (+)	47	47	-	-	-	-	-
Folkeskolelærer ialt (+)	747	-	454	-	293	-	-
Pædagog (+)	1.123	-	530	314	279	-	-
Socialrådgiver ialt (+)	216	-	98	-	118	-	-
Leisure Management ialt (+)	89	-	31	-	58	-	-
Åben uddannelse (-)	833	-	229	-	106	2	496
Merit ialt (-)	338	-	229	-	106	-	3
Merit lærer ialt (+)	224	-	169	-	53	-	3
Merit pædagog ialt (+)	114	-	60	-	53	-	-
Åben uddannelse i øvrigt ialt (-)	495	-	-	-	-	2	493
DP i form. af kunst og kultur	14	-	-	-	-	-	14
Kunst og kultur	3	-	-	-	-	-	3
Diplomudd. Ernæring og sundhed	1	-	-	-	-	-	1
Sundhedsfaglige diplomudd.	62	-	-	-	-	-	62
Pædagogiske diplomuddannelser	51	-	-	-	-	-	51
PD - liniefag (21)	93	-	-	-	-	-	93
Voksenunderviser	18	-	-	-	-	-	18
Diplomuddannelse i ledelse	192	-	-	-	-	-	192
Leisure management	13	-	-	-	-	-	13
Diplomudd. Sundhedssector økon	6	-	-	-	-	-	6
Diplomuddannelse ii udd. og erh	9	-	-	-	-	-	9
Psykiatri i teori og praksis	2	-	-	-	-	-	2
Diplomuddannelse i udd.- og erh	17	-	-	-	-	-	17
Fagspecifikke kurser	7	-	-	-	-	-	7
Lærerfaglige kurser	5	-	-	-	-	2	3
Sundhedsfaglige kurser	4	-	-	-	-	-	4
Ledelsesfaglige kurser	0	-	-	-	-	-	0

Det skal bemærkes, at de 192 STÅ, der generes på diplom i ledelse, rent praktisk gennemføres af vores partnere i Erhvervsakademi Sjælland på USCJs udbud.

Ledelsesberetning



Praktik

Praktikken er en væsentlig del af UCSJs uddannelser og der blev i 2010 generet i alt 1.273 praktik STÅ på grunduddannelserne.

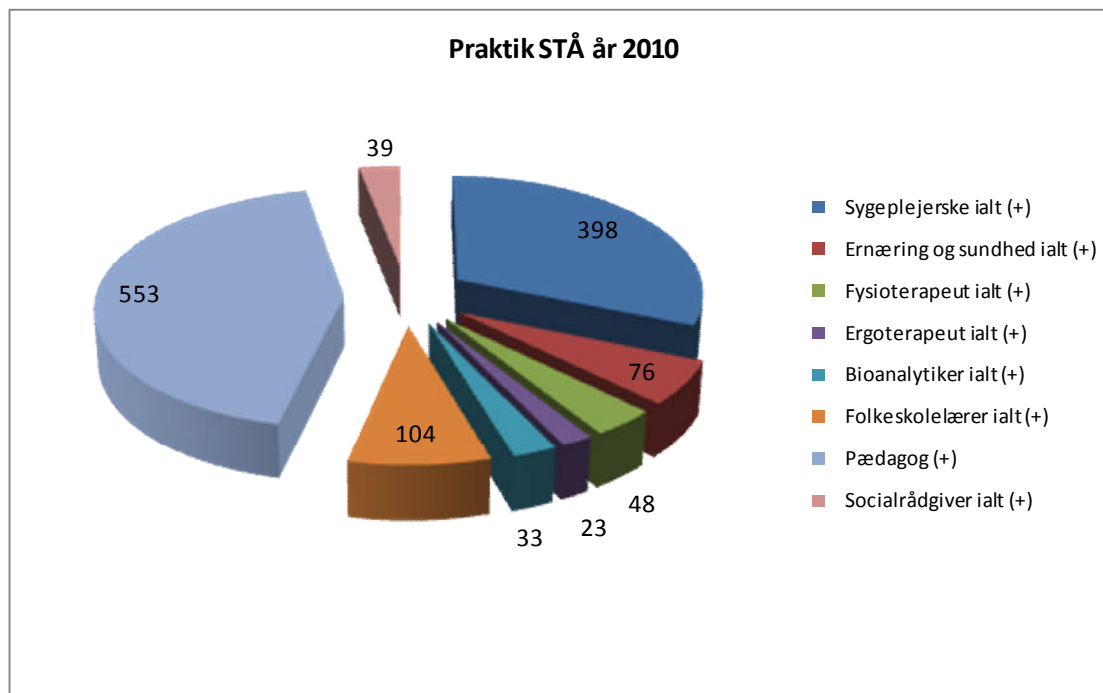
Realiseret Praktik STÅ	2010				
	UCSJ ialt	C. Næstved	C. Roskilde	C. Slagelse	C. Storstrøm
Grunduddannelser (+)	1.273	172	451	399	250
Sygeplejerske ialt (+)	398	74	117	157	49
Ernæring og sundhed ialt (+)	76	-	-	76	-
Fysioterapeut ialt (+)	48	42	5	-	-
Ergoterapeut ialt (+)	23	23	-	-	-
Bioanalytiker ialt (+)	33	33	-	-	-
Folkeskolelærer ialt (+)	104	-	61	-	43
Pædagog (+)	553	-	257	166	130
Socialrådgiver ialt (+)	39	-	12	-	27

UCSJ har med et stigende antal studerende på professionsbacheloruddannelserne behov for stadig flere praktikpladser til et voksende antal studerende. Det er således en prioriteret opgave at sikre, at der kommer stadig flere praktikpladser, hvis professionsbacheloruddannelserne i regionen skal sikres.

Det er især en udfordring at etablere praktikpladser nok til sundhedsuddannelserne samt til de studerende i klinisk diætetik (ernæring og sundhed). Det kræver et tæt og forpligtende samarbejde med Region Sjælland at sikre, at praktikpladserne er til rådighed for vores studerende, samt en nyudvikling af praktikbegrebet frem mod etablering af studieunits, hvor en gruppe af studerende går i praktik sammen.

Ledelsesberetning

For socialrådgiveruddannelsen kræver de mange nye studerende et tæt samarbejde med regionens 17 kommuner omkring etablering af det rette antal praktikpladser.



Campus Roskilde

Campus Roskilde har i 2010 færdiggjort 448 Professionsbachelorere. Der er et nyoptag på 1.021 studerende og i året er der genereret 1.330 teoristå og 451 praktikstå.

Campus har haft 90,0 mio.kr. i indtægter og 87,4 mio.kr. i udgifter, hvilket giver et positivt resultat på 2,6 mio.kr. mod et budgetteret positivt resultat på 5,4 mio.kr.

Campus Roskilde har haft en nedgang på 38 STÅ i forhold til det budgetterede, specielt på grund af frafald på læreruddannelsen, hvilket medfører en indtægtsnedgang. Personaleomkostningerne ligger over niveau på grund af indgåelse af fratrædelser i efteråret, som et led i tilpasningen til budget 2011.

I sommeren 2010 ophørte aktiviteterne på Haslev Seminarium. Det har været en fremskyndelse af nedlæggelsen af aktiviteterne i Haslev i forhold til det oprindeligt planlagte, men det har ud fra såvel faglige, som økonomiske hensyn, været en nødvendig beslutning. De resterende lærerstuderende på adressen blev overført til Vordingborg og Roskilde. Det samme gælder for Pædagoguddannelsen, der dog fortsat har et par hold i Haslev, der er indhuser på gymnasiet frem til de færdiggør uddannelsen i løbet af de kommende to år. Fraflytningen har medført en række ekstra omkostninger, der ikke oprindeligt var budgetteret.

