

## Mødereferat

- Mødedato:** Tirsdag den 10. april 2018
- Mødested:** Professionshøjskolen Absalon  
Slagelsevej 70-74, 4180 Sorø
- Til stede:** Fra bestyrelsen: Anne Møller Ronex, Bente Sorgenfrey (næstformand), Egon Bo, Hans Stige (formand), Henrik Stapelfeldt, Knud Erik Hansen, Lasse Dalby Jensen, Nicolas Folke Sørensen, Sofia Esmann Busch og Vibeke Pichard
- Fra direktionen: Camilla Wang, Daniel Schwartz Bojsen, Sami Stephan Boutaiba og Søren Lind Christiansen
- Øvrige: Nanna Ferslev og Käte Bruun Jacobsen (referent)
- Revisor Lars Hillebrand deltog under punkt 1-6.
- Fraværende:** Niels Milling, Bruno Lind

## Dagsordenpunkter

1	Godkendelse af dagsorden .....	2
2	Meddelelser fra bestyrelsesformænd og rektor til orientering .....	2
3	Godkendelse af årsrapport og revisionsprotokollat 2017.....	2
4	Orientering om resultat af låneomlægningen .....	2
5	Orientering - Status på byggesager .....	3
6	Beslutning vedr. hjemtagning af kreditforeningslån til bygningsudvidelsen i Roskilde .....	3
7	Godkendelse af afrapportering af rektors resultatlønskontrakt 2017.....	3
8	Orientering om rektors resultatlønskontrakt 2018 .....	3
9	Beslutning om organisatorisk flytning af "Centre for Engineering and Science" fra området Pædagogik og Ledelse til området Sundhed og Social samt nyt navn til sidstnævnte hovedområde .....	3
10	Orientering om status for arbejdet med dansksproget udbud af Leisure Management i Nykøbing F .....	3
11	Eventuelt.....	4

## **1 Godkendelse af dagsorden**

### **1.1 Beslutning/konklusion**

Dagsordenen blev godkendt

## **2 Meddelelser fra bestyrelsesformænd og rektor til orientering**

### **2.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **3 Godkendelse af årsrapport og revisionsprotokollat 2017**

### **3.1 Resumé**

Revisionen gennemgik revisionsprotokollat 2017. Revisionen kan godkende regnskabet uden bemærkninger.

Bestyrelsen drøftede årsrapporten med revisionen og direktionen.

Søren Lind Christiansen bemærkede, at driftsresultatet for 2017 relativt nøje afspejler de beslutninger, som bestyrelsen har truffet omkring investeringer i uddannelser, bl.a. udbud af ingeniøruddannelse i Kalundborg, nyt udbud af socialrådgiveruddannelsen i Slagelse og øget dimensionering af sygeplejerskeuddannelsen. Generelt er der desuden tale om en høj grad af budgetdisciplin i centre og afdelinger.

Desuden understregede Søren Lind Christiansen, at der med dispositionerne i 2017 er reduceret en række væsentlige risici. For det første er der gennemført salg af to ud tre ejendomme, som indgår i campusrokaden. For det andet er en række relativt rentefølsomme lån omlagt til fastforrentede lån.

### **3.2 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen godkendte årsrapport 2017 samt revisionsprotokollat til årsrapport 2017.

Bestyrelsen tog stilling til revisors anbefalinger i revisionsprotokollatet ved at tage Absalons notat vedr. revisionsprotokollat 2017 til efterretning.

Bestyrelsen bemyndigede Ledelsessekretariatet til at foretage den digitale indberetning af årsrapport og revisionsprotokollat til ministeriet.

## **4 Orientering om resultat af låneomlægningen**

### **4.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning



## **5 Orientering - Status på byggesager**

### **5.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

## **6 Beslutning vedr. hjemtagning af kreditforeningslån til bygningsudvidelsen i Roskilde**

### **6.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen besluttede, at der optages lån i Campus Roskilde til finansiering af bygningsudvidelsen med fastforrentede 2 % realkreditobligationer for samlet 45 mio. kr.

## **7 Godkendelse af afrapportering af rektors resultatlønskontrakt 2017**

### **7.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen besluttede, at rektors resultatlønskontrakt 2017 er opfyldt med 90 pct.

## **8 Orientering om rektors resultatlønskontrakt 2018**

### **8.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen bemyndigede formandskabet til at revidere resultatlønskontrakten, idet bestyrelsen ønsker, at der indgår et mål vedrørende EVU i kontrakten.

## **9 Beslutning om organisatorisk flytning af "Centre for Engineering and Science" fra området Pædagogik og Ledelse til området Sundhed og Social samt nyt navn til sidstnævnte hovedområde**

### **9.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen godkendte flytning af "Centre for Engineering and Science" fra området Pædagogik og Ledelse til området Sundhed og Social og at området Sundhed og Social skifter navn til Sundhed, Social og Engineering.

## **10 Orientering om status for arbejdet med dansksproget udbud af Leisure Management i Nykøbing F**

### **10.1 Beslutning/konklusion**

Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning og anerkendte indsatsen mhp. at etablere et dansksproget udbud af Leisure Management i Nykøbing F.



## **11 Eventuelt**

### **11.1 Beslutning/konklusion**

Der var intet til dette punkt



## Nyhedsbrev til bestyrelsen – marts 2018

### 1. Regeringens nye uddannelsespolitiske målsætninger og Absalons strategiske ramme-kontrakt

Regeringen præsenterede den 9. marts 2018 tre nye målsætninger for de videregående uddannelser, der skal fungere som langsigtede sigtelinjer for de videregående uddannelser. Målsætningerne udmøntes i en række målelige indikatorer. Uddannelses- og Forskningsministeriet vil gøre status for målsætningerne en gang om året i Uddannelses- og Forskningspolitisk Redegørelse.

De tre målsætninger er:

1. Høj faglighed og stort læringsudbytte, der fremmer ånd, viden og kritisk sans
2. Tæt sammenhæng mellem de videregående uddannelser og samfundets kompetencebehov nu og i fremtiden
3. En veluddannet befolkning med mange år på arbejdsmarkedet

Læs mere om målsætningerne her:

<https://ufm.dk/uddannelse/indsatsomrader/nye-malsætninger-for-de-videregaende-uddannelser>

Der er en forholdsvis tæt sammenhæng mellem de tre målsætninger og de fire strategiske mål i Absalons strategiske rammekontrakt:

1. Forsyning af arbejdsmarkedet med dimittender med relevante kompetencer i Professionshøjskolen Absalons dækningsområde
2. De studerende opnår et højt læringsudbytte
3. Uddannelsernes videngrundlag og fagmiljøer styrkes
4. Højere gennemførelse på uddannelserne

Vi afholdt det 2. forhandlingsmøde om rammekontrakten med ministeriet den 15. marts. På bestyrelsesmødet orienterer Bente Sorgenfrey om mødet.

Rammekontrakten forventes underskrevet inden 1. maj 2018.

### 2. 10 ambitioner for læreruddannelsen

Som I blev orienteret om i mail den 19. marts har vi i Danske Professionshøjskoler lanceret en handleplan med 10 ambitioner for læreruddannelsen. Der bliver fulgt op på handleplanen dels gennem en strategisk indsats ift. kommunikation, presse og politisk dialog, dels gennem en institutionel indsats med fokus på intern dialog og implementering.

Handleplanen er generelt blevet godt modtaget, herunder af Søren Pind.

I Absalon har vi taget fat på opgaven med at arbejde med de 10 ambitioner, som vi løbende vil orientere jer om.

Læs mere her:

<https://xn--danskeprofessionshjskoler-xtc.dk/10-ambitioner-skal-skabe-bedre-laererruddannelse/>

Den 20. marts offentliggjorde Uddannelses- og Forskningsministeriet den første ud af tre devalueringer af den nye læreruddannelse fra 2013. De tre devalueringer skal samlet føre til en vurdering af eventuelle justeringsbehov. Den samlede evaluering forventes færdig ultimo 2018.

