

UU-Vestegnen
CVR-nr. 28 12 79 87

Årsregnskab
1. januar - 31. december 2014

03.06.2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for 2014 (Udgiftsbaseret)	11
Balance pr. 31.12.2014	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Fællesskabet

UU-Vestegnen

Vognporten 2

2620 Albertslund

CVR-nr. 28 12 79 87

Telefon 43 32 10 00

Internet www.uu-vestegnen.dk

Bestyrelse

Niels Carsten Bluhme	Albertslund Kommune
Ole Christiansen	Ballerup Kommune
Lene Magnussen	Glostrup Kommune
Charlotte Marcussen	Høje-Taastrup Kommune
Jette Egholm	Rødovre Kommune

Ledelse

Carsten Bøtke Centerchef	UU-Vestegnen
-----------------------------	--------------

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2014 for UU-Vestegnen.

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

Fællesskabet har etableret retningslinjer 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 retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved fællesskabets forvaltning.

Albertslund, den 3. juni 2015

Carsten Bøtke
Centerchef

Bestyrelse

Jette Egholm
Formand

Ole Christiansen

Charlotte Marcussen

Lene Magnussen

Niels Carsten Bluhme

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kommunalbestyrelserne i Albertslund, Ballerup, Glostrup, Høje-Taastrup og Rødovre Kommune

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for UU-Vestegnen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. 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, 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, bestyrelsens øvrige beslutninger, 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsskik, jf. lov om kommunernes styrelse. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for fællesskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af fællesskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, 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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, bestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 3. juni 2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Keld Østerdal

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Indledende bemærkninger til årsregnskab 2014:

I forhold til driftsresultatet, der udviser et underskud på 456 t.kr. skal det noteres, at det jf. en bestyrelsesbeslutning d. 21.05.14 blev besluttet at overføre overskuddet fra 2013 på 220 t.kr. til drift i 2014, således at der blev budgetteret med et underskud på 220 t. kr. i 2014.

Det skal endvidere bemærkes, at UU-Vestegnens bestyrelse på et møde d. 05.08.14 besluttede, at der tilføres - til anvendelse i 2014 og 2015 - yderligere 500 t.kr. fra egenkapitalen til UUs opkvalificering af folkeskolens lærere til at kunne varetage de nye opgaver. Dette er imidlertid ikke blevet indarbejdet i budgettet.

Ved en modregning af 220 t.kr og 250 t.kr. (halvdelen af de 500 t.kr.) er det således en god balance mellem årets resultat og budgettet.

Generelt:

Igennem hele 2014 har UU-Vestegnen fulgt op på samarbejdet med administrationskommunen, med henblik på at evaluere på de tidligere aftalte procedurer og arbejdsgange vedr. håndteringen af UU-Vestegnens økonomi og bogføring samt årsregnskab, ligesom der har været jævnlige møder vedr. de øvrige serviceaftaler med henblik på en evaluering og udvikling af det generelle samarbejde.

Det har i perioden ikke været muligt at kunne benytte ”decentral lønsumsstyring” som et fuldt opdateret styringsredskab, hvilket har bevirket, at UU-Vestegnen ledelse ikke har kunne overvåge personalekontoen optimalt. UU har måttet udvikle egne procedurer for dette, og har i tæt kontakt til Albertslund kommunes medarbejder på området løbende fulgt op på udviklingen.

Administrationskommunen oplyser, at der vil blive implementeret et nyt lønsumsstyringssystem i løbet af 2015.

Budget 2014:

Det oprindelige budget udgjorde 17.182 t.kr. (ekskl. kommunale tilkøb).

Indbetaling pr. indbygger : 93,- kr. jf. vedtægter for UU-Vestegnen.

Også budget 2014 blev genereret på baggrund af den vedtagne budgetmodel udviklet i 2005 i samarbejde med KL., dog med korrektioner for antallet af specialklasser, der brutto er reduceret som følge af de kommunale inklusionsindsatser.

Der var forventninger om tilkøb på 3.235 t. kr.

Det faktiske tilkøb udgjorde 3.278 t.kr.

Regnskabet udviser indtægter på 20.815 t.kr. og udgifter på 21.270 t.kr, hvorfor årets resultat bliver et underskud på 456 t. kr.

Ledelsesberetning

	2014		Afvigelse t.kr.	Procent
	Regnskab t.kr.	Budget t.kr.		
Kommunalt basistilskud	17.182	17.182	0	0
Kommunalt tilkøb	3.278	3.235	-43	-1
Øvrige indtægter	354	0	-354	100
Driftsindtægter	20.815	20.417	-397	-2
Personaleomkostninger	-15.504	-15.015 *	489	-5
Fast ejendom	-431	-325	106	33
Administration	-1.998	-2.062	-64	-3
Kommunalt tilkøb	-3.336	-3.235	101	3
Driftsudgifter	-21.270	-20.637	633	4
Driftsresultat	-456	-220		

* Inkl. budgetregulering af overført overskud fra 2013 på 220 t.kr.

Bemærkninger til budget/regnskab:

Afvielser mellem regnskab og budget:

De væsentligste beløbs- og procentmæssige afvielser vedrører: Udgift til fast ejendom, idet vi til dato kun har reguleret udgiften med l&P og ikke ift det index, som står i kontrakten. Denne kontrakt gælder det oprindelige lejemål, idet vi fortsat ikke har fået en huslejekontrakt for lejemålet Vognporten 2. Samtidig har vi været underforsikret ift ansvarsforsikringen for samlet antal medarbejdere. Dette er i 2014 blevet rettet op, hvilket har medført en kraftig stigning i forsikringen.

På indtægtssiden:

Øvrige indtægter:

- Ændring af indtægtsdækningen som følge af flere forskellige projekter og kurser.

På udgiftssiden:

Administration:

Øgede udgifter til afgifter på IT-administrationssystem, inventar, samt pensionsudgift.

Ledelsesberetning

Nye Vejledningsfaglige tiltag 2014

- Projekt "Job med Uddannelsesperspektiv" i samarbejde med Region Hovedstaden, Albertslund, Høje-Taastrup og Rødovre kommuner. Projektet vedrører unge - uden uddannelse - i erhvervsarbejde.
- Projekt "Klædt på til Erhvervsuddannelse" i samarbejde med Region Hovedstaden og Albertslund. Projektet vedrører forældre-, elev og lærerinformation om erhvervsuddannelserne.
- Projekt "Upgrade" i samarbejde med Region Hovedstaden. Projektet vedrører en opkvalificering af unge, der ikke har de fornødne adgangskarakterer for optagelse på en erhvervsuddannelse.
- Forældreinformation vedr. tilmelding til ungdomsuddannelse.
- Forsat udvikling af aftaler med ungdomsuddannelserne TEC, CPH-W, KTS vedr. fastholdelses-strategier for UU-Vestegnens "fokuselever".
- Deltagelse i "Young Skills".
- Udvikling af kollektiv- og gruppevejledning målrettet elever der er vurderet uddannelsesparate.
- Implementering af procedurer for uddannelsesparathedsvurdering i 8. klasse.

Vedr. organisation, adm., strategi og policy :

- Implementering af ny lov om "Vejledning til uddannelse...." vedr. opgaver, proces og opgaveansvar mellem kommune og UU, herunder:
- Informationsmøder og workshops for alle lærere i 8. klasse om "foreløbig uddannelsesparathedsvurdering"
- Informationsmøder for pædagoger om indsatser for elever der ikke er vurderet uddannelsesparate.
- Udvikling af "Kombineret Ungdomsuddannelse" i samarbejde med UU-Syd og Cph.-West.
- Vært for kvartalsmøder for uddannelsesinstitutioner og jobcentre.
- Deltagelse i kommunale arbejds- og styregrupper ifb med udvikling af ungestrategier og div. ungeindsatser, herunder "AUDI" i Ballerup, UTA i Høje-Taastrup, Ungeindsatsen i Glostrup.
- Udvikling af database for generering af statistik på unges undervisning- og uddannelsesstatus.
- UVM undersøgelse vedr. elevtilfredshed i forbindelse med vejledning og tilmelding til ungdomsuddannelse.
- Deltagelse i 3 kommuners screeningsopgaver ifb med "rehabiliteringsteam"
- Deltagelse i VUC-Vestegnens uddannelsesråd
- Udvikling af strategi for fælles indsatser i UU-Vestegnen regi 2015-2017 vedr.: flere i EUD, dokumentation og effektmåling, erfaringsudveksling, videndeling, 10. eud samt udvikling af et grunddydelseskatalog i overensstemmelse med ny lovgivning pr. 1.08.14 & 1.08.15.
- Yderligere to privatskoler (Ballerup Privatskole & Høje-Taastrup Privatskole) har anmodet om betjening af UU-Vestegnen.

Personalestatus pr. 31.12.14:

- 34 uddannelsesvejledere.
- 2 sekretærer (praktikformidling, brobygning, EGU – administration, elevtransport)
- 1 kontorelev
- 1 administrativ sekretær med kontorlederfunktion
- 1 centerleder
- 1 souschef

Der har været 1 opsigelse i 2014.

UU-Vestegnen har i perioden været vært for 2 personer i aktiveringspraktik.

Personalet betjener ca. 60 arbejdsstationer fordelt på skoler (53 skoler, herunder 4 specialskoler og 12 privatskoler), jobcentre og lokalkontorer.

For personalet er der indgået differentierede lønftaler for medlemmer af DLF, DM, UF, HK, og DSR.

Handlingsplaner og forventninger til 2015:

- Implementering af strategier og metoder i forbindelse med ny lov om vejledning pr. 1. august 2014 og 1. august 2015 herunder:
 - Ændringer i ansvars- og opgavefordeling til kommuner, skoler, jobcentre og ungdomsuddannelsesinstitutioner
 - Foreløbig uddannelsesparathedsvurdering i 8. kl.
 - Indsatser til elever der bliver vurderet ikke - uddannelsesparate
 - Information og kvalificering af lærere vedr. uddannelsesparathedsvurdering i 8., 9. og 10. klasse.
 - Udvikling af undervisningsforløb i "Uddannelse & Job" i samarbejde med Undervisningsministeriet.
 - Samarbejde med skolerne vedr. "Uddannelse & Job"
 - Kollektiv- og gruppevejledning
 - Kombineret Ungdomsuddannelse
 - Udvikling af Upgrade
- Tilrettelægning og gennemførsel af kvalificeringsforløb og sommer-camp for elever der ikke opnår 2 i dansk og matematik.
- Udvikling og etablering af et virksomhedsnetværk i form af partnerskaber m. lokale virksomheder i forbindelse med undervisning i "Uddannelse & Job".
- Tilbud til skolepædagoger, klubmedarbejdere, SSP, boligsociale medarbejdere mv. vedr. kurser i vejlednings- og uddannelsessystemet.
- Fortsat udvikling af samarbejdet med ungdomsuddannelserne vedr. "unge der er i risiko for at falde fra".
- Fortsat fokus på strategier og indsatser i uddannelsesvejledning som understøtter de unges valgkompetencer ved et evt. valg af en erhvervsrettet ungdomsuddannelse/EUD, herunder deltagelse i "Skills" og "Klædt på til en erhvervsuddannelse".
- Fortsat udvikling af metoder der implementerer RIO begreberne "respekt, inddragelse og overblik".
- Fortsat udvikling af vejledning i fællesskaber (gruppe og kollektiv vejledning).
- Udvikling af metoder i ift. til forældresamarbejde i udsatte boligområder.
- Udvikling af indsatser - i samarbejde med jobcentrene - der foregriber, at de unge søger kontanthjælp.
- Fortsat udvikling af statistik og dokumentation, der sikrer kommunerne valide og sammenlignelige oplysninger.
- Studierejse for vejledere med fokus på temaer der kvalificerer den enkelte vejleder og organisationen.
- Kortlægning af personalets faglige og erfaringsmæssige ressourcer.
- Interessent og tilfredshedsundersøgelse vedr. relationen mellem UU/UU-vejleder og grundskolen.
- Interessent og tilfredshedsundersøgelse vedr. relationen mellem UU og jobcentre.
- Interessent og tilfredshedsundersøgelse vedr. relationen mellem UU og ungdomsuddannelserne.
- Deltagelse i netværk om formidling af viden vedr. anti-radikalisering.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er i overensstemmelse med aftale om etablering af et fælles Ungdommens Uddannelsesvejledningscenter aflagt i overensstemmelse med de regler, der er fastlagt i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

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 i form af basistilskud indregnes på baggrund af det vedtagne budget.

Øvrige indtægter i form af tilvalgsydelse fra de deltagende kommuner samt andre indtægtsdækkede aktiviteter indregnes når levering har fundet sted eller i henhold til indgåede kontrakter.

Omkostninger

Omkostninger er fordelt efter art og omfatter løn samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger.

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 klargøring 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
Særlige installationer	5 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 det dog være tale om, at aktiver optages i anlægskartoteket, selv om aktiverne hver især har en kostpris under 50.000 kr. Dette vil for eksempel være tilfældet, hvis der indkøbes et større antal enkeltdele som for eksempel 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til 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 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2014 (Udgiftsbaseret)

	Note	Regnskab 2013 kr.	Regnskab 2014 kr.
Kommunalt basistilskud	1	17.157.000	17.182.000
Kommunalt tilkøb	2	3.103.581	3.278.167
Øvrige indtægter	2	459.708	354.382
Driftsindtægter		20.720.289	20.814.549
Personaleomkostninger	3	-14.534.971	-15.503.902
Fast ejendom	4	-370.524	-431.281
Administration	5	-2.296.500	-1.998.471
Kommunalt tilkøb	2	-3.297.803	-3.336.488
Driftsudgifter		-20.499.798	-21.270.142
Resultat før finansielle poster		220.491	-455.593
Finansielle indtægter		0	4
Finansielle omkostninger		-71	-74
Årets driftsresultat		220.420	-455.663
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		220.420	-455.663

Balance pr. 31.12.2014

	Note	2013 kr.	2014 kr.
Inventar, computere og andet it-udstyr	6	0	0
Materielle anlægsaktiver		0	0
Anlægsaktiver		0	0
Mellemregning med Albertslund Kommune	7	1.963.163	1.439.465
Øvrige tilgodehavender		0	254.000
Tilgodehavender		1.963.163	1.693.465
Likvide beholdninger		283.527	351.562
Omsætningsaktiver		2.246.690	2.045.027
Aktiver		2.246.690	2.045.027
Overførte resultater	8	-2.196.690	-1.741.027
Egenkapital		-2.196.690	-1.741.027
Anden gæld	9	-50.000	-304.000
Kortfristede gældsforpligtelser		-50.000	-304.000
Gældsforpligtelser		-50.000	-304.000
Passiver		-2.246.690	-2.045.027
Forpligtelse vedrørende svagelighedspension, se note 10			

Noter

	Regnskab 01.01 - 31.12 2013 kr.	Regnskab 01.01 - 31.12 2014 kr.
1. Kommunalt basistilskud		
Albertslund Kommune	2.619.923	2.595.554
Ballerup Kommune	4.512.655	4.515.315
Glostrup Kommune	2.035.650	2.053.630
Høje-Taastrup Kommune	4.520.834	4.532.037
Rødovre Kommune	3.467.938	3.485.464
Kommunalt tilskud i alt	17.157.000	17.182.000
2. Kommunalt tilkøb og anden indtægts- dækket virksomhed		
Indtægter kommunalt tilkøb		
Kommunalt tilkøb	3.103.581	3.278.167
Omkostninger kommunalt tilkøb		
Løn vejledere tilkøb	-3.121.696	-3.272.124
Øvrige omkostninger tilkøb	-176.107	-64.364
	-3.297.803	-3.336.488
Nettoresultat kommunalt tilkøb	-194.222	-58.321
Øvrige indtægter		
Anden indtægtsdækket virksomhed		
Kurser/uddannelse	24.900	47.100
Undervisningsmidler	311.408	174.962
EGU-PAU, udlæg Bal- lerup Kommune	123.400	63.320
Projekter	0	69.000
I alt	459.708	354.382

Omkostninger under tilkøb udgøres af løn til vejledere samt øvrige omkostninger, der direkte kan henføres til tilkøb. Der foretages ikke fordeling af omkostninger til inventar, husleje, telefon mm. Dette skal dækkes af et tillagt overhead på de opkrævninger, der foretages ved tilkøbskommunerne. Forskel mellem indtægter og omkostninger under tilkøb er, ved overskud, således udtryk for den andel, der går til dækning af administrationsomkostninger og ved underskud den vejlederkapacitet, som er ansat i UU-Vestegnen, som ikke er omsat til "tilkøb". (Udgift som ikke er dækket af indtægt).

Noter

	Regnskab 01.01 - 31.12 2013 kr.	Regnskab 01.01 - 31.12 2014 kr.
3. Personaleomkostninger		
Vejledere	-12.138.952	-12.811.557
Andet personale	-1.760.827	-1.998.580
Kurser og uddannelse	-316.753	-278.990
Vejlederuddannelse	-53.100	-62.000
Møder og repræsentation	-20.837	-27.024
Undervisningsmidler	-244.502	-298.307
EGU-PAU, udlæg Ballerup Kommune	0	-27.444
	-14.534.971	-15.503.902
4. Fast ejendom		
Husleje	-245.032	-296.907
Rengøring og vagt	-104.464	-55.129
Skatter, afgifter og forsikringer	-21.028	-79.245
	-370.524	-431.281

Noter

	Regnskab 01.01 - 31.12 2013 kr.	Regnskab 01.01 - 31.12 2014 kr.
5. Administration		
Vejledere	-103.140	-987
Kurser/uddannelse	0	-2.311
Inventar	-63.976	-95.795
Kontorhold	-90.132	-57.950
Telefon	-86.049	-89.770
It, WEB, KMD afgifter mv.	-768.266	-745.705
Revision og regnskabsmæssig assistance	-50.800	-39.700
Møder og repræsentation	-3.682	-2.702
Undervisningsmidler	-750.333	-638.237
Driftskontrakter med Albertslund Kommune	-285.232	-274.524
EGU-PAU, udlæg Bal- lerup Kommune	-94.890	-50.790
	-2.296.500	-1.998.471
	Inventar, compute- re og it-udstyr kr.	
6. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01	583.161	583.161
Årets til- og afgang	0	0
Kostpris 31.12	583.161	583.161
Af- og nedskrivninger 01.01	-583.161	-583.161
Årets afskrivninger	0	0
Af- og nedskrivninger 31.12	-583.161	-583.161
Regnskabsmæssig værdi 31.12	0	0

Noter

	Regnskab 01.01 - 31.12 2013 kr.	Regnskab 01.01 - 31.12 2014 kr.
7. Mellemregning med Albertslund Kommune		
Mellemregning ultimo foregående år (tilgodehavende)	1.682.284	1.963.163
Forskydning i tilgodehavender	0	254.000
Forskydning i anden gæld	0	-254.000
Forskydning i likvider	60.459	-68.035
Årets resultat	220.420	-455.663
Mellemregning ultimo året	1.963.163	1.439.465
8. Egenkapital		
Egenkapital 01.01	-1.976.270	-2.196.690
Årets resultat	-220.420	455.663
Egenkapital 31.12	-2.196.690	-1.741.027

Opgørelse af deltagerkommunernes andel af indre værdi jf. samarbejdsaftalens § 9					
Egenkapital	1.741.027				
	Foretagne indskud, primo	Årets indskud = kommunalt basistilskud	Foretagne indskud, ultimo	Ejerandel i pct.	Andel af "Indre værdi" kr.
Albertslund	17.283.837	2.595.554	19.879.391	15,45	268.990
Ballerup	29.366.354	4.515.315	33.881.669	26,33	458.412
Glostrup	13.022.645	2.053.630	15.076.275	11,72	204.048
Høje-Taastrup	29.238.983	4.532.037	33.771.020	26,24	456.845
Rødovre	22.596.080	3.485.464	26.081.544	20,26	352.732
	111.507.899	17.182.000	128.689.899	100,00	1.741.027

Noter

9. Anden gæld

Revision, afsat beløb	-50.000
Job m. udd. perspektiv	-254.000
	-304.000

10. Forpligtelse vedrørende svageligheds- pension

UU-Vestegnen er forpligtet til at udbetale svagelighedspension til en tidligere uddannelsesvejleder frem til at pågældende fylder 63,5 år.

På baggrund af den nuværende pensionsudbetaling kan forpligtelsen pr. 31.12.2014 frem til 07.05.2016 opgøres til ca. 372.000 kr.