Ledelsesberetningen

Pædagoguddannelsen i Roskilde har i 2010 haft flere studerende end budgetteret både på netpæd og ordinær uddannelse. Der har desuden været arbejdet med en ændret organisering af undervisningen med større hold op til 40 studerende, årgangsundervisning med op til 150 studerende samt anvendelse af time- og gæstelærere som supplement til den faste lærerstab. Dette har betydet en bedre økonomi på uddannelsen.

Socialrådgiveruddannelsen har i uddannelsesleders fravær, samt efterfølgende opsigelse fulgt af en lang konstitueringsperiode, medført, at der ikke har kunnet ske så detaljeret budgetopfølgning som ønsket, hvilket har gjort, at eksempelvis uigennemskuelige procedurer for tildeling af arbejdstid ikke har kunnet kontrolleres detaljeret nok.

Sygeplejerskeuddannelsen har igen i 2010 et fint økonomisk resultat med baggrund i tilbageholdenhed ved stillingsvakancer og en særdeles god styring af omkostningerne på alle områder.

Uddannelserne i Roskilde er i vækst og der er etableret en række midlertidige indhusningsløsninger, der skal holde frem til 2012. Et stort fællesprojekt for uddannelserne i Campus Roskilde er sammenflytningen i det nybyggede Campus Roskilde i 2012. Siden sommer har grupper af medarbejdere indgået i forberedelser med optimering af byggeprojektet, forberedelse af fælles lokaleanvendelse, skemalægning og en række andre projekter.

Campus Slagelse

Campus Slagelse har 2010 færdiggjort 411 Professionsbachelor. Der er et nyoptag på 579 studerende og i året er der genereret 1.032 teoristå og 399 praktikstå.

Campus har haft 63,6 mio.kr. i indtægter og 62,5 mio.kr. i udgifter, hvilket giver et positivt resultat på 1,1 mio.kr., mod et budgetteret positivt resultat på 2,1 mio.kr.

Campus Slagelses resultat er præget af et mertidsforbrug på ernærings- og sundhedsuddannelsen. Der er således fremadrettet behov for en bedre styring af personaleressourcerne på uddannelsen.

På sygeplejerskeuddannelsen var der færre STÅ-indtægter. Der har desuden været ekstraordinære omkostninger til fratrædelser i forbindelse med afskedigelserne i efteråret på sygeplejerskeuddannelsen.

Derudover har der været færre indtægter i husleje og lokaleleje end budgetteret.

Både ernærings- og sundhedsuddannelsen og sygeplejerskeuddannelsen udbydes som E-læring i Campus Slagelse. Der er en tendens til øget søgning til denne udbudsform, der derved trækker studerende fra et geografisk område, der ligger langt ud over regionen.

Ledelsesberetning

Campus Storstrøm

Campus Storstrøm har 2010 færdiggjort 216 Professionsbachelorere. Der er et nyoptag på 497 studerende og i året er der genereret 805 teoristå og 250 praktikstå.

Campus har haft 50,5 mio.kr. i indtægter og 53,5 mio.kr. i udgifter, hvilket giver et negativt resultat på 3,0 mio.kr., mod et budgetteret positivt resultat på 1,7 mio.kr. Det skal bemærkes, at campus Storstrøm i forbindelse med en grundig budgetgennemgang efter 3. kvartal skønnede, at man kom ud med et positivt resultat. Den interne økonomistyring og ledelseshåndtering af de økonomiske udfordringer har således været langt fra tilstrækkelig.

Campus Storstrøm afviger negativt med 4,7 mio.kr. Afvigelsen skyldes i al væsentlighed en forøgelse af personaleomkostninger på 2,3 mio.kr. Vi må konstatere, at styringen af timer og dermed lønomkostningerne ikke har været gennemført med tilstrækkelig ledelseskraft.

Et andet årsagselement er en stigning på bygningsdrift med 1,6 mio.kr., der bl.a. skal holdes op mod en aftale indgået med CELF om øget brug af lokaler i Bispegade i Nykøbing F, hvor lejeindtægterne ikke står mål med meromkostningerne ved indhusningen. Denne type fejl skulle være reduceret i forbindelse med samling af bygningsdriften fra 2011, hvilket begrænser den lokale dispositionsret i forhold til at indgå langvarige lejekontrakter m.v.

UCSJ har indgået et samarbejde med Dansk Ride Forbund om at udbyde en ny toning af professionsbacheloruddannelsen til pædagog i Nykøbing F, hvor de studerende samtidig kan uddanne sig til ridepædagog. Som ridepædagog uddannes de studerende både til at kunne inddrage hesten i det pædagogiske arbejde og til at kunne undervise børn og unge på rideskoler mv. Dette har sammen med overflytningen af pædagogstuderende fra Haslev til Vordingborg bidraget til en positiv udvikling i studentertallet på pædagoguddannelsen i Campus Storstrøm.

Campus Næstved

Campus Næstved har i 2010 færdiggjort 162 Professionsbachelorere. Der er et nyoptag på 283 studerende og i året er der genereret 424 teoristå og 172 praktikstå.

Campus har haft 34,9 mio.kr. i indtægter og 33 mio.kr. i udgifter, hvilket giver et positivt resultat på 1,9 mio.kr., mod et budgetteret resultat på 0,2 mio.kr.

Det positive økonomiske resultat skyldes tilbageholdenhed på udgifterne i andet halvår, bl.a. gennem vakancer på en række stillinger og generelt stop for en lang række udgifter.

I første kvartal overtog UCSJ lejemalet på bygningerne. Med hjælp fra Signalarkitekterne har der været gennemført en proces med fokus på nytænkning af servicefunktioner og de fysiske rammer for studiemiljøet. Dette

Ledelsesberetning

er resulteret i en ombygning, der samler de studieadministrative medarbejdere i et fælles studieservicecenter og der er etableret en ny receptionsfunktion, der signalerer mere åbenhed i forhold til husets studerende og gæster. Der er desuden – som noget nyt – etableret kantine på campus.

Center for videreuddannelse

Center for videreuddannelse har i 2010 genereret 493 STÅ på åben uddannelse. Heraf er 192 STÅ på diplom i ledelse, der for en stor del gennemføres af Erhvervsakademiet på UCSJ's udbudsret. Hertil kommer en lang række aktiviteter, der ikke er stådløsende.

Omsætningen var på 32,7 mio.kr. og udgifterne på 28,5 mio.kr. Der var således et dækningsbidrag på 4,2 mio.kr., hvilket er 1,1 mio.kr. bedre end det budgetterede mål på 3,1 mio.kr. Det skal bemærkes, at omsætningen kun ligger 0,3 mio.kr. over det budgetterede, det må således fremhæves, at CFV har været i stand til at generere en dækningsgrad på 13 %, mod budgetteret 10 %.

CFV var for lærerområdet præget af en afmatning i efterspørgslen. Dette modsvarer en stigning i efterspørgslen efter ledelsesmoduler. I løbet af året er revisionen af diplomuddannelserne blevet påbegyndt. Dette arbejde har givet en ekstra belastning af konsulentkorpset. Året var præget af ændringer i den udlagte undervisning. Der er udlagt undervisning til henholdsvis Køge Handelsskole, CELF og Odsherreds Teaterskole. Ændringer i afregningsgrundlaget for CELF's vedkommende, samt egen udbudsgodkendelse til Erhvervsakademi ved Køge Handelsskole, har i begge tilfælde påvirket regnskabsresultatet negativt. Regnskabsresultatet er endvidere påvirket af, at CFV blev belastet af tilbagebetaling af for meget udbetalt takst i 2009 samt af, at der i 2010 skulle erlægges CopyDanavgift for 2 driftsår.

Center for undervisningsmidler

CFU-udlånssamlingen har i løbet af 2010 gennemløbet en centralisering og modernisering. Tre udlånssamlinger, som var placeret i henholdsvis Maribo, Slagelse og Roskilde, er blevet samlet i Sorø. Her er der etableret en tidssvarende logistikfunktion med tilhørende arkiv. Udlånssamlingen har i forbindelse med sammenflytningen i Sorø afholdt en række omkostninger til afvikling af personale i forbindelse med lukningen af samlingerne i Maribo, Slagelse og Roskilde.

CFU-informationssamlingen har forsat integrationsarbejdet frem imod et stadigt tættere internt samarbejde mellem de tidligere selvstændige amtslige CFU'ere. Dette arbejde er sket samtidig med en usikkerhed omkring CFU's fremtidige rolle, størrelse og organisatoriske placering. Indkøbsstoppet har bidraget til den positive budgetafvigelse på CFU. Herudover er der mellem UCSJ's fællesområde og CFU sket en omplacering af indtægter, som øgede CFU's indtægter. Det har ikke været muligt at realisere de budgetterede indtægter på CFU's trykkeri. Salg af kurser og konferencer har næsten kunnet fastholdes i et kursusmarked, hvor der i uddannelsessektoren er strammere budgetter til intern uddannelse.

Ledelsesberetning

Der er i 2010 etableret en udviklingsgruppe mellem CFU og CFV. Denne gruppe har mulighed for at skabe synergieffekter i de to tilgange til kursus- og uddannelsesmarkedet indenfor det pædagogiske område.

Studieunderstøttende aktiviteter

Optagelsessekretariatet

Der blev i foråret og sommeren etableret et midlertidigt optagelsessekretariat for at sikre en mere effektiv og ensartet behandling af ansøgningerne til UCSJs uddannelser. Sekretariatet blev bemandet med personale fra tre af de fire campus, der ud over deres arbejde i optagelsessekretariatet fastholdt deres lokale opgaver på campus. UCSJ fik på denne måde en meget hurtig og effektiv registrering af ansøgningerne, der har understøttet det forbedrede optag i 2010. Optagelsessekretariatet er med budget 2011 gjort permanent, som en del af et fælles studieadministrativt center.

Bibliotekerne

Biblioteket var i 2010 præget af etableringen af UC-viden (PURE), som sigter på at registrere alle bachelorprojekter, afgangsprojekter på diplomuddannelserne samt alle aktiviteter udført af ansatte på UCSJ. Udlånet lå stabilt med en mindre tendens til en stigning i udlånet af elektronisk materiale. Bibliotekets regnskabsresultat er udtryk for, at der har været udvist tilbageholdenhed i forbindelse med indkøbsstoppet samt at den interne kørselsordning er blevet dyrere end ventet. Denne fordyrelse skyldes konkurs hos den tidligere operatør.

Den internationale enhed

Resultatet blev et forbrug på 4,6 mio.kr., mod budgetteret 4,8 mio. kr. Området har generelt udvist stor tilbageholdenhed i forhold til de løbende driftsomkostninger. Der er realiseret internationale projekter for 3,6 mio. kr., omfattende både Erasmus og Nordplus projekter, samt projekter med og uden ekstern støtte.

UCSJ har også i 2010 haft et varieret tilbud til udenlandske studerende. Her nævnes et par af tilbuddene, som har været afholdt i 2010: "Interdisciplinary Health Care Provision" med i alt 42 studerende, "Children at Risk" med i alt 24 studerende, "Teacher Education" med 25 studerende, samt "European Master of Science in Occupational Therapy", - et modul med 18 studerende.

International enhed har derudover arrangeret en national konference for alle professionshøjskoler, samt to konferencer i Vietnam.

Der har desværre været en svagt faldende studentermobilitet i forhold til 2009. Arbejdet intensiveres i 2011, blandt andet med et øget samarbejde med andre UC'er om internationale praktikpladser.

I 2010 har der været 13 Erasmus lærerudvekslinger og alene i efteråret 2010 har 45 medarbejdere rejst til udlandet på Erasmus og Nordplus legater.

Ledelsesberetning

IT

UCSJ har i 2010 implementeret Fronter som fælles læringsplatform for alle uddannelser. Der er desuden arbejdet på en forbedring af de trådløse netværk på alle lokationer, således at der både er bedre dækning og lettere adgang til netværk for såvel studerende, som andre brugere af UCSJs lokationer.

Serverparken er blevet reduceret kraftigt og har sikret besparelser på strømforbruget til IT på 0,1 mio.kr.

I forbindelse med opfølgningerne på budgettet har det været nødvendigt at tilbageholde en del af de planlagte udskiftninger af bruger PC'er, ligesom der er udskudt investeringer i mindre IT udstyr for sammenlagt ca. 0,8 mio.kr. ud af det samlede budget på 3,3 mio. kr.

Forskning og Udvikling

Udgifterne til forskning og udvikling er i 2010 på 28,1 mio.kr., mod budgetteret 18,4 mio.kr.

Den store stigning i omkostningerne i forhold til det budgetterede er, at der for at få en sammenhængende styring af trepartsmidler til efteruddannelse af undervisere på bl.a. læreruddannelsen, sygeplejerskeuddannelsen og pædagoguddannelsen er taget med ind i FoUs forbrug. Dette løfter forbruget med 2,8 mio. kr.

I foråret 2010 blev forskning og udvikling i UCSJ omorganiseret med dannelsen af tre videncentre: Educationlab, VISUEL samt CUPP, hvilket betød en omlægning og udvidelse af aktiviteterne på en række områder.

Videncentret Education Lab, der på et vidensbaseret, eksperimentelt og brugerdrevent grundlag skal udvikle nye uddannelses-, undervisnings- og læringsformer på alle niveauer i Region Sjælland, er kommet ud med et forbrug på 3,2 mio.kr. Videncentrets resultater skal bidrage til at løse væsentlige uddannelsesproblemer i regionen og prioriterer derfor problemstillinger knyttet til regionens særlige geografiske, sociale og kulturelle udfordringer.

Videncentret for innovation og nytænkning indenfor sundhed, ernæring og læring kom ud med et forbrug på 0,9 mio.kr.

Videncentret Center for Udvikling af Praktik og Professioner, som har fokus på det særlige ved professionsbacheloruddannelserne: Samspelet mellem uddannelse, kommer ud med et forbrug på 2,2 mio.kr.

UCSJ er fortsat med i fem nationale videncentre: Navilæs, Navimat, læremidler.dk, Viffos og Kosmos. Det nationale videncentret i læsning, Navilæs, blev i efteråret 2010 omdannet til et sektornationalt videncentret, forankret i Rektorkollegiet.

Ledelsesberetning

Under forskning og udvikling er også etableret en enhed for kvalitet og udvikling, der tager sig af udvikling og koordinering af intern kvalitetssikring, samt kvalitetsudviklende undersøgelser og strategier i UCSJ (ressource-regnskab, udviklingskontrakt, akkrediteringer mv.).

Fælles understøttende enheder

Resultatet blev et underskud på de fælles understøttende funktioner på 20,5 mio. kr., mod et budgetteret underskud på 19,8 mio. kr. - altså et resultat, der er 0,7 mio.kr. dårligere end forventet ved årets start.

Personaleomkostningerne blev 0,3 mio.kr. dyrere end de 14,1 mio. kr., der var budgetteret, hvilket primært skyldes en ekstraordinær opmanding i personaleafdelingen til HR opgaver og advokatbistand i forbindelse med afskedigelserne i efteråret 2010.

Driftsomkostningerne blev 0,4 mio.kr. højere end de budgetterede 5,4 mio.kr, hvilket primært skyldes, at betalingerne for økonomisystemet Navision Stat og betalingerne for brug af Statens Lønssystem blev godt 0,4 mio. kr. dyrere end forventet i 2010.

Personaleafdelingen har i årets løb været præget af, at der har været behov for en udvikling af processer på det personaleadministrative område, ligesom der i efteråret har været behov for en opmanding til at håndtere de personalejuridiske opgaver i forbindelse med afskedigelserne i efteråret. Desuden har der været behov for at tilføre ekstra ressourcer til at arbejde med et stadigt voksende antal HR opgaver og understøtte arbejdsmiljøorganisationen.

I økonomiafdelingen har fokus været på implementering af et nyt budget og rapporteringssystem, samtidig med, at de stadig strammere økonomiske rammer stiller krav til ekstra indsats i forhold til budgettering og controlling. Indkøbs- og Logistikfunktionen har haft fokus på at bistå med samling af CFU udlånsamlingen i nye lokaler med automatisk højlager og optimerede kørselsruter, samt understøttelse i realiseringen af byggeprojektet i Roskilde.

I ledelsessekretariatet har der i årets løb været en vækst i opgaverne, specielt er partnerskabsaftalerne med region og kommuner, understøttelse af uddannelsesudvalgene og rapporteringsopgaver til ministerium og andre, en opgave, der kræver stadig flere ressourcer.

Bygningsdriften

Den samlede udvikling

UCSJ har siden etableringen i 2008 arbejdet med en reduktion af bygningsomkostningerne og dermed også en reduktion i bygningsmassen. Arealforbruget er i løbet af 2010 reduceret med netto 9.899 kvadratmeter. Herved er det samlede arealforbrug reduceret fra 82.052 kvadratmeter i begyndelsen af 2008 til 63.461 kvadratmeter ved udgangen af 2010.

Ledelsesberetningen

UCSJs adresser			Ved UCSJs etablering	udviklingen i 2010				Ejerforhold	
			Primo 2008 Netto m2	Primo 2010 Netto m2	2010 fraflyttet, udlejet eller solgt	nye lejemål	ultimo 2010 Netto m2	UCSJ bygninger	Lejede bygninger
Hjulsporet 12	4930	Maribo	1.400		1.400		-		
Bispegade 5	4800	Nykøbing F.	7.401	5.359			5.359	5.359	
Kuskevej 1B	4760	Vordingborg	11.745	11.173			11.173	11.173	
Parkvej 190	4700	Næstved	10.898	10.348			10.348		10.348
Søndergade 12	4690	Haslev	8.775	8.775	8.775		-		
Skolegade	4690	Haslev	-			500	500		500
Seminarieparken 2	4300	Holbæk	11.289	6.736	2.253		2.300		2.300
Ingemannsvej 35	4200	Slagelse	5.001	5.001			5.001	5.001	
Ingemannsvej 17	4200	Slagelse	3.229	3.229			3.229	3.229	
Parkvænget 10	4200	Slagelse	-				-	-	
Stenstuegade 1	4200	Slagelse	3.229	3.229			3.229		3.229
Slagelsevej 70-74	4180	Sorø	5.815	5.815			5.815	5.815	
Slagelsevej 7	4180	Sorø	2.287	2.287			2.287	2.287	
Juliesmindevej 12	4180	Sorø	-			1.250	1.250		1.250
Universitetsvej 2 (SKAT bygn)	4001	Roskilde				779	779		779
Universitetsparken (RUC)	4000	Roskilde		1.208			1.208		1.208
Køgevej 7	4000	Roskilde	3.293	3.293			3.293	3.293	
Ibsgården 222	4000	Roskilde	4.929	4.929			4.929	4.929	
Elisagårdsvej 5	4000	Roskilde	2.761	2.761			2.761		2.761
Trekroner Forskerpark 4	4000	Roskilde						-	
Samlet arealforbrug excl. Kollegier			82.052	74.143	12.428	2.529	63.461	41.086	22.375

Årets bygningsdriftsomkostninger steg imidlertid fra 60,7 mio.kr. i 2009 til 65,6 mio.kr. i 2010, hvilket skyldes, at sygeplejerskeuddannelsen overgik til en bygningstaxametermodel. Dette har medført, at de bygninger, som staten ind til 2009 har stillet vederlagsfrit til rådighed for uddannelserne, fra 2010 betales af institutionen.

Køb af bygninger fra staten

Som et led i overdragelsen af sygeplejerskeuddannelsen er denne i løbet af 2010 overgået til bygningstaxametermodel. UCSJ fik ved årets begyndelse tilbud om køb af Ingemannsvej 35 i Slagelse til 21,5 mio.kr. og Køgevej 7 i Roskilde til 9,6 mio.kr. De to ejendomme blev overtaget ved udgangen af 1. kvartal. Det har betydet en opskrivning af bygningsaktiverne med sammenlagt 31,1 mio.kr. Finansieringen er dels gennemført ved optagelse af et rentetilpasningslån på 21,3 mio.kr., dels ved træk på likviditeten.

Sygeplejerskeuddannelsen i Næstved huses fortsat i lejede bygninger på Parkvej 190 i Næstved. Dette lejemål er overtaget fra staten, der frem til udløb af den eksisterende lejeaftale yder et særligt tilskud til dækning af høj husleje med baggrund i, at lejeudgiften ligger på et niveau, der er ca. dobbelt så højt som bygningstaxametret.

Udbud af Haslev Seminarium

UCSJ har medio 2010 indstillet sine uddannelsesaktiviteter i det tidligere Haslev Seminarium og seminariet har været udbudt til salg. Der har været afholdt to udbudsrunder, uden at der er kommet bud ind på bygnings-

Ledelsesberetning

komplekset. Seminariet er ikke længere opført som anlægsaktiv, men er overført til at være et omsætningsaktiv med en bogført værdi på 26,4 mio.kr. Faxe Kommune har påbegyndt udvikling af en bystrategi for Haslev, der forventes at medvirke til at understøtte et fremtidigt salg af ejendommen.

Salg af Holbæk Seminarium

Kulturarvsstyrelsen valgte i 2010 at frede seminariekomplekset i Holbæk. Samtidig har det i flere år stået klart, at kompleksets omfang, vedligeholdelseskrav og driftsomkostninger ligger langt over, hvad UCSJ har økonomi til at anvende på bygningsdrift til uddannelserne i Holbæk. En del af komplekset er lejet ud til SOSU uddannelsen, hvorved en del af driftsudgifterne har været dækket gennem lejeindtægterne.

Efter en forhandling med Holbæk Kommune, der i forvejen har et krav på den jord, bygningerne ligger på, indgik UCSJ, efter forudgående godkendelse i Undervisningsministeriet, en aftale om salg af hele komplekset til Holbæk Kommune for 1 kr.

Dette betyder, at UCSJ har et tab på 74,4 mio.kr. i forbindelse med salget. Af dette udgør grundværdien 22,3 mio. kr. Grunden er ved etableringen stillet til rådighed af Holbæk Kommune med en hjemfaldspligt til kommunen, hvis der ikke længere drives seminarievirksomhed på ejendommen. Hertil kommer et væsentligt vedligeholdelseefterslæb på 13,9 mio.kr., kombineret med, at der skulle udføres energiforanstaltninger for 41,2 mio.kr., for at bringe ejendommen op til energiklasse C.

Bygningskomplekset er med virkning fra 1. oktober 2010 overdraget til Holbæk Kommune. Kommunen vil fremover drive center for specialundervisning i hovedparten af bygningerne, medens UCSJ fortsat har et lejemål på 2.300 kvadratmeter til rådighed for læreruddannelsen. Lejen for dette er fastlåst til 450 kr. pr. kvadratmeter frem til 2020.

Nye lejemål

De mange ny studerende i Roskilde skal fra medio 2012 indhuses i det nye Campus Roskilde i Trekroner. Indtil dette er færdigt til indflytning, har det været nødvendigt at udbygge det eksisterende pavillonbyggeri på RUCs område, ligesom der yderligere er indgået et midlertidigt lejemål i området, således at det samlede indhusningsareal i Trekronerområdet nu er på små 2.000 kvadratmeter.

I forbindelse med afviklingen af uddannelserne i Haslev er der etableret et 500 kvadratmeter lejemål på Haslev Gymnasium til indhusning af pædagoguddannelsen. Herved sikres, at de studerende indgår i et levende studiemiljø og fortsat har adgang til kantine, bibliotek og faglokale i afviklingsperioden.

Nyt Campus Roskilde

Bestyrelsen godkendte i januar 2010 byggeprogrammet for et nyt Campus Roskilde, der kommer til at huse alle de uddannelser UCSJ i dag udbyder i Roskilde i et 11.000 kvadratmeter byggeri, placeret som nabo til RUC, 5 minutters gang fra Trekroner Station.

Ledelsesberetning

Da byggeriet skal etableres inden for et fastlagt budget og da der arbejdes med en stram tidsplan for at muliggøre indflytning medio 2012, har UCSJ i forbindelse med byggeriet valgt at gøre brug af Holte Projekt, som bygherrerådgiver gennem hele processen. Der har været afholdt prækvalifikation, hvor 24 konsortier bød ind som mulige opdragshavere. Der blev udvalgt 5 konsortier til at indgå i projektkonkurrencen. Projektkonkurrencen blev i juni vundet af Entreprenørfirmaet Enemærke og Petersen, der med Henning Larsens Tegnastue og COWI Consult, som underleverandører på arkitekt og ingeniørarbejdet, skal opføre det færdige byggeri til indflytning i andet kvartal 2012.

Der er i året købt et jordstykke på 28.000 kvadratmeter til 9,5 mio.kr. Arealet er udstykket fra Universitets- og Bygningsstyrelsens grunde omkring RUC. Dette giver UCSJ en byggeret på op til 14.000 kvadratmeter.

Der var ved regnskabet afslutning indgået entreprisekontrakt på de første 8.000 kvadratmeter og der var afholdt omkostninger til køb af grunden på 9,5 mio.kr. og betaling af igangværende byggeri på 20,1 mio.kr.

Byggeriet til sammenlagt 225 mio.kr. blev fremlagt og godkendt af Folketingets Finansudvalg i december 2010 og de indledende jordarbejder begyndte umiddelbart herefter.

Ledelsens hovedkonklusioner i forhold til 2011

Resultatet for 2010 er overordnet set tilfredsstillende. Men vi må konstatere, at der er en række forhold, som der skal sættes særligt ledelsesmæssigt fokus på i 2011.

- Tæt opfølgning på studenterudviklingen, herunder frafald, er centralt for alle uddannelser og dette vil, sammen med løbende reviderede STÅ prognoser, indgå i den løbende ledelsesrapportering på alle niveauer.
- Anvendelsen af personaleressourcer og kontrol med timebanker er en udfordring, der skal arbejdes med i form af udvikling af bedre planlægningsværktøjer og sikring af løbende rapportering af det akkumulerede timeforbrug i de enkelte områder og for den samlede organisation.
- Løbende information om økonomiske forhold og rettidige korrektioner gennem ledelsesindgreb, i forhold til afvigende forbrug, er nødvendigt for at få institutionen ud af 2011 med balance i økonomien. Der er etableret økonomistyringsværktøjer, der kan sikre information. Den øverste ledelse vil have til opgave, at der på alle niveauer sættes ledelseskraft bag arbejdet mod de fastsatte fælles og områdebestemte mål.
- Da byggeriet i Roskilde sætter institutionens likviditet under pres vil en tættere styring af likviditeten være nødvendig. Dette hænger sammen med en mere nøjagtig periodebudgettering og en tæt dialog med disponenterne i forhold til afvigelser fra det planlagte forbrugsmønster.

Ledelsesberetning

Væsentlige begivenheder efter regnskabets afslutning

Opsigelse af tjenestetidsaftalerne for undervisere

Direktionen i UCSJ har opsagt tjenestetidsaftalerne for underviserne i UCSJ med virkning fra 1. september 2011 og der indledes forhandlinger med tillidsrepræsentanterne om en ny tjenestetidsaftale.

Baggrunden for direktionens beslutning er, at det er direktionens vurdering, at den nuværende tjenestetidsaftale ikke sikrer den fornødne fleksibilitet, som er nødvendig i forhold til løbende ændringer i arbejdsopgaverne for en underviser anno 2011.

Direktionens vurdering er også, at den nuværende tjenestetidsaftale ikke er økonomisk bæredygtig i forhold til de store økonomiske udfordringer som UCSJ – ligesom den øvrige uddannelsessektor - står over for pga. besparelser på taxametre mv.

Plan for omlægning af CFU aktiviteterne

I forbindelse med Finansloven for 2011 er udmeldt en reduktion i CFU bevillingerne i 2012 og 2013 med ca. 1/3.

De udmeldte besparelser i overslagsårene er kommet efter, at konsulentfirmaet *Boston Consulting Group* i 2010 analyserede CFU's aktiviteter. anbefalingerne fra Bostonrapporten er ikke kommet videre i form af konkrete udmeldinger om det fremtidige opgaveomfang på CFU området. Da det imidlertid forventes, at bevillingsreduktionerne gennemføres, som tilkendegivet i finanslovens overslag for 2012 og 13, har direktionen indstillet til bestyrelsen, at der gennemføres en tilpasning af CFU's aktiviteter og organisation. Denne plan vil skulle iværksættes allerede i 2011, for at tilpasningerne kan få effekt fra 2012.

Indgåelse af entreprisekontrakt for Campus Roskilde fase 2

Der er i februar 2011 indgået entrepriseaftale med Enemærke og Petersen om bygning af campus Roskilde fase 2, der omfatter 3.000 kvadratmeter til en entreprisenum på 43 mio.kr. Entreprisen bringer det samlede areal op på 11.000 kvadratmeter.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1491 af 12. december 2007 om regnskab for professionshøjskoler for videregående uddannelser (regnskabsbekendtgørelsen). Regnskabsbekendtgørelsen fastlægger, at årsrapporten skal udarbejdes i overensstemmelse med reglerne i årsregnskabsloven for store virksomheder i klasse C med undtagelse af de paragraffer, der særskilt er anført i regnskabsbekendtgørelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når professionshøjskolen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde professionshøjskolen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og omkostninger som udgangspunkt til det regnskabsår, som de vedrører, uanset betalingstidspunktet. Aktivitetsrelaterede statstilskud udbetales og indregnes dog forskudt for aktiviteten i henhold til Undervisningsministeriets tilskudsregler. Omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen ved realisering. Indregningen sker under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Statstilskud, deltagerbetaling samt andre indtægter mv.

Statstilskud indregnes i det finansår, som Undervisningsministeriet henfører tilskuddet til.

En række statstilskud vedrørende professionshøjskolens uddannelser udbetales på grundlag af den foretagne studenterårsværks-indberetning, men er tidsmæssigt forskud i forhold til aktiviteten.

Anvendt regnskabspraksis

Statstilskud, der ikke af Undervisningsministeriet henføres til et specifikt finansår, periodiseres. Det vil sige, at tilskuddene indregnes i det regnskabsår, hvor den tilknyttede aktivitet gennemføres, uanset hvornår betalingen er modtaget.

Hvor statstilskud, som følge af betalingsreformen er erstattet af betaling fra jobcentre, indregnes indtægterne i samme takt som indregningen af undervisningstaxameter fra Undervisningsministeriet.

Deltagerbetaling vedrørende åben uddannelse indregnes i det finansår, hvortil Undervisningsministeriet henfører det udløste undervisningstaxameter.

Øvrig deltagerbetaling og andre indtægter periodiseres, hvilket vil sige, at indtægterne indregnes i samme regnskabsår, som de tilsvarende omkostninger, uanset hvornår betalingen er modtaget.

Omkostninger, generelt

Omkostninger indregnes i takt med afholdelsen. Omkostningerne omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning (indtægter), herunder løn og andre lønafhængige omkostninger, afskrivninger og øvrige omkostninger.

Omkostningerne er fordelt på formålene:

- Undervisningens gennemførelse
- Udvikling og markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud

Omkostningerne er så vidt muligt henført direkte til de enkelte formål. Hvor det ikke har været muligt at henføre omkostningerne direkte, er der anvendt fordelingsnøgler.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter, realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer, kontantrabatter mv.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renteomkostninger herunder rentedelen af finansielle leasingydelser og andre finansielle omkostninger samt amortisationstillæg/-fradrag vedrørende prioritetsgæld, samt realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under professionshøjskolens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, undervisningsudstyr, andet udstyr og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Kunstværker, som indgår under posten andet udstyr og inventar, er værdiansat til anskaffelsespris. Der foretages ikke afskrivninger på professionshøjskolens kunstværker.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdien udgør maksimalt 50% af værdien ved første indregning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger med fradrag af anslået scrapværdi	10-60 år
Indretning af lejede lokaler lejemålets løbetid eller maksimalt 5 år	
Undervisningsudstyr	3-10 år
Inventar og andet udstyr	3-10 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis undervisningens gennemførelse, ledelse og administration, bygningsdrift samt aktiviteter med særlige tilskud.

Aktiver med en kostpris under 25.000 kr. ekskl. moms pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. Der foretages som hovedregel ikke bunkning af ensartede anskaffelser, der enkeltvis koster under 25.000 kr. Kun hvor bunkning indgår som led i en samlet facilitet, som eksempelvis avertering af et faglokale, vil der ske aktivering.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen sammen med af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af ejendomme indregnes under ekstraordinære poster i resultatopgørelsen.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er en indikation af værdiforringelse udover det som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte anlægsaktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under samme regnskabspost som de tilhørende afskrivninger.

Beholdning af udlånsamlinger

Udlånsamlinger måles til en fast værdi. Den fremtidige tilgang af bøger mv. til udlånsamlingerne udgiftsføres som materialeforbrug.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Ejendom til videresalg

Ejendom til salg måles til kostpris eller dagsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

I henhold til Undervisningsministeriets vejledning af 11. november 1992 opdeles egenkapitalen på følgende måde:

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital pr. 31.12.1990, opgjort i henhold til bekendtgørelse nr. 774 af 19.11.1990 om selvejende uddannelsesinstitutioners formueopgørelse pr. 31.12.1990 mv. (vedrører den andel af egenkapitalen, der i tilfælde af professionshøjskolens ophør skal anvendes i henhold til professionshøjskolens vedtægter).

Egenkapital i øvrigt omfatter de akkumulerede overskud siden professionshøjskolens (inkl. de indfusionerede institutioners akkumulerede resultater) overgang til selveje. (Vedrører den andel af egenkapitalen, der i tilfælde af professionshøjskolens ophør skal anvendes til undervisnings- og uddannelsesformål efter Undervisningsministeriets bestemmelse).

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Langfristet gæld

Langfristede gældsforpligtelser omfatter prioritetsgæld til realkreditinstitutter og gæld vedrørende finansiel leasing. Langfristede gældsforpligtelser måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles langfristet gæld til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Leasingydelsernes rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen som en finansiell omkostning.

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen for professionshøjskolen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt professionshøjskolens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter samt ændring i driftskapital.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger og værdipapirer.

Ved erhvervelse af virksomheder og kapitalandele i tilknyttede virksomheder hensættes til omkostninger vedrørende omstruktureringer i den overtagne virksomhed, som er besluttet og offentliggjort senest på overtagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletal/særlige specifikationer

Hoved- og nøgletal for professionshøjskolen opstilles og præsenteres i henhold til bekendtgørelse om regnskab for professionshøjskoler for videregående uddannelser mv.

Det indebærer, at der ikke præsenteres sammenligningstal for tidligere år end 2008. Sammenligningstal vil blive opbygget over den følgende 3 års periode.

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Driftsresultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansieringsgrad	=	$\frac{\text{Langfristet gæld} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

Én årsstuderende (STÅ'er) er udtryk for en student, som har bestået 2 semestre, svarende til 1 års undervisning.

Ét årsværk svarer til den aftalte normale arbejdstid for en helårsansat medarbejder.

Indtægtsdækket virksomhed (IDV) udgør aktiviteter, der for professionshøjskolen er naturlige udløbere af professionshøjskolens ordinære virksomhed (taxameterfinansierede uddannelser).

Resultatopgørelse for 2010

	<u>Note</u>	<u>2010 kr.</u>	<u>2009 t.kr.</u>
Statstilskud	1	369.804.864	354.358
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	<u>87.220.637</u>	<u>76.317</u>
Omsætning i alt		<u>457.025.501</u>	<u>430.675</u>
Undervisningens gennemførelse	3	(261.487.841)	(268.674)
Udvikling og markedsføring	4	(35.018.543)	(28.193)
Ledelse og administration	5	(26.941.420)	(32.363)
Bygningsdrift	6	(65.599.254)	(60.670)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	<u>(55.932.154)</u>	<u>(46.945)</u>
Driftsomkostninger i alt		<u>(444.979.212)</u>	<u>(436.845)</u>
Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster		12.046.289	(6.170)
Finansielle indtægter	8	478.624	2.490
Finansielle omkostninger	9	<u>(6.114.425)</u>	<u>(8.236)</u>
Driftsresultat før ekstraordinære poster		6.410.488	(11.916)
Ekstraordinære indtægter		0	8.943
Ekstraordinære omkostninger	10	<u>(74.411.685)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(68.001.197)</u>	<u>(2.973)</u>
Resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>(68.001.197)</u>	

Balance pr. 31.12.2010

	<u>Note</u>	<u>2010 kr.</u>	<u>2009 t.kr.</u>
Grunde og bygninger	11	269.360.332	332.197
Materielle anlægsaktiver under opførelse	11	20.084.439	526
Undervisningsudstyr og edb	11	17.481.629	8.788
Andet udstyr og inventar	11	2.416.593	6.836
Indretning i lejede lokaler	11	3.889.849	2.194
Kunst		1.359.985	1.360
Beholdning af udlånssamlinger		<u>6.669.759</u>	<u>6.670</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>321.262.586</u>	<u>358.571</u>
Deposita		<u>354.031</u>	<u>110</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>354.031</u>	<u>110</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>321.616.617</u>	<u>358.681</u>
Ejendom til videresalg	12	<u>26.033.118</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos Undervisningsministeriet	15	7.202.852	5.452
Debitorer		8.185.365	11.308
Andre tilgodehavender	13	4.579.120	8.333
Periodeafgrænsningsposter	14	<u>4.385.633</u>	<u>3.550</u>
Tilgodehavender i alt		<u>24.352.970</u>	<u>28.643</u>
Værdipapirer obligationer		<u>0</u>	<u>5</u>
Likvide beholdninger		<u>72.278.939</u>	<u>78.415</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>122.665.027</u>	<u>107.063</u>
Aktiver i alt		<u><u>444.281.644</u></u>	<u><u>465.744</u></u>

Balance pr. 31.12.2010

	<u>Note</u>	<u>2010 kr.</u>	<u>2009 t.kr.</u>
Egenkapital pr. 31. december 1990	16	86.043.590	86.044
Regulering af rente SWAP		(4.217.465)	(3.339)
Egenkapital i øvrigt	17	<u>30.301.683</u>	<u>98.303</u>
Egenkapital i alt		<u>112.127.808</u>	<u>181.008</u>
Realkreditgæld	18	156.983.022	140.961
Værdiregulering rente SWAP		4.217.465	3.339
Gæld vedrørende finansiel leasing		<u>0</u>	<u>130</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>161.200.487</u>	<u>144.430</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	18	4.687.162	4.053
Skyldig løn		18.731.647	12.136
Feriepengeforpligtelse		32.751.614	40.228
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.138.615	16.910
Mellemregning med Undervisningsministeriet		1.804.387	1.804
Anden kortfristet gæld		14.491.470	9.689
Periodeafgrænsningsposter	19	<u>72.348.454</u>	<u>55.486</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>170.953.349</u>	<u>140.306</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>332.153.836</u>	<u>284.736</u>
Passiver i alt		<u>444.281.644</u>	<u>465.744</u>
Pantsætninger og andre økonomiske forpligtelser	20		

Pengestrømsopgørelse for 2010

	<u>Note</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
Årets resultat		(68.001)	(2.973)
Regulering af pengestrømsforhold:			
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter		16.726	17.233
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver		<u>74.412</u>	<u>(8.943)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer		23.137	5.317
Ændring i tilgodehavender		4.290	13.699
Ændring i leverandører af vare og tjenesteydelser og anden gæld		20.627	4.946
Ændring i feriepenge- og afspadseringsforpligtelse		(7.476)	3.256
Ændring i periodeafgrænsningsposter		<u>16.862</u>	<u>320</u>
Driftens likviditetsvirkning i alt		<u>57.440</u>	<u>27.538</u>
Tilgang vedrørende finansielle anlægsaktiver		(244)	(64)
Køb af materielle anlægsaktiver		(81.155)	(3.146)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>1.292</u>	<u>19.000</u>
Investeringers likviditetsvirkning i alt		<u>(80.107)</u>	<u>15.790</u>
Tilbagebetaling af gældsforpligtelser		(4.774)	(3.993)
Optagelse/indfrielse af lån		<u>21.300</u>	<u>(6.000)</u>
Finansieringens likviditetsvirkning i alt		<u>16.526</u>	<u>(9.993)</u>
Årets likviditetsvirkning fra driften, investeringer og finansiering		(6.141)	33.335
Likvider 01.01.2010		<u>78.420</u>	<u>45.085</u>
Likvider 31.12.2010		<u>72.279</u>	<u>78.420</u>

Noter

	2010	2009
	kr.	t.kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	227.367.828	212.207
Fællestaxameter	30.280.248	33.143
Bygningstaxameter	29.017.982	23.675
Diverse tilskud	19.580.906	19.406
Særlige tilskud	39.002.359	25.508
Tilskud til CFU	39.108.606	39.697
Overgangstilskud	<u>4.128.697</u>	<u>7.068</u>
	388.486.626	360.704
Tilskud til efteruddannelse hensat til senere anvendelse	(25.193.588)	(12.764)
Tilskud til efteruddannelse hensat til senere anvendelse primo	12.763.926	7.495
Tilskud afregnet til andre institutioner	<u>(6.252.100)</u>	<u>(1.077)</u>
	<u>369.804.864</u>	<u>354.358</u>
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	22.045.878	29.884
Anden ekstern rekvirentbetaling	12.743.962	11.616
Andre indtægter	<u>52.430.797</u>	<u>34.817</u>
	<u>87.220.637</u>	<u>76.317</u>
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	220.461.350	217.945
Afskrivninger	4.598.457	5.663
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	<u>36.428.034</u>	<u>45.066</u>
	<u>261.487.841</u>	<u>268.674</u>
4. Udvikling og markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	24.778.237	12.593
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	<u>10.240.306</u>	<u>15.600</u>
	<u>35.018.543</u>	<u>28.193</u>

Noter

	<u>2010</u> <u>kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	17.317.180	20.733
Afskrivninger	1.604.308	1.516
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	<u>8.019.932</u>	<u>10.114</u>
	<u>26.941.420</u>	<u>32.363</u>
6. Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	8.978.080	15.384
Afskrivninger	9.711.239	9.497
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	<u>46.909.935</u>	<u>35.789</u>
	<u>65.599.254</u>	<u>60.670</u>
7. Særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	39.147.139	32.207
Afskrivninger	812.449	557
Øvrige omkostninger	<u>15.972.566</u>	<u>14.181</u>
	<u>55.932.154</u>	<u>46.945</u>
8. Finansielle indtægter		
Renteindtægter	478.624	1.144
Andre renter	<u>0</u>	<u>1.346</u>
	<u>478.624</u>	<u>2.490</u>
9. Finansielle omkostninger		
Prioritetsrenter	5.048.265	7.767
Øvrige finansielle omkostninger	<u>1.066.160</u>	<u>469</u>
	<u>6.114.425</u>	<u>8.236</u>
10. Ekstraordinære omkostninger		
Tab ved salg af bygning	<u>(74.411.685)</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>Grunde og bygninger kr.</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under opførelse kr.</u>	<u>Under- visnings- udstyr og edb kr.</u>	<u>Andet udstyr og inventar kr.</u>	<u>Indretning i lejede lokaler kr.</u>
11. Materielle anlægsaktiver					
Anskaffelsessum 01.01.2010	392.708.411	526.158	47.308.327	37.071.468	6.776.814
Reklassifikation	(28.446.979)	0	15.827.680	(15.827.680)	0
Tilgang	45.576.918	19.558.281	11.924.202	712.511	3.382.705
Afgang	<u>(87.769.060)</u>	<u>0</u>	<u>(1.967.855)</u>	<u>(126.800)</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31.12.2010	<u>322.069.290</u>	<u>20.084.439</u>	<u>73.092.354</u>	<u>21.829.499</u>	<u>10.159.519</u>
Afskrivninger 01.01.2010	(60.511.785)	0	(38.520.434)	(30.235.389)	(4.582.408)
Reklassifikation	2.413.861	0	(11.619.030)	11.619.030	0
Årets afskrivninger	(7.392.146)	0	(6.772.159)	(874.886)	(1.687.262)
Tilbageførsel ved afgang	<u>12.781.112</u>	<u>0</u>	<u>1.300.898</u>	<u>78.339</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31.12.2010	<u>(52.708.958)</u>	<u>0</u>	<u>(55.610.725)</u>	<u>(19.412.906)</u>	<u>(6.269.670)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2010	<u>269.360.332</u>	<u>20.084.439</u>	<u>17.481.629</u>	<u>2.416.593</u>	<u>3.889.849</u>
Ejendomsværdi 01.10.2010 i flg. seneste vurdering	<u>269.360</u>				

Noter

	<u>2010</u> <u>kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
12. Ejendom til videresalg		
Haslev Seminarium	<u>26.033.118</u>	<u>0</u>
13. Andre tilgodehavender		
Lønrefusion	2.889.110	2.138
Øvrige tilgodehavender	<u>1.690.010</u>	<u>6.195</u>
	<u>4.579.120</u>	<u>8.333</u>
14. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt løn mv.	2.500.211	2.323
Periodeafgrænsningsposter	0	924
Diverse forudbetalinger	<u>1.885.422</u>	<u>303</u>
	<u>4.385.633</u>	<u>3.550</u>
15. Tilgodehavende Undervisningsministeriet		
Tilgodehavende momsrefusion	4.931.921	1.987
Tilgodehavende UVM	<u>2.270.931</u>	<u>3.465</u>
	<u>7.202.852</u>	<u>5.452</u>
16. Egenkapital pr. 31.12.1990		
Institutionens egenkapital er opgjort i henhold til bekendtgørelse nr. 774 af 19/11 1990		
Saldo 01.01.2010	<u>86.043.590</u>	<u>86.044</u>
17. Overført overskud		
Saldo 01.01.2010	98.302.880	101.276
Overført af årets resultat	<u>(68.001.197)</u>	<u>(2.973)</u>
Saldo 31.12.2010	<u>30.301.683</u>	<u>98.303</u>