Læs mere her:

<https://ufm.dk/aktuelt/pressemeddelelser/2018/uddannelses-og-forskningsministeren-vil-styrke-faglighed-og-dannelse-pa-laererruddannelsen>

### 3. Analyse af nyuddannedes mobilitet

Mandag Morgen har offentliggjort en analyse om nyuddannedes mobilitet mellem regioner efter endt uddannelse. Analysen kommer fra Danske Regioner og viser kort fortalt, at de fleste dimittender fra videregående uddannelser bliver boende i samme region, de er uddannet i, og kun sjældent bosætter sig på den anden side af Storebælt.

Analysen har indgået i den politiske debat om uddannelsesmuligheder uden for de store universitetsbyer med fokus på universiteterne.

Danske Regioner har opgjort mobiliteten pr. lokation. Nedenfor fremgår tabellerne over de lokationer i professionshøjskolesektoren med hhv. størst og mindst regional forankring.

#### *Professionshøjskoler med størst regional forankring*

Institution	By	Region	Antal dimittender	Andel bosat i region
VIA University College, Ikast	Ikast-Brande	Midtjylland	170	96%
Metropol, Hillerød	Hillerød	Hovedstaden	45	96%
UCC, Bornholm	Bornholm	Hovedstaden	87	95%
Absalon, Campus Vordingborg	Vordingborg	Sjælland	349	93%
Lillebælt University College, Svendborg	Svendborg	Syddanmark	106	92%
UCC, Hillerød	Hillerød	Hovedstaden	727	91%
UC Nordjylland, Thisted	Thisted	Nordjylland	153	91%
UC Nordjylland, Hjørring	Hjørring	Nordjylland	491	90%
VIA University College, Silkeborg	Silkeborg	Midtjylland	458	90%
UC Syd, Kolding	Kolding	Syddanmark	322	90%



### Professionshøjskoler med mindst regional forankring

Institution	By	Region	Antal dimit- tender	Andel bosat i region
Danmarks Medie- og journalisthøjskole	Aarhus	Midtjylland	526	28%
Absalon, Campus Sorø	Sorø	Sjælland	257	40%
VIA University College, Horsens	Horsens	Midtjylland	1.923	52%
UC Syd, Haderslev	Haderslev	Syddanmark	515	55%
VIA University College, Herning	Herning	Midtjylland	1.221	59%
Absalon, Campus Roskilde	Roskilde	Sjælland	1.334	62%
Den Frie Lærerskole	Svendborg	Syddanmark	93	72%
VIA University College, Viborg	Viborg	Midtjylland	666	73%
Lillebælt University College, Vejle/Jelling	Vejle	Syddanmark	570	73%
Absalon, Campus Næstved	Næstved	Sjælland	373	73%

I Absalon følger vi løbende vores egne tal, som vi ligeledes baserer på registerdata fra Danmarks Statistik.

Læs Mandag Morgens artikel her:

<https://www.mm.dk/tjekdet/artikel/13393-ny-analyse-nyuddannedes-mobilitet-over-store-baelt-er-en-myte>

Læs Danske Regioners notat her:

[http://regioner.dk/media/8084/dimittenders-bosaetning-efter-endt-uddannelse\\_analyse.pdf](http://regioner.dk/media/8084/dimittenders-bosaetning-efter-endt-uddannelse_analyse.pdf)

#### 4. Den fremadrettede retning for Absalons efter- og videreuddannelsesaktiviteter (EVU)

Vi har i direktionen lagt en ny retning for EVU og vil i løbet af 2018 lægge op til en revideret vækststrategi, så den i højere grad matcher realistiske forventninger til markedsudviklingen frem mod 2020.

Det overordnede mål er at være den foretrukne udviklingspartner i hele Region Sjælland, da en del af svaret på Region Sjællands udfordringer er at have de rette kompetencer på de rette steder. Derfor vil vi også forstå Regionens udfordringer helt ind i kernen, og være fokuserede på, at gøre alt hvad vi kan for at løse dem, bl.a. gennem at have stærke relationer til alle væsentlige offentlige og private aktører i regionen. Vi vil også prioritere at være faglige eksperter, netop på de områder der er vigtigst for regionen, og prioritere de opgaver, som reelt kan medvirke til at skabe vækst og velfærd.

Målet er samtidig at blive markedsledende på alle vores kerneydelser ved at kende regionen bedre end vores konkurrenter, og ved at have et langsigtet udviklingsperspektiv på vores opgaveløsning. Det skal bl.a. ske gennem, at vi kan dokumentere, at vores aktiviteter reelt forbedrer situationen for borgere og virksomheder i regionen.



I den kommende tid vil der blive sat fokus på følgende områder for at kunne realiserer målene:

- Skabe øget internt fokus på EVU-området
- Arbejde strategisk med relationsopbygning til beslutningstagere i regionen
- Arbejde strategisk med at indhente viden om regionens udfordringer
- Kompetenceudvikle medarbejdere og ledere/chefer på EVU-området
- Arbejde med forretningsudvikling og nye vækst mål
- Udarbejde og implementere understøttende værktøjer og processer

### **5. Kommunikation om evt. lockout**

Bestyrelsen blev i mail den 15. marts orienteret om Absalons håndtering af en mulig konflikt i forbindelse med OK18. Vi har efterfølgende ændret kommunikationskanalerne, således at information til studerende og praktiksteder lægges på hjemmesiden:

<https://phabsalon.dk/konflikt-ok18/>

På bestyrelsesmødet giver jeg en kort status.

### **6. Absalons Studenterråd**

Absalons nye studenterråd er nu tiltrådt. Rasmus Hvitfeldt Raben, som tidligere var bestyrelsesrepræsentant, er formand for Studenterrådet og Emil Sebastian Larsen Pagels er næstformand. Både Rasmus og Emil er studerende på læreruddannelsen i Vordingborg.

Direktionen mødes med Studenterrådets formandsskab to gange om året. Rasmus og Emil har netop deltaget i et direktionsmøde. Her fortalte de om deres planer for 2018, hvor de har fokus på medlemspleje af Studenterrådets aktive medlemmer og på at sikre at der er velfungerende studenterråd på alle campusser.

Læs mere om Studenterrådet her:

<https://www.facebook.com/SRAbsalon/>

### **7. Forskningens Døgn**

Absalon deltager igen år i Forskningens Døgn, som afholdes i den 20. til 26. april. I år stiller Absalons forskere sig til rådighed, så fx arbejdspladser kan få ny viden og inspiration ved at booke en forsker til at holde et oplæg på arbejdspladsen.

Læs mere her:

<https://phabsalon.dk/det-sker/forskningens-doegn-2018/>

Camilla Wang  
Rektor





## Mødereferat af forretningsudvalgsmøde

**Mødedato:** Onsdag den 14. marts 2018

**Mødested:** FTF, Niels Hemmingsens Gade 12, Kbh. K

**Til stede:** Fra bestyrelsen: Hans Stige (formand), Bente Sorgenfrey (næstformand), Henrik Stapelfeldt, Sofia Esmann Busch (pr. telefon)

Fra direktionen: Camilla Wang

Øvrige: Nanna Ferslev (referent)

**Fraværende:**

### Dagsordenpunkter

1	Godkendelse af dagsorden .....	2
2	Meddelelser.....	2
3	Forberedelse af det bestyrelsesmødet d. 10. april .....	2
4	Forberedelse af mødet med de nyudpegede bestyrelsesmedlemmer.....	2
5	Eventuelt.....	3

## 1 Godkendelse af dagsorden

### 1.1 Beslutning/konklusion

Dagsordenen blev godkendt

## 2 Meddelelser

### 2.1 Resumé

Dette punkt refereres ikke

## 3 Forberedelse af bestyrelsesmødet d. 10. april

### 3.1 Beslutning/konklusion

#### *Meddelelser*

Der indsættes meddelelse fra Bente Sorgenfrey om hhv. 2. forhandlingsmøde med ministeriet om strategisk rammekontrakt og orientering fra Rådet for Erhvervsakademiuddannelser og Professionsbacheloruddannelser.

#### *Godkendelse af årsrapport og revisionsprotokollat 2017*

Forretningsudvalget anbefalede, at sagsfremstillingen fremhæver de to hovedbudskaber til bestyrelsen vedr. årsregnskabet:

- Det realiserede driftsunderskud svarer til det budgetterede driftsunderskud
- De tekniske nedskrivninger som følge af salg af bygninger berører ikke driften.

Endvidere anbefalede forretningsudvalget, at der indsættes kort afsnit i sagsfremstillingen vedr. af-rapportering af udviklingskontrakten, som beskriver hvordan udviklingskontrakten med tiden har fået karakter af historisk dokument, men at den kommende strategiske rammekontrakt er mere i sync med både Absalons strategi og de nationale uddannelsespolitiske målsætninger.

#### *Orientering om resultat af låneomlægningen*

Forretningsudvalget anbefalede, at det fremhæves i sagsfremstillingen, at den netop gennemførte låneomlægning og salget af bygninger i indeværende bestyrelsesperiode har skabt ro omkring Absalons låneportefølje og bygningsmasse i det langsigtede perspektiv.

## 4 Forberedelse af mødet med de nyudpegede bestyrelsesmedlemmer

### 4.1 Beslutning/konklusion

Intet til referat



## 5 Eventuelt

### 5.1 Resumé

Intet til referat



# Årsrapport 2017

**AB  
SAL  
ON**

PROFESSIONS-  
HØJSKOLEN  
ABSALON



# Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning .....	4
Institutionsoplysninger	4
Præsentation af institutionen	5
Årets faglige resultater	6
Årets økonomiske resultat	10
Forventninger til det kommende år	14
Målrapportering .....	19
Målopfyldelse af udviklingskontrakten i 2017	19
Regnskab.....	25
Anvendt regnskabspraksis	25
Resultatopgørelse for 2017	33
Balance pr. 31.12.2017	34
Pengestrømsopgørelse for 2017	36
Noter	37
Påtegninger.....	44
Ledelsespåtegning	44
Bestyrelsespåtegning	45
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	46
Bilag .....	50

# Ledelsesberetning

## Institutionsoplysninger

Institutionen	Professionshøjskolen Absalon Slagelsevej 7 4180 Sorø Telefon: 72481000 E-mail: <a href="mailto:absalon@pha.dk">absalon@pha.dk</a> CVR-nummer: 30874323 Regnskabsår: 01.01.2017 – 31.12.2017 Hjemstedskommune: Sorø Kommune	
Bestyrelsen	Hans Stige (formand) Henrik Stapelfeldt Knud Erik Hansen Niels Milling	Bente Sorgenfrey (næstformand) Egon Bo Bruno Lind Anne Møller Ronex
Medarbejdervalgt: Studentervalgt:	Lasse Dalby Jensen Nicolas Folke Sørensen	Sofia Esmann Busch Vibeke Pichard
Direktion	Rektor Camilla Wang Professionshøjskoleledelse Søren Lind Christiansen Direktør for Pædagogik og Ledelse Sami Stephan Boutaiba Direktør for Sundhed og Social Daniel Schwartz Bojsen	
Institutionens formål	<p>Professionshøjskolen Absalon er en selvejende institution, der har Uddannelses- og Forskningsministeriet som ressortministerium, hvis formål er at:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Udbyde og udvikle videregående uddannelser og efter- og videreuddannelse, der på et internationalt fagligt niveau imødekommer behovet for kvalificeret arbejdskraft.</li><li>▪ Dække behov for udbud af professionsbacheloruddannelser og efter- og videreuddannelse.</li><li>▪ Medvirke til at opfylde de studerendes behov for et varieret udbud af uddannelses- og studiemiljøer med forskellige identiteter og kulturer.</li><li>▪ Udføre udviklingsarbejde og varetage videncenterfunktioner.</li></ul> <p>(Bekendtgørelse af lov om professionshøjskoler for videregående uddannelser nr. 215 af 27/02/2013)</p>	
Bankforbindelse	Danske Bank - SKB (Statens Koncern Bank) - konti m. fl. Nordea Nykredit Lån & Spar Bank/Gudme Raaschou	
Revision	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6, 2300 København S	

## Præsentation af institutionen

Professionshøjskolen Absalon har 11 professionsbacheloruddannelser fordelt på syv udbudssteder, der geografisk dækker hele Region Sjælland. Vi har 8.300 studerende på vores professionsbacheloruddannelser og 3.500 i efter- og videreuddannelse. Vi er godt 750 medarbejdere og har en årlig omsætning på 560 mio. kr. Professionshøjskolen Absalon er institutionsakkrediteret i 2015 som den første professionshøjskole.

Vores uddannelser er professions- og praksisrettede med praktik som et vigtigt element. Vi sigter efter, at alle vores studerende opnår en stærk faglig professionalisme, og at de udvikler stærke kompetencer i at anvende ny teknologi, arbejde tværprofessionelt, inddrage forskningsbaseret viden og udvikle deres profession eller erhverv.

I Absalon lægger vi vægt på engagerende og levende studiemiljøer og at inddrage de studerende i vores udvikling.

I Absalon har vi et stort fokus på vores regionale forankring og opgave, hvilket også præger vores strategi.

**Absalons vision** er at bidrage til velfærd og vækst i Region Sjælland.

**Absalons mission** er at levere fremragende uddannelse gennem stærke faglige samspil mellem uddannelser og forskning og ved at sætte studerende og aftagere i centrum for vores udvikling, og at Absalon er en central regional udviklingspartner gennem værdiskabende samarbejde med offentlige og private aktører.

Absalons strategi 2017-2022 indeholder følgende fem strategiske prioriteter:

- Engagerende undervisning
- Studerende i centrum
- Levende campusmiljøer
- Uddannelser som regional drivkraft
- Forskning til gavn for uddannelse og praksis

I Professionshøjskolen Absalon har vi fra efteråret 2015 arbejdet målrettet med at skabe et stærkt fundament for implementering af Absalons Strategi 2017-2022. Det indbefatter organisationsdesign, geografisk udbudsstruktur, forskningsfaglige prioriteringer og vækstplan for efter- og videreuddannelse.

## Årets faglige resultater

### Strategiarbejdet i 2017

Siden godkendelsen af strategien i november 2016 er der igangsat strategiske indsatser på tværs af uddannelserne i Absalon og lokalt i centrene, bl.a. med fokus på kvalitetsløft af e-læringsuddannelserne, udvikling af den fælles digitale læringsplatform Fronter, øget studieintensitet og bedre feedback til de studerende.

#### *Overordnede strategiske indsatser*

##### Absalon E

Absalon har drevet e-læringsuddannelser gennem en del år og vil på baggrund af de mange erfaringer og forskning i feltet give e-læringsuddannelserne et markant kvalitetsløft, så alle e-studerende møder den bedste e-didaktik. Projektet løber som en fælles tre-årig indsats på tværs af e-læringsuddannelserne. Efteråret 2017 har været en undersøgelsesfase, hvor fokus har ligget på styrker, udfordringer og udviklingspotentialer i uddannelserne. Der har endvidere været arbejdet med at afdække, hvordan e-læring på de forskellige uddannelser er organiseret, hvordan undervisningen tilrettelægges og afvikles, samt hvordan de studerende og underviserne generelt oplever e-læringsundervisning og -uddannelse. Der er udarbejdet en delrapport, der samler op på resultaterne fra undersøgelserne.

##### Fronter Basis

Fronter Basis er etableret for at skabe en bedre brugerflade og bedre understøttelse af de studerendes studie i Absalons læringsplatform Fronter, samt en varig organisering, der sikrer kvalitet og løbende udvikling af digitalt understøttet læring. Projektet evalueres baseret på tilfredsheden blandt studerende og undervisere. I september 2017 overgik fire uddannelser til den nye struktur/design og februar 2018 fulgte de resterende syv uddannelser.

#### *Lokale strategiske indsatser*

Samtidig er der igangsat strategiske indsatser lokalt i centrene med henblik på at styrke de enkelte uddannelser. Følgende er eksempler herpå:

- **Leisure managementuddannelsen:** Styrket engagement og deltagelse blandt studerende
- **Administrationsbacheloruddannelsen:** Nyt uddannelsesdesign med fokus på digitale undervisnings- og læringsformer.
- **Pædagoguddannelsen:** Styrket feedback
- **Ernærings- og sundhedsuddannelsen:** Styrket relevans for arbejdsmarkedet og forskellige kvalitetselementer

#### *Nye uddannelser til Region Sjælland*

Med henblik på at forbedre uddannelsesdækningen i Region Sjælland og tilbyde private og offentlige virksomheder i regionen nødvendig og kvalificeret arbejdskraft har Professionshøjskolen Absalon i 2017 påbegyndt to nye uddannelsesudbud: Diplomingeniøruddannelsen i bioteknologi i Kalundborg og Socialrådgiveruddannelsen i Slagelse.



Desuden har Absalon i tæt samarbejde med en lang række interessenter i Holbæk og de nærliggende kommuner i 2017 arbejdet på at få godkendt et nyt udbud af sygeplejerskeuddannelsen i Holbæk. Nordvestsjælland har grundet manglende arbejdskraft i særlig grad brug for flere uddannede sygeplejersker for at opretholde et velfungerende sundhedssystem. Ansøgningen blev godkendt i december 2017 og Absalon er gået i gang med den konkrete planlægning frem mod opstart i september 2018. Absalon udbyder den nye sygeplejerskeuddannelse i Holbæk i tæt samarbejde med Holbæk Sygehus og de omkringliggende kommuner.

Endelig er Absalon i fuld gang med at forbedre uddannelsesdækningen i Region Sjælland gennem etablering af nye stationsnære campusser i Slagelse og Næstved, som skal øge tilgængeligheden til uddannelse for de studerende samt skabe tidssvarende og attraktive studiemiljøer. Finansudvalget godkendte aktstykket for Campus Slagelse i december 2017. Aktstykket for det nye Campus Næstved forventes godkendt i løbet af 2018.

#### *Skolebaseret læreruddannelse*

Den skolebaserede læreruddannelse adskiller sig fra den ordinære model for læreruddannelsen i dens struktur og tilrettelæggelse, idet den studerende ansættes i 1/3 uddannelsesstilling på en skole samtidig med, at vedkommende gennemfører den ordinære 4-årige læreruddannelse. Undervisningen består af e-lærings og fremmøde elementer. Uddannelsen er tilrettelagt, så den studerende gør sig erfaringer med at undervise i et fag på skolen sideløbende med, at den studerende læser det samme fag på uddannelsen. Herved skabes der unikke muligheder for samspil mellem teori og praksis.

Skolebaseret læreruddannelse er udviklet i samarbejde med kommuner i regionen for at imødekomme det store behov, der er, for at få flere uddannede lærere.

Der er optaget 14 studerende på den skolebaserede uddannelse i 2017, som kommer fra 5 kommuner. Målet er at dette stiger til mindst 15 optagne i 2018, og mindst 20 optagne i 2019. Samtidig er målet, at stadig flere af regionens kommuner bliver en del af konceptet.

### **Kvalitet og udvikling af uddannelserne**

#### *Nye bekendtgørelser og studieordninger*

Igennem det sidste år har flere uddannelser arbejdet med at udvikle og implementere nye bekendtgørelser og studieordninger. Det gælder alle de fem sundhedsuddannelser og pædagoguddannelsen.

#### *Læreruddannelsen under omfattende national evaluering*

I forbindelse med den politiske reformaftale i 2012 blev det aftalt mellem forligspartierne, at den nye læreruddannelse skulle evalueres efter første gennemløb. I juni 2017 udmeldte Uddannelses- og Forskningsministeriet, at evalueringen vil blive igangsat efteråret 2017 og løbe frem til efteråret 2018, hvor der vil foreligge en endelig evalueringsrapport.

Evalueringen består af tre del-evalueringer med hver sit overordnede tema: (1) Indhold, faglige krav og almen dannelse, (2) Kvalitet i undervisningen samt (3) Match med behovene i skolen.

Devaluering 1 og 2 er i gang, og udarbejdes af henholdsvis Danmarks Evalueringsinstitut og Rambøll. Devalueringerne har indebåret og indebærer fortsat et betydeligt ressourcetræk i Center for Skole og Læring, fortrinsvist i forhold til centerledelsen (bl.a. udarbejdelser af redegørelser og deltagelse i interviews), men også med betydelig inddragelse af undervisere (bl.a. fremsendelse af forskellige former for dokumentation og deltagelse i fokusgruppeinterview).

#### *Nyt system til undervisningsevaluering*

I Absalon igangsatte vi i 2017 udvikling og implementering af et nyt værktøj til evaluering af undervisningen. Indsatsen har tre mål; 1) understøtte evalueringspraksisser som bidrager til studerendes læring og engagement i egen uddannelse, 2) fremme organisatorisk læring og udvikling af undervisningens kvalitet, 3) optimering af administrative arbejdsgange knyttet til det løbende kvalitetsarbejde.

Visionen er, at evaluering i højere grad skal være et formativt didaktisk-pædagogisk værktøj ind i undervisningen, som faciliterer de studerendes læring samtidig med at undervisningen udvikles og kvaliteten sikres.

I 2017 blev systemet pilottestet og de første uddannelser begyndte implementeringen, som fortsætter de kommende år. De første tilbagemeldinger fra undervisere og studerende på det nye system er yderst positive.

#### **Efter- og videreuddannelse**

Absalon har siden 2016 arbejdet med en vækstplan for efter- og videreuddannelsesområdet. Målet var at øge omsætningen fra omkring 53 mio. kr. i 2016 til 75 mio. kr. i 2020, og samtidigt øge dækningsbidraget fra 0,5 mio. kr. i 2016 til 7,5 mio. kr. i 2020. I 2017 lykkedes det ikke at nå den ønskede vækst. Omsætningen i 2017 var 49,7 mio. kr., hvilket er under budget 2017 på 59,7 mio. kr.

Årsagerne til den manglende vækst skal dels findes i en generel nedgang i den formelle kompetencegivende videreuddannelse over hele landet, dels i udfordringer i forhold til at bruge afsatte midler til kompetenceudvikling i kommunerne. Vækstplanen blev lanceret samtidig med, at Absalon var i gang med en stor omstilling til en ny organisation, og det har vist sig at tage længere tid end forventet at sætte fokus på vækst af EVU-området. Absalon vil i løbet af 2018 revidere vækststrategien, så den i højere grad matcher realistiske forventninger til markedsudviklingen frem mod 2020.

Efter en ny styrket tværgående organisering er trådt i kraft 1. januar 2018, er der sket en tydeliggørelse af, at det er et centeransvar at drive efter- og videreuddannelse. Centrenes efter- og videreuddannelsesindsats understøttes af et team under ledelsessekretariatet, som også understøtter FoU opgaven og således også skal medvirke til at sammenbinde disse to organisatoriske kerneopgaver.

## Forskning og udvikling (Styrket udviklings- og evidensbaserings)

Absalons anvendelse af midler til forskning og udvikling er sket inden for de rammer, der er beskrevet i Frascati-manualen for forsknings- og udviklingsaktiviteter (FoU).

FoU-aktiviteterne i Absalon er organisatorisk forankret sammen med uddannelserne i faglige centre og adresserer prioriterede forskningsområder med relevans for professionspraksis og uddannelserne. En kort intro til FoU-miljøernes forskningsområder kan læses på Absalons hjemmeside, her: <https://phabsalon.dk/forskning-og-udvikling/>

Absalons FoU-indsats foregår i samspil med uddannelsesaktiviteter i grund- og efter- og videreuddannelsesregi og medvirker således til at styrke uddannelsernes vidgrundlag. Ud over samarbejdet med andre uddannelses- og forskningsinstitutioner gennemføres FoU-aktiviteterne i tæt samarbejde med professions- og erhvervsområder og bidrager derigennem til styrkelse af den regionale udvikling og vækst.

Absalons midler til forskning og udvikling går direkte til finansieringen af de prioriterede FoU-indsatser. Derudover er det en væsentlig prioritet at supplere FoU-grundbevillingen med ekstern finansiering, således at tilstrækkeligt aktivitetsomfang og tematisk bredde i samspillet mellem forskning, praksis og uddannelser sikres.

Af den årlige bevilling på 29.828 t.kr. i 2017 er 28.642 t.kr. realiseret i FoU-aktiviteter. Dertil er der yderligere ekstern og øvrig finansiering på 10.519 t.kr. Der er et mindre forbrug af det modtagne tilskud fra UVM på 1,2 mio. kr. som overføres til egenkapitalen med henblik på planlagte FoU aktiviteter i de kommende år.

Forbruget af Frascatimidler udbetalt af styrelsen opgøres således:

Mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Modtaget tilskud fra UFM	29,2	29,2	29,4	29,8
Forbrug af tilskud fra UFM	17,2	28,3	29,6	28,6
Akkumuleret resultat	23,2	24,2	24,0	25,2

Tabel 1

## Navneændring

I august skiftede vi navn fra University College Sjælland til Professionshøjskolen Absalon. Formålet med navneændringen er at skabe større synlighed og gennemslagskraft omkring vores identitet og vores arbejde. Vi oplevede, at vores tidligere navn, blev brugt meget forskelligt internt og eksternt, hvilket betød at det for omverdenen var uklart, hvem vi var og hvad vi lavede. Derfor blev det vedtaget at skifte til et nyt navn og et nyt visuelt udtryk, der har til formål at få os til at stå skarpere indadtil og udadtil. Efterfølgende har vi arbejdet med at strømline og professionalisere vores eksterne kommunikation.

Navnet Absalon er inspireret af biskop Absalon, der har en helt central rolle i den danske og sjællandske historie. Visionær, men også jordnær og handlekraftig. En veluddannet

og markant samfundsfornyer - grundfæstet i stærke traditioner. Han skabte udvikling og fremgang lokalt, men i den grad også nationalt.

Vores organisation er inde i en spændende udvikling med ny strategi og nye uddannelser og vi forventer at både studerende, ansatte og eksterne interessenter vil kæde vores nye navn sammen med denne udvikling. På den måde forventer vi at få et endnu stærkere brand i fremtiden.

## Årets økonomiske resultat

Absalons økonomiske resultat for 2017 er påvirket af fem enkeltstående forhold. Fire forhold knytter sig til implementeringen af Absalons fremadrettede udbudsstruktur, mens det sidste forhold skyldes realisering af navneskiftet.

Ejendommen på Ingemannsvej i Slagelse og Ankerhus i Sorø er blevet solgt, lige som der foreligger planer for salg af Slagelsevej 7 i Sorø. Dette har resulteret i nedskrivning til de realiserede værdier for de solgte ejendomme og til den estimerede salgspris for den sidste ejendom for samlet 25,8 mio. kr. Desuden har der været omkostninger til indfrielse af realkreditlån i de tre ejendomme på 2,2 mio. kr.

Navneskiftet har medført direkte omkostninger på 3,5 mio. kr.

### *Årets resultat i forhold til budget 2017*

Budget 2017 indeholdt et forventet planlagt driftsunderskud på 19 mio. kr., som var besluttet med henblik på investeringer i mere og bedre uddannelse. Som det fremgår af tabel 2 blev årets resultat et underskud på 49,7 mio. kr. Men som tabellen også viser, kan det større underskud i fuldt omfang forklares med de enkeltstående omkostninger i 2017. Dermed har driften af Absalon i 2017 - når der ses bort fra de enkeltstående forhold - forbedret sig i forhold til budgettet med 0,8 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes nedlæggelse af en chefstilling i Fællesfunktionerne samt effektiviseringer i EVU-administrationen.

Budgetafvigelse til budget 2017	Mio. kr.
<b>Budget 2017</b>	<b>-19,0</b>
Regulering af ejendomme	-28,0
Navneskifte	-3,5
Diverse forbedret drift	0,8
<b>Årets resultat</b>	<b>-49,7</b>

Tabel 2

I forhold til budget 2017 kan det konkluderes, at årets resultat ligger meget tæt på det forventede, når der ses bort fra de fem enkeltstående forhold, der knytter sig til ejendomssalg som led i implementeringen af udbudsstrukturen og til navneskiftet.

Professionshøjskolen Absalon har ved årets udgang en egenkapital på 150,0 mio. kr. og en likviditetsgrad på 145,3 procent. Likviditeten ligger således på et fornuftigt niveau i forhold til de byggeprojekter, der planlægges med i forbindelse med en ny udbudsstruktur.

## Hoved- og nøgletal

	2017	2016	2015	2014	2013
	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.
<b>Resultatopgørelse</b>					
Omsætning i alt	556,4	558,8	563,1	587,0	513,1
Driftsomkostninger i alt	-597,7	-542,0	-564,4	-528,6	-483,4
	-41,4	16,8	-1,3	58,3	29,6
Driftsresultat før finan. og ekstraord. poster					
Finansielle poster i alt	-8,3	-7,1	-7,0	-7,7	-8,0
Driftsresultat før ekstraord. Poster	-49,7	9,7	-8,3	50,6	21,6
Ekstraordinære poster i alt	-	-	-	-	-2,5
Årets resultat	-49,7	9,7	-8,3	50,6	19,1
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver i alt	289,1	357,4	364,8	403,8	405,6
Omsætningsaktiver i alt	201,5	253,7	257,3	224,4	185,9
Balancesum	490,6	611,1	622,1	628,2	591,5
Egenkapital ultimo	150,0	195,8	185,2	189,8	146,7
Langfristet gæld i alt	147,7	215,5	225,8	238,8	245,7
Kortfristet gæld i alt	192,9	199,8	211,2	199,6	199,1
<b>Pengestrømsforhold</b>					
Driftsaktivitet	-17,8	13,8	78,1	30,0	54,7
Investeringsaktivitet	11,8	-5,2	-0,2	47,6	-7,8
Finansieringsaktivitet	-66,9	-9,2	-9,0	-15,4	-7,8
Pengestrøm, netto	-73,0	-0,6	68,9	62,2	39,1
<b>Regnskabsmæssige nøgletal</b>					
Overskudsgrad (%)	-8,9	1,7	-1,5	8,6	4,2
Likviditetsgrad (%)	145,3	170,1	155,0	143,8	114,8
Soliditetsgrad (%)	30,6	32,0	29,8	30,2	24,8
Finansieringsgrad (%)	51,1	60,3	61,9	59,1	60,6
<b>Studieaktivitet - ordinære videregående uddannelser</b>					
Teori STÅ	5.143	5.006	5.040	4.787	4.365
Teori STÅ (udlagt undervisning)	0	0	0	0	258
Praktik STÅ	1.590	1.607	1.525	1.666	1.572
Praktik STÅ (udlagt undervisning)		0	0	0	28
<b>Studenterårsværk i alt</b>	<b>6.733</b>	<b>6.613</b>	<b>6.565</b>	<b>6.453</b>	<b>6.223</b>
<b>Antal dimittender</b>	1.787	1.644	1.667	1.517	1.384
<b>Studieaktivitet - åben uddannelse</b>					
Videregående uddannelser	478	567	536	491	439
Øvrig åben uddannelse	228	217	163	219	221
<b>Åben uddannelse i alt</b>	<b>706</b>	<b>784</b>	<b>699</b>	<b>710</b>	<b>660</b>
<b>Studieaktivitet - øvrige uddannelser</b>					
Studieaktivitet - øvrige tilskudsfinansierede uddannelser	0	0	0	0	0
Studieaktivitet - indtægtsdækket virksomhed	0	0	0	0	0
<b>Øvrige uddannelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Studieaktivitet i alt</b>	<b>7.439</b>	<b>7.397</b>	<b>7.264</b>	<b>7.163</b>	<b>6.883</b>

## **UC-effektiviseringsprogrammer**

Professionshøjskolen Absalon har i 2017 realiseret projekt praktikportal og projekt eksamensbevissystem som en del af det sektorfælles effektiviseringsprogram. Projekterne er finansieret med tilskud fra effektiviseringspuljen på 128 mio. kr., som Folketinget bevilligede på finanslov 2012.

### *Projekt praktikportal*

Professionshøjskolerne indgik i 2014 en 8-årig kontrakt med Ditmer om udvikling og implementering af en fælles praktikportal. Systemet effektiviserer administrationen af praktikpladser, herunder pladsfordeling, generel dokumentation af processer i praktikforløbet og kommunikation mellem studerende, praktikpladser, undervisere og studieadministration. Systemet blev implementeret på de første uddannelser i december 2014 og er i løbet af 2017 implementeret på de fleste uddannelser. Projektet er støttet med 15,4 mio.kr. fra effektiviseringspuljen. For Professionshøjskolen Absalon estimeres de realiserede effektiviseringer at udgøre 333.570 kr. med udgangen af 2017.

Praktikportalen har herudover medført ensartet administrativ praktikhåndteringsproces på tværs af uddannelserne, en øget kvalitet, overblik og sammenhæng i hele praktikforløbet for og imellem studerende, praktiksteder og uddannelsen, en forbedret tildelingsproces med øget tilfredshed og motivation hos brugerne og endelig et øget tværprofessionelt samarbejde i sektoren med betydelig synergi i udviklings-, drifts-, og videreudviklingsprocessen.

### *Eksamensbevissystemet*

Projektet fik i 2016 udviklet et system til understøttelse af udarbejdelsen af eksamensbeviser på både grunduddannelser og akademi-/diplomuddannelser. Systemet blev implementeret i forbindelse med sommereksamen 2016 og vintereksamen 2017. Projektet er støttet med 1,9 mio.kr. fra effektiviseringspuljen. For Professionshøjskolen Absalon estimeres de realiserede effektiviseringer at udgøre 104.957 kr. med udgangen af 2017.

Eksamensbevissystemet understøtter herudover bl.a. kvalitetssikringsprocessen ved udarbejdelse af eksamensbeviser, har medført en ensretning af bevisernes layout, sikrer automatisk arkivering af beviserne og givet en bedre service for studerende med adgang til beviset gennem e-boks.

### *Administrationsprocenten*

Administrationsprocenten beregnes på baggrund af formålsregnskabet. Formålsregnskabet udarbejdes efter fælles retningslinjer for blandt andre professionshøjskolesektoren og indeholder en kategorisering i forskellige udgiftskategorier – eksempelvis er "administration og ledelse" én kategori og "undervisningens gennemførelse" en anden.

Principperne for bogføring på formål har ændret sig over tid, og der foretages løbende ændringer i bogføringspraksis, hvis Absalon omorganiserer eller ændrer arbejdsindhold for enheder.

Omkostninger (mio. kr.)	2013	2014	2015	2016	2017
Ledelse og administration	52,7	62,5	68,7	78,1	69,7
Driftsomkostninger, ekskl. finansielle og ekstraordinære poster	483,4	517,1	539,4	542,0	597,7
Administrationsprocenten	10,9%	12,1%	12,7%	14,4%	11,7%

Tabel 3

Som det fremgår af tabel 3 falder udgifterne til ledelse og administration fra 2016 til 2017 med 8,4 mio. kr., så administrationsprocenten ender på 11,7 % mod 14,4 % i 2016. Den lavere administrationsprocent skyldes primært tre forhold. For det første fravær af de ekstraordinære omkostninger på 3,4 mio. kr., som blev realiseret i 2016 som følge af omorganisering. For det andet, at den del af studievejledningen, der arbejder direkte ind i uddannelserne, fra og med 2017 konteres med ca. 4,4 mio. kr. på undervisningens gennemførelse. For det tredje effektiviseringer for ca. 0,8 mio. kr. i form af nedlæggelse af en chefstilling i fællesfunktionerne samt effektivisering i EVU-administrationen.

## Forventninger til det kommende år

### Udbudsstruktur

#### Udbudssteder

I de kommende år vil Absalon fortsat etablere nye udbudssteder. Det gælder i Kalundborg, hvor diplomingeniøruddannelsen i 2018 skal flytte til nye - endnu ikke definerede - faciliteter sammen med bioanalytikeruddannelsen i forlængelse af Regeringens beslutning om at oprette en uddannelsesstation i Kalundborg. I Holbæk skal der til uddannelsesstart i september 2018 etableres undervisningsfaciliteter til den nye sygeplejerskeuddannelse.

Vedrørende de nye campusser i Slagelse og Næstved arbejdes der hen mod projektering og udbud i Slagelse, så den nye bygning står klar til overtagelse ultimo 2020, mens der i Næstved afventes godkendelse af aktstykket inden forhandlinger med kommunen og mulig investor for alvor går i gang. Målet er at det nye campus i Næstved står klar til brug sommeren 2021.

#### HF Pakker

Absalons koncept for HF pakker er forankret i en fælles sektormodel. Absalon er i løbende dialog med HF institutioner og andre relevante aktører om planlægning og afvikling af de konkrete forløb. Fra efteråret 2018 tilbydes 1 dages projekt- og praktikforløb for HF fagpakkehold på 3. semester.

Der er følgende potentielle udfordringer forbundet med implementering af HF-pakkerne, som kræver særlig opmærksomhed: Fordeling af pladser, sikring af regional spredning, HF underviseres kendskab til uddannelser på en professionshøjskole, kvalitetssikring i forhold til studenterundervisere og logistik på de enkelte campusser.

Et ressourceestimat, som baserer sig på, at ca. halvdelen af elever/kursister i Region Sjælland i 2. HF får mulighed for at komme på Absalon, skønnes at udgøre 720.000 kr. Disse udgifter vil skulle afholdes inden for de eksisterende rammer.



## **Kvalitet og udvikling af uddannelserne**

Absalons strategi har med sit fokus på at bidrage til vækst og velfærd gennem 1) Fremragende uddannelser, der bygger på stærke faglige samspil mellem uddannelser og forskning og 2) Rollen som en central regional udviklingspartner (jf. Absalons vision og mission) en god sammenhæng med Regeringens ambition for de videregående uddannelser om, at de skal have høj kvalitet og fremme vækst og beskæftigelse.

Med afsæt i dette fælles fokus har Absalon og Uddannelses- og Forskningsministeriet aftalt følgende strategiske mål for de kommende fire år (den strategiske rammekontrakt forventes godkendt april 2018):

**1. Forsyne arbejdsmarkedet med dimittender med relevante kompetencer i Professionshøjskolen Absalons dækningsområde**

Absalon vil nå målet ved at tilpasse uddannelsesudbud og studiepladser efter arbejdsmarkedsbehovet ved forsyning af dimittender med efterspurgte kompetencer og ved at udbyde og målrette uddannelser til studerende bosat i Region Sjælland.

**2. De studerende opnår et højt læringsudbytte**

Absalon vil opnå dette ved at styrke uddannelseskvaliteten, sikre klar forventningsafstemning, øge studieintensiteten og forbedre studiemiljøerne.

**3. Uddannelsernes videngrundlag og fagmiljøer styrkes**

Absalon vil nå dette mål gennem praksisrelevante forsknings- og udviklingsaktiviteter og omsætning af bedste viden i uddannelserne.

**4. Højere gennemførelse på uddannelserne**

Absalon vil nå målet ved at give ansøgere bedre forudsætninger for valg af uddannelse og ved opfølgende aktiviteter for studerende, som risikerer at falde fra i starten af uddannelsen.

### *Handleplaner på sektorniveau*

For at styrke lærer- og pædagoguddannelserne er der på sektorniveau taget initiativ til to nye handleplaner:

- Rektorkollegiets handleplan: 10 ambitioner for læreruddannelsen
- Danske Professionshøjskolars handleplan for styrket pædagoguddannelse

Rektorkollegiet har med udgangspunkt i reformen fra 2013 besluttet at være proaktive i forhold til fremtidens læreruddannelse, og at udstikke 10 sektorfælles ambitioner for det fremtidige arbejde med uddannelsen. Omdrejningspunktet for ambitionerne er en række interne udviklingsspor, som på forskellig vis styrker kvaliteten af læreruddannelsen, fx stærkere kobling mellem uddannelse og profession, styrket videngrundlag og teknologiinddragelse, samt bedre tværprofessionelt samarbejde. Men ambitionerne peger også på eksterne forhold, fx sikring af den regionale dækning og styrkelse af rekrutteringen til uddannelsen.

Hver af de 10 ambitioner er knyttet op på en række konkrete initiativer som professionshøjskolerne fremadrettet vil iværksætte enten individuelt eller i fællesskab.

Danske professionshøjskoler har på baggrund af Danmarks Evalueringsinstituts (EVA) studenterundersøgelse af det første år på pædagoguddannelsen formuleret en handleplan for at styrke pædagoguddannelsen. EVA's undersøgelse skitserer tre overordnede udfordringer med pædagoguddannelsen i forhold til manglende studiekompetencer, studieintensitet og at studiet sjældnere lever op til de studerendes forventninger. Handleplanen indeholder således følgende kortsigtede tiltag: Fremmødepligt i grundfagligheden, skemasætning af fuldtidsstudie, øget studiekompetence gennem studiestartsundervisning, længere sammenhængende faglige forløb i grundfagligheden, krævende prøveordning og udvikling af national best practice for studiedagene.

Rektorkollegiet har sendt udkast til handleplanen for pædagoguddannelsen til godkendelse i Styrelsen.

### **Organisationsudvikling**

#### *Udvikling og professionalisering af fællesfunktionerne*

I Absalon har vi i november 2017 igangsat en modenhedsanalyse af økonomifunktionen. Målsætningen for analysen er at sikre, at økonomifunktionen fremadrettet i endnu højere grad understøtter organisationen med velfungerende systemløsninger og skaber en øget sammenhæng mellem økonomi, aktiviteter og effekter gennem en veltilrettelagt budgetlægning, planlægning og prognostisering.

Desuden er det centralt, at der skabes bedre løbende ledelsesinformation til direktion, centre og afdelinger, og at økonomifunktionen leverer en helstøbt serviceoplevelse til hele organisationen. Et eksternt konsulentfirma forestår analysen, der afsluttes i februar 2018 med en række anbefalinger, som efter direktionens behandling vil blive implementeret efter en samlet plan for udviklingen af Absalons økonomifunktion.

#### *Persondataforordningen*

I Absalon er der fokuseret opmærksomhed på databeskyttelsesforordningen, som træder i kraft den 25. maj 2018. Aktuelt er sikkerhedsorganisationen i Absalon på plads og vi har udarbejdet en overordnet screening over de væsentligste risici i Absalons fællesfunktioner, ligesom der er skabt bevidsthed om betydningen af informationsikkerhed og databeskyttelse.

Primo maj forventer vi at gennemføre en risikovurdering i uddannelsesområdet og en datastrømsanalyse i den samlede organisation, så vi har forudsætninger for at levere oversigt over behandlingsaktiviteter til Datatilsynet og opfylde en væsentlig del af de registreredes rettigheder. Herudover indføres/ajourføres de nødvendige organisatoriske og tekniske foranstaltninger for at beskytte data. Desuden tilknyttes en DPO (Data Protection Officer/databeskyttelsesansvarlig).

Det videre arbejde omfatter: Udvikling, ajourføring og implementering af procedurer og kontroller i forhold til informationsikkerhed og databeskyttelsesforordning, etablering af beredskab, herunder udarbejdelse af nødplaner i afdelingerne samt etablering af drift med vedligehold af risikovurderinger, regler, procedurer og kontroller.

Foruden arbejdet i It-afdelingen påregnes der ressourcemæssigt en del arbejde i hele organisationen med datastrømsanalyser, procedurer og kontroller samt efterfølgende vedligeholdelsesopgaver. Herudover forventes der undervejs afledte opgaver i forbindelse med evt. indførelse af nye systemer og services.

## **Økonomi**

### *Låneomlægning*

Vi har i Absalon i januar 2018 gennemført en låneomlægning, der indebærer indfrielse af 10 eksisterende lån og 3 renteswaps samt optagelse af 3 nye fastforrentede 2 % obligationslån.

Låneomlægningen, der har taget udgangspunkt i bestyrelsens beslutninger af 4. april 2017 og 17. januar 2018, og som er gennemført efter rådgivning af et eksternt konsulentfirma, har haft til formål at udnytte et attraktivt rentemarked til dels at opnå et bedre værn mod eventuelle fremtidige rentestigninger, dels at reducere usikkerheden knyttet til Absalons eksisterende låneportefølje forud for de planlagte optagelser af lån til etablering af campusprojekterne i Roskilde og Slagelse, der samlet forventes at beløbe sig til mellem 200 og 220 mio. d.kr. Desuden har det været målet at reducere de løbende ydelser på gælden.

Låneomlægning indebærer et ekstra provenu på ca. 20. mio. kr., som er reserveret til finansiering af Campus Slagelse. Dette provenu er hentet for at kunne optimere belåningen af Campus Slagelse med SDO realkreditobligationer, der er den billigste finansieringsmetode inden for fastforrentede obligationer.

De tre renteswaps er reguleret til dagsværdi i 2017. Der vil således i 2018 udelukkende være et begrænset likviditetsstræk ved indfrielsen svarende til kursudviklingen i mellemtiden. Indfrielsen af de tre renteswaps medfører et likviditetstræk og regnskabsmæssigt tab på ca. 18,9 mio. kr. i 2018, som vil påvirke årets resultat tilsvarende.

Omlægningen medfører, at de samlede ydelser på lånene inklusiv de ekstra ca. 20 mio. kr. til Campus Slagelse stiger med ca. 0,8 mio. kr., mens ydelserne til renteswaps, der i 2017 beløb sig til 4,2 mio. kr. bortfalder. Samlet reduceres de årlige ydelser fra 2018 i store træk således med samlet ca. 3,4 mio. kr. sammenlignet med 2017.

Hovedstolen på de samlede lån vokser som følge af den samlede omlægning med ca. 43 mio. kr. til ca. 181 mio. kr.

### Investeringsprojekter

På grund af de mange byggeaktiviteter som følge af implementeringen af udbudsstrukturen samt udvidelsen af Campus Roskilde er der særlig fokus på likviditetsudviklingen fra 2018 og årene frem. Tabel 4 viser med udgangspunkt i budget 2018 og fire overslagsår, at Absalon på trods af de mange byggeaktiviteter fortsat vil have en relativ robust likviditet i de kommende år. Der gøres dog opmærksom på, at beregningen er behæftet med en vis usikkerhed – særligt jo længere ud i fremtiden man skønner, idet den konkrete likviditetsudvikling er relativt kompliceret at prognosticere.

Mio. kr.	R 2017	B 2018	BO 2019	BO 2020	BO 2021	BO 2022
Indtægter	556,4	585,3	599,4	595,6	586,6	577,6
Omkostninger	606,1	605,1	604,3	600,6	596,4	587,4
Resultat	-49,7	-19,8	-4,9	-5,0	-9,8	-9,8
Likvide beholdninger	162,9	205,5	51,4	61,5	62,6	74,7

Tabel 1

Trækket på likviditeten kommer i særlig grad fra campusbyggeriet i Slagelse - ca. 330 mio. kr. fordelt i 2018, 2019 og 2020 samt fra udvidelsen i Roskilde - ca. 45 mio. kr. i 2019. Desuden forventes et likviditetstræk omkring 30 mio. kr. til Campus Kalundborg ligeledes i 2019. Imidlertid betyder den planlagte lånoptagning, at likviditeten styrkes med ca. 180 mio. kr. i 2020, når Campus Slagelse står færdigt, mens det planlægges allerede i 2018 at gennemføre lånfinansieringen til udvidelsen af Campus Roskilde på grund af det aktuelt relativt attraktive rentemarked. Likviditeten sikres under byggeriet af Campus Slagelse med en byggekredit på op til 200 mio. kr. i Jyske bank, hvorfra pantet genbruges ved optagelsen af det endelige realkreditlån.

Med de nye bygninger stiger tilsvarende afskrivningerne, hvilket i kombination med de planlagte årsresultater har den effekt, at likviditeten allerede fra 2020 vil forbedres løbende, hvilket giver mulighed for enten at finansiere større forbrug eller afvikle gæld hurtigere.

Absalons likviditet ser således relativ robust ud for de kommende år, men på grund af de mange sideløbende aktiviteter, der har indflydelse på likviditeten, vil området være genstand for særlig opmærksomhed.

# Målrapportering

## Målopfyldelse af udviklingskontrakten i 2017

Absalons udviklingskontrakt for 2015-2017 omfatter fem pligtige mål, som blev udmeldt i efteråret 2014 af den daværende uddannelses- og forskningsminister:

1. *Bedre kvalitet i uddannelserne*
2. *Større relevans og øget gennemsigtighed*
3. *Bedre sammenhæng og samarbejde*
4. *Styrket internationalisering*
5. *Øget social mobilitet – flere talenter i spil*

Udviklingskontrakten indeholder derudover tre selvvalgte mål, der ligeledes stammer fra efteråret 2014:

6. *Styrket forsknings- og udviklingsbaseret*
7. *UCSJ som central regional videns- og netværksinstitution (interessentvaretagelse)*
8. *Styrket udnyttelse af digitale og teknologiske muligheder, herunder robotter*

Siden underskrivelsen af udviklingskontrakten omkring årsskiftet 2014/2015 er der - som også nævnt i årsberetningen for 2016 - sket meget. For det første har der været regeringsskifte i juni 2015, regeringsomdannelse i november 2016 og ministerskifte tre gange. I forhold til udviklingskontrakten har dette bl.a. betydet, at ministeren udmeldte, at det pligtige mål 'Øget social mobilitet – flere talenter i spil' i november 2015 decideret udgik af udviklingskontrakten.

Samtidig er regeringens og ministerens uddannelses- og forskningspolitiske linje i dag naturligt nok anderledes end den daværende regering og ministers linje i efteråret 2014. Bl.a. er der i dag betydeligt større politisk fokus på sikringen af uddannelser i hele landet, dvs. også uden for de største byer.

Forandringerne internt i Absalon har været lige så markante siden underskrivelsen af udviklingskontrakten. I maj 2015 var der rektorskifte, i oktober 2015 trådte en ny organisation i kraft, i marts 2016 vedtog Absalons bestyrelse en ny udbudsstruktur (bl.a. med nye uddannelsesaktiviteter i Kalundborg og Holbæk) og endelig vedtog bestyrelsen i november 2016 en ny strategi for Absalon med fem pejlemærker:

- *Engagerende undervisning*
- *Studerende i centrum*
- *Levende campusmiljøer*
- *Uddannelse som regional drivkraft*
- *Forskning til gavn for uddannelse og praksis*

Hertil kommer, at institutionen i 2017 skiftede navn fra UCSJ til Professionshøjskolen Absalon.

Som en naturlig konsekvens af ovenstående har Absalon ikke samme fokus på alle udviklingskontraktens målepunkter som ved kontraktperiodens begyndelse. Dette afspejles også i niveauet af målopfyldelse:

Målepunkt *	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	Ikke opgjort
1.1 Øget studieintensitet				X
1.2 Forventningsafstemning mellem studerende og udd.				X
1.3 Løftehøjde fra indgangs- til udgangsniveau	X			
1.4 Gennemførelse af første studieår		X		
1.5 Gode studiemiljøer og stærke miljøer på campus				X
2.1 Lav dimittendledighed		X		
2.2 Øget beskæftigelsesgrad for Ernæring og Sundhed			X	
2.3 Kliniske lektorater og andre typer af dobbeltstillinger			X	
2.4 Brug af simulationsundervisning o.l.		X		
3.1 Aktiv brug af RKV og IKV			X	
4.1 Andel studerende på studie-/praktikoph. i udlandet			X	
4.2 Optag på internationale uddannelse			X	
4.3 Andel medarbejdere på ophold i udlandet		X		
6.1 Antal FoU-aktive medarbejdere med ph.d.-grad	X			
6.2 Antal ph.d.-studerende + medarb. med ph.d.-grad	X			
6.3 Antal publikationer ift. styrelsens autoritetsliste	X			
6.4 Antal publikationer ift. UC Videns liste	X			
6.5 Antal af docenter			X	
7.1 Kendskab til UCSJ / Absalon				X
7.2 Aftagertilfredshed med praktikanter og dimitterende		X		
8.1 Virksomhedssamarbejde om teknologikompetencer	X			
8.2 Studerendes arbejde med nyeste teknologier		X		

\* Målepunkternes officielle ordlyd fremgår af **bilaget**, hvor hele udviklingskontrakten med oplysninger om målopfyldelse af de enkelte målepunkter fremgår. I ovenstående tabel er af pladshensyn flere steder brugt korte former og/eller forkortelser af målepunktordlyden.

### Opfyldte og delvist opfyldte målepunkter

I alt 12 af udviklingskontraktens målepunkter er enten opfyldte (6) eller delvist opfyldte (6).

Blandt de 6 **opfyldte** målepunkter skal nævnes de væsentlige parametre for Absalon siden 2014 betydeligt styrkede forsknings- og udviklingskapacitet, nemlig:

- 6.1 (Antal FoU-aktive medarbejdere med ph.d.-grad),
- 6.2 (Antal ph.d.-studerende og Antal medarbejdere med en ph.d.-grad), samt

- 6.3 og 6.4 (*Antal publikationer i publikationskanaler (tidsskrifter eller forlag) på hhv. Forsknings- og Innovationsstyrelsens autoritetsliste og listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg*).

Det er også værd at fremhæve målepunkt 1.3 (*Løftehøjde fra indgangs- til udgangs-niveau*), hvor vi er lykkedes med alle tre ambitiøse delmål omkring karakterløft og –niveau.

De 6 **delvist opfyldte** målepunkter er følgende:

1.4 (*Gennemførelse af første studieår*): På alle uddannelser gøres en stor indsats for at få de studerende til at gennemføre deres uddannelse. Og der er for flere uddannelsers vedkommende sket fremskridt i forhold til andelen af studerende, der gennemfører første studieår. Samlet set er andelen af studerende, der gennemfører første studieår holdt nogenlunde på samme høje niveau som i 2016 (et lille fald fra 85 til 84 %). Vi vil gerne endnu højere op i de kommende år, og bekæmpelsen af frafald er fortsat et stærkt opmærksomhedspunkt for Absalons ledelse.

2.1 (*Lav dimittendledighed*): Mange uddannelser har fastholdt eller endog forbedret allerede tilfredsstillende ledighedstal, og generelt er beskæftigelsessituationen meget positiv for de fleste af vore dimittender. Da to uddannelser (Ernæring og Sundhed samt Leisure Management) dog har en lidt større dimittendledighed end det målsatte niveau er målepunktet kun delvist opfyldt.

2.4 (Mere praksis i den teoretiske del af uddannelsen: Simulationsundervisning) er kun delvist opfyldt idet en enkelt uddannelse ikke har deciderede simulationsundervisningsaktiviteter. Det drejer sig om diplomingeniøruddannelsen i bioteknologi, hvor man til gengæld har en meget stærk direkte praksisinddragelse gennem projektarbejdet allerede fra begyndelsen af 1. semester.

4.3 (*Antal medarbejdere, der gennemfører et undervisnings- eller forskningsophold i udlandet*): Her er vi med 30 % ikke så langt fra måltallet på 36 %, at målepunktet vurderes at være delvist opfyldt.

7.2 (*Aftagernes tilfredshed med praktikanter og dimittender fra UCSJ*): Jf. aftagerundersøgelsen fra efteråret 2016 er hele 92 % tilfredse med *dimittenderne* fra UCSJ, hvilket jo ligger betydeligt over den målsatte tilfredshedsgrad på 80 %. Undersøgelsen gennemføres kun hvert tredje år, men Absalon har en tæt og løbende dialog med vores aftagere (bl.a. via udviklingsdage og uddannelsesudvalgsmøder), som viser, at de generelt er tilfredse med såvel vores praktikanter som dimittender. Vi angiver målepunktet som delvist opfyldt, da vi kun har kvantitative data fra aftagerundersøgelsen, som omhandler dimittenderne.

8.2 (*Antal UCSJ-studerende, der under deres uddannelse arbejder med nyeste teknologier, f.eks. i innovationsforløb i forhold til udvikling og modning af teknologier bereg-*

*net til udøvelse af professionerne*): Her er der en betydelig stigning i andelen af studerende, der i løbet af deres studietid arbejder med de nyeste teknologier, f.eks. innovationsforløb med eksterne parter – fra godt 60 % i 2016 til ca. 75 % i 2017. Det er dog et stykke fra det meget ambitiøse mål om 90 %.

For yderligere information vedr. opfyldte og delvist opfyldte målepunkter henvises til **bilaget**, hvor hele udviklingskontrakten med oplysninger om målopfyldelse af de enkelte målepunkter fremgår.

### **Ikke opfyldte målepunkter**

6 ud af udviklingskontraktens 22 målepunkter er **ikke opfyldte**. Det drejer sig om følