

UU-center Syd
CVR-nr. 28 09 98 27
Årsregnskab 2017

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2017	12
Balance pr. 31.12.2017	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Fællesskabet

UU-center Syd
Vejlebrovej 65
2635 Ishøj
CVR-nr. 28 09 98 27

Telefon 4353 2038

Internet www.uu-centersyd.dk

E-mail uu@uu-centersyd.dk

Bestyrelse

Gert Nelth Hvidovre Kommune

Niels Møller Brøndby Kommune

Lisbet Lentz Ishøj Kommune

Ledelse

Søren Elnebo Lau UU-center Syd
centerleder

Peter Winkler UU-center Syd
souschef

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 for UU-center Syd.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med de regler, der er fastlagt i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af fællesskabets aktiver og passiver, finansielle stilling, resultatet samt pengestrømme.

Fællesskabet har etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, 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. Der er endvidere etableret retningslinier og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved fællesskabets forvaltning.

Ishøj, den 19. marts 2018



Søren Elnebo Lau
Centerleder

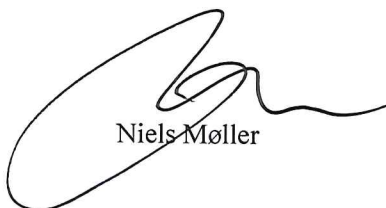


Peter Winkler
Souschef

Bestyrelse



Lisbet Lentz
formand



Niels Møller



Gert Nelth

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kommunalbestyrelserne i Brøndby, Hvidovre og Ishøj Kommune

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet UU-centyer Syd for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, jf. siderne 9 - 16 i årsregnskabet 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse samt balance og noter med følgende hovedtal:

• Årets resultat på	108.983 kr.
• Aktiver i alt	4.076.383 kr.
• Egenkapital i alt	– 840.178 kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, og revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, og revision mv.

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 lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af UU-center Syd 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

UU-center Syd har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2017 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2017. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere UU-center Syds 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 UU-center Syd, 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 samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at fællesskabet 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.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter oplysninger i årsberetningen, men omfatter ikke årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

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-kritisk 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 19. marts 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56



Keld Østerdal
statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne-14955

Ledelsesberetning

De nye opgaver ifm. med UPV i 8. klasse, forældresamtaler og Uddannelse og Job er sat i drift, og samarbejdet med lærerne fungerer godt. Aftalerne blev genforhandlet i foråret 2017, og fortsætter med få undtagelser.

Karrierelæring som gennemgående vejledningsmetode blev igangsat i 2016, og i løbet af 2017 er metoden blevet iværksat på alle niveauer.

Kontakten med erhvervslivet er fortsat i 2017, og komplementerer fint vort projektarbejde i ”Faglært til fremtiden” med LO-Hovedstaden, UU-Vestegen og UU Vallensbæk. Vores del af projektet med inddragelse af erhvervslivet afprøves i foråret 2018 og bredes i efteråret 2018 ud på alle grundskolerne i UU.

Undervisningsministeriet støtter et projekt om udvikling af en Studievalgsportfolio ”Unge på sporet”, som bliver obligatorisk fra august 2017. UU Center Syd er i samarbejde med UU Brønderslev, UU Vallensbæk og UU Danmark projektdeltager. Projektet afsluttes i december 2017.

Den udvidede vejledning i både aldersgruppen 15 – 24 år og 25 – 29 år fortsætter i 2018.

Supervisionen til medarbejderne er i 2017 omlagt, fordi medarbejderne ønskede et mere sammenhængende forløb. Fra 2017 modtager de tre medarbejderteams på skift 5 gange supervision med en måneds mellemrum. Supervisionen er fokuseret på sags- og procesorienteret supervision/kompetenceudvikling og varetages af en autoriseret psykolog.

Der blev gennemført den lovpligtige APV i første kvartal af 2017 i samarbejde med Falck Healthcare. Den efterfølgende handleplan gav anledning til nogle justeringer som er blevet løst i 2017.

I 2017 er indgået en aftale om et MED-udvalg til afløsning SU-udvalget, aftalen er gældende fra 1. januar 2018.

Regnskab 2017

Resultatet for 2017 viser et overskud på 109 t.kr., hvilket er tilfredsstillende. Resultatet er ligesom i 2016 påvirket af flere langtidssyge og tre på barsel, som har krævet delvis vikardækning.

Egu-aktiviteten er på et lavere niveau i 2017, og antallet af elever har været vigende sidst på året. Tilgængæld fylder arbejdet med at afklare de unge gennem forskellige praktikpladser mere, men på trods af denne indsats, har vi igen i 2017 set et betydeligt frafald.

Der er i forbindelse med regnskabsafslutningen hensat yderligere 68 t.kr. til pension til tjenestemænd i ”den lukkede gruppe” iflg. Aftale mellem Staten og KL gældende fra 1. juli 2013.

Der er ikke efter regnskabsårets ophør indtrådt begivenheder, der kan forrykke fællesskabets økonomiske stilling.

Ledelsesberetning

Budget 2018

I 2018 er der budgetteret med et overskud på driften efter indfasning af vejledningsreformen. Bidragene fra kommunerne bliver reguleret efter KL's prisskøn for 2018 med 1,7% til 133,83 kr. pr. indbygger inklusiv udvidet vejledning pga. de nye karakterkrav til gymnasiet. Budgettet inkluderer en videreførelse af EGU'en i Hvidovre og Ishøj.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er i overensstemmelse med ”Aftale om fælles Ungdommens Uddannelsesvejledningscenter i Brøndby, Hvidovre, Ishøj og Vallensbæk Kommuner” aflagt efter de regler, der er fastlagt i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv.

Årsregnskabet indeholder både udgifts- og omkostningsbaserede resultatopgørelser. Den væsentligste forskel på det udgifts- og omkostningsbaserede regnskab relaterer sig til feriepengeforpligtelsen, hvor der løbende er hensat et beløb til en skønnet fremtidig omkostning til feriepenge og behandlingen af anlægsaktiver, som forbruges over en periode på mere end et år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når fællesskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fællesskabet, 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter

Årets indtægter består af et fast beløb på 129,96 kr. pr. indbygger i de respektive kommuner. Dette er reguleret med 2,1% i forhold til 2016 efter KL's prisskøn. Øvrige indtægter stammer fra kommunale tilkøb, mindre indtægtsdækkede aktiviteter i relation til vores opgaveløsning og EGU.

Omkostninger

Lønomsotningerne udgør ca. 90% af omkostningerne, og de sidste 10% er eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

IT-udstyr og kopimaskiner mv.	3 år
Kontorinventar	5 år

Aktiver med en kostpris under 50.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. I nogle tilfælde kan der dog være tale om, at aktiver optages i anlægskartoteket, selvom aktiverne hver især har en kostpris under 50.000 kr. Dette vil f.eks. være tilfældet, hvis der indkøbes et større antal enkeltdele som f.eks. inventar og it til et samlet formål.

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 som en korrektion til af- og nedskrivninger, eller under andre driftsindtægter i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider på 3 år.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter forudindbetalinger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

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

Feriepengeforpligtigelse

Feriepenge, særlig feriegodtgørelse og feriefridage indregnes under kortfristede gældsforpligtelser. Opgørelsen omfatter feriepenge optjent i kalenderåret samt optjente, endnu ikke afholdte feriepenge for tidligere optjeningsår. Opgørelsen beregnes (måles) til 15% af den ferieberettigede løn.

Hensættelse pensionsforpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til medfinansiering af tjenemandspension for tjenestemænd i "den lukkede gruppe". I 2013 indgik Kommunernes Landsforening og Statens Administration en aftale om medfinansiering af pension til tjenestemænd i "den lukkede gruppe". Forpligtelsen er opgjort ud, fra en forventet realrente på 2% og en gennemsnitlig levetid for kvinder og mænd pr. 31-12-2017.

Andre forpligtelser noteoplyses.

UU-samarbejdet i Hovedstadsregionen

I forbindelse med det udvidede samarbejde mellem UU'erne i Hovedstadsregionen har UU-center Syd påtaget sig nogle administrative opgaver med brobygning.net. Udgifter vedrørende denne opgave deles mellem UU'erne, og betragtes regnskabsmæssigt som en mellemregning, da aktiviteten ikke sker for UU-center Syds regning og risiko.

Resultatopgørelse (omkostningsbaseret) for 2017

	Note	Regnskab 2017 kr.	<i>Ikke revideret</i> Budget 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
Fast bidrag	1	14.466.674	14.385.296	13.399.399
EGU-midler	2	3.357.830	4.500.000	3.983.026
Tilkøb		<u>2.637.944</u>	<u>2.673.878</u>	<u>2.920.196</u>
Indtægter		20.462.448	21.559.174	20.302.621
Lønninger	3	(14.713.070)	(14.902.481)	(14.320.939)
Andre personaleomkostninger		(757.211)	(665.000)	(685.786)
Kompetenceudvikling		(178.356)	(248.500)	(89.629)
Udviklingsomkostninger/projekter		(60.695)	(25.000)	(50.734)
Elevrelaterede omkostninger.		(149.228)	(160.000)	(185.677)
Husleje		(190.305)	(184.000)	(163.572)
Inventar		(18.054)	(12.000)	(25.614)
Kontor		(119.498)	(100.000)	(105.681)
Telefon og porto		(157.621)	(150.000)	(177.116)
Edb		(621.332)	(605.000)	(606.866)
EGU-omkostninger	2	(3.357.830)	(4.500.000)	(3.983.026)
Af- og nedskrivninger		-	-	-
Driftsresultat		139.248	7.193	(92.019)
Finansielle indtægter		(30.265)	(5.000)	(9.470)
Årets resultat		108.983	2.193	(101.489)
Forslag til resultatdisponering				
Overført til næste år		<u>108.983</u>	<u>2.193</u>	<u>(101.489)</u>

Udgiftsbaseret resultatopgørelse og
sammenhæng til omkostningsbaseret
resultatopgørelse

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Øvrige tilgodehavender		241.509	440.701
Debitorer		576.238	768.678
Tilgodehavender EGU		-	537.643
Tilgodehavender		<u>817.747</u>	<u>1.747.022</u>
Likvide beholdninger		<u>3.258.636</u>	<u>1.992.399</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.076.383</u>	<u>3.739.421</u>
Aktiver		<u>4.076.383</u>	<u>3.739.421</u>
Frie reserver		(840.178)	(880.638)
Egenkapital	4	<u>(840.178)</u>	<u>(880.638)</u>
Hensatte forpligtelser til medfinansiering af tj.pension		<u>1.843.161</u>	<u>1.774.638</u>
Skyldig A-skat mv.		304.190	493.479
Feriepengeforpligtelse		1.889.000	1.950.000
EGU og forudbetalinger		340.926	-
Anden gæld		539.284	401.942
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.073.400</u>	<u>2.845.421</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.916.561</u>	<u>4.620.059</u>
Passiver		<u>4.076.383</u>	<u>3.739.421</u>
Leasingforpligtelser	5		

Noter

	<u>Regnskab 2017 kr.</u>	<u>Regnskab 2016 kr.</u>	
1. Fast bidrag			
Brøndby Kommune	4.510.283	4.230.118	
Hvidovre Kommune	6.974.876	6.418.443	
Ishøj Kommune	<u>2.981.515</u>	<u>2.750.838</u>	
	<u>14.466.674</u>	<u>13.399.399</u>	
2. EGU-midler			
	<u>Hvidovre</u>	<u>Ishøj</u>	<u>I alt</u>
Lønomkostninger	(1.233.665)	(601.938)	(1.835.603)
Omkostninger	<u>(954.295)</u>	<u>(567.932)</u>	<u>(1.522.227)</u>
Afholdte omkostninger i alt	<u>(2.187.960)</u>	<u>(1.169.869)</u>	<u>(3.357.830)</u>
Indbetalt til EGU-opgaven	2.244.000	1.286.000	3.530.000
Skyldig for 2017	<u>(56.040)</u>	<u>(116.130)</u>	<u>(172.170)</u>
Indtægter for 2017	<u>2.187.960</u>	<u>1.169.869</u>	<u>(3.357.830)</u>

3. Lønninger

Gennemsnitlige antal beskæftigede udgør 30,6 heltidsbeskæftigede.

Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
4. Egenkapital		
Egenkapital 01.01.17	(880.638)	(828.445)
Hensættelse til medfinansiering af tjenestemandspensioner	(68.523)	(42.564)
Indbetalt Vallensbæk	-	91.860
Årets resultat	<u>108.983</u>	<u>(101.489)</u>
Egenkapital 31.12.17	<u>(840.178)</u>	<u>(880.638)</u>

Egenkapitalen kan på baggrund af det kommunale basistilskud, og til brug for kommunernes indregning af indre værdi af § 60 virksomheder, opgøres således:

Brøndby Kommune	(270.646)	(284.550)
Hvidovre Kommune	(401.492)	(420.468)
Ishøj Kommune	<u>(168.040)</u>	<u>(175.620)</u>
	<u>(840.178)</u>	<u>(880.638)</u>

5. Leasingforpligtelser

Huslejeoplygtelse i opsigelsesperioden på 3 måneder udgør 37 t.kr.

Noter

6. Omregningstabel

Årets resultat fra omkostningsregnskabet	108.983	(101.489)
Regulering af feriepengeforpligtelsen	(61.000)	140.000
Årets resultat efter udgiftsregnskabet	47.983	38.511

7. Udgiftsbaseret resultatopgørelse for 2017

	Note	Regnskab 2017 kr.	Regnskab 2016 kr.
Fast bidrag	1	14.466.674	13.399.399
EGU-midler	2	3.357.830	3.983.026
Tilkøb		2.637.944	2.920.196
Indtægter		20.462.448	20.302.621
Lønninger	3	(14.774.070)	(14.180.939)
Andre personaleomkostninger		(757.211)	(685.786)
Kompetenceudvikling		(178.356)	(89.629)
Udviklingsomkostninger/projekter		(60.695)	(50.734)
Elevtransport mv.		(149.228)	(185.677)
Husleje		(190.305)	(163.572)
Inventar		(18.054)	(25.614)
Kontor		(119.498)	(105.681)
Telefon og porto		(157.621)	(177.116)
EDB		(621.332)	(606.866)
EGU-omkostninger	2	(3.357.830)	(3.983.026)
Driftsresultat		78.248	47.981
Finansielle indtægter		(30.265)	(9.470)
Årets resultat		47.983	38.511