Noter

	Kortfristet del 1 år kr.	Langfristet del 1 år kr.	Restgæld efter 5 år i alt kr.
18. Langfristede gældsforpligtelser			
Realkredit	<u>4.556.797</u>	<u>140.961.382</u>	<u>136.664.545</u>
Gæld vedr. finansiel leasing	<u>130.364</u>	<u>130.364</u>	<u>0</u>

19. Periodeafgrænsningsposter

	2010 kr.	2009 t.kr.
Forudmodtaget tilskud Undervisningsministeriet	40.510.076	37.584
Periodiserede tilskud	25.895.638	13.412
Forudfaktureringer	888.675	463
Periodiserede projekter	3.872.810	2.110
Øvrige periodeafgrænsningsposter	<u>1.181.255</u>	<u>1.917</u>
	<u>72.348.454</u>	<u>55.486</u>

20. Pantsætninger og andre økonomiske forpligtelser

Lejekontrakter

Institutionen har indgået normale huslejeaftaler, hvor lejen i uopsigelsesperioden udgør 23,1 mio.kr. Herudover har institutionen indgået en række serviceaftaler, som forpligter institutionen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 164,8 mio.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2010 udgør 295,4 mio.kr.

Deponeringer

Af de likvide midler er deponeret 105 t.kr. Beløbet vedrører Mindestuerne på Ankerhus og kan kun hæves efter Undervisningsministeriets godkendelse.

Til sikkerhed for bankgaranti er deponeret 2.540 t.kr.

Bankgarantier

Overfor Undervisningsministeriet henholdsvis Erhvervsakademi Sjælland og RUC er der stillet bankgarantier på henholdsvis 1.525 t.kr., 500 t.kr. og 500 t.kr.

Kontraktlige forpligtigelser

Institutionen har indgået kontrakt om opførelse af undervisningsbygninger i Roskilde.

Kontrakten løber i perioden 2011 – 2012 og udgør 176,5 mio.kr.

Særlige specifikationer

	2010	2009
	kr.	t.kr.
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	433.000	470
Andre ydelser end revision	61.000	102
Deloitte Consulting	<u>0</u>	<u>105</u>
	<u>494.000</u>	<u>677</u>
Momskompensation		
Årlig opgørelse af momskompensation		
Undervisningsområdet (drift)	7.210.412	6.305
Bygningsområdet (drift)	8.653.929	5.148
Fællesudgiftsområdet (drift)	2.912.331	8.370
Anlægsinvesteringer (anlæg)	<u>10.048.247</u>	<u>786</u>
Indberettet købsmoms i alt	<u>28.824.919</u>	<u>20.609</u>
Anvist momskompensation i regnskabsåret	<u>23.892.999</u>	<u>18.622</u>
Mellemregning med UVM	<u>4.931.920</u>	<u>1.987</u>

Særlige specifikationer

	<u>2010</u> <u>kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
Statens selvforsikringsordning		
Andet udstyr	0	0
Bygninger og løsøre	0	26
Motorkøretøjer	0	0
Erstatningsansvar	0	0
Selvforsikringsomkostninger i alt	<u>0</u>	<u>26</u>
- bygninger og løsøre	0	0
- motorkøretøjer	0	0
Beløb for ikke genanskaffede genstande i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlede selvforsikringsomkostninger i året	<u>0</u>	<u>26</u>
Institutionens selvrisko i regnskabsåret	<u>4.570.255</u>	<u>4.307</u>
	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
Opgørelse af anden tilskudsfinansieret aktivitet		
Anden tilskudsfinansieret aktivitet udgør:		
Erasmus/Sokrates/Cirius/Leonardo		
Indtægter	416	652
Andre direkte omkostninger	(459)	(610)
Resultat	<u>(43)</u>	<u>42</u>

Særlige specifikationer

	<u>2010</u> <u>kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	267.769.200	257.594
Pensionsbidrag	40.757.535	38.916
Andre sociale omkostninger	<u>2.155.251</u>	<u>2.352</u>
	<u>310.681.986</u>	<u>298.862</u>

	<u>2008</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>	<u>Total</u> <u>t.kr.</u>
Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed - IDV				
Indtægter	6.381	8.085	9.998	24.464
Lønomkostninger	(1.636)	(2.426)	(2.896)	(6.958)
Andre direkte omkostninger	(966)	(2.436)	(2.641)	(6.043)
Andre indirekte omkostninger	<u>(3.725)</u>	<u>(3.018)</u>	<u>(3.356)</u>	<u>(10.099)</u>
Resultat	<u>54</u>	<u>205</u>	<u>1.105</u>	<u>1.364</u>

Indirekte omkostninger fordeles efter omsætning.

Egenkapital primo	0	54	259
Egenkapital ultimo	54	259	1.364

	<u>2010</u> <u>t.kr.</u>	<u>2009</u> <u>t.kr.</u>
Opgørelse af indtægter og omkostninger på Center for Undervisningsmidler		
Tilskud	39.697	39.696
Andre indtægter	14.778	12.425
Lønomkostninger	(31.602)	(29.577)
Øvrige omkostninger	<u>(17.500)</u>	<u>(17.710)</u>
Resultat	<u>5.373</u>	<u>4.834</u>

Særlige specifikationer

Økonomisk opgørelse vedrørende udenlandske betalingsstuderende – betragtet som værende IDV

	<u>2010</u> kr.	<u>2011</u> kr.	<u>2012</u> kr.	<u>2013</u> kr.
Akkumuleret resultat	0			
Overført overskud til fripladser og stipendier til visse udenlandske studerende	0			
Akkumuleret overskud efter overførsel til fripladser og stipendier til visse udenlandske studerende	<u>0</u>			
	<u>0</u>			

Økonomisk opgørelse vedrørende friplads til visse udenlandske studerende

	<u>Antal</u>	<u>Forbrug af beholdning kr.</u>	<u>Egen- betaling kr.</u>
Uddannelse			
Pædagog	1	29.167	0
Sygeplejerske	1	55.307	0
Leisure Management	<u>8</u>	<u>237.448</u>	<u>0</u>
I alt	<u>10</u>	<u>321.922</u>	<u>0</u>

<u>År</u>	<u>Beholdning primo kr.</u>	<u>Overført fra UVM kr.</u>	<u>Overført fra uden- landske kr.</u>	<u>Forbrug i året kr.</u>	<u>Beholdning ultimo kr.</u>
2010	<u>82.974</u>	<u>1.220.253</u>	<u>0</u>	<u>321.922</u>	<u>981.305</u>
2011	<u>981.305</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Særlige specifikationer

Økonomisk opgørelse vedrørende stipendier til visse udenlandske studerende

	<u>Antal</u>	<u>Forbrug af beholdning kr.</u>
Uddannelse		
Pædagog	1	10.000
Sygeplejerske	1	4.200
Leisure Management	<u>8</u>	<u>368.184</u>
I alt	<u>10</u>	<u>382.384</u>

<u>År</u>	<u>Beholdning primo kr.</u>	<u>Overført fra UVM kr.</u>	<u>Overført fra uden- landske kr.</u>	<u>Forbrug i året kr.</u>	<u>Beholdning ultimo kr.</u>
2010	<u>124.248</u>	<u>1.103.654</u>	<u>0</u>	<u>382.384</u>	<u>845.518</u>
2011	<u>845.518</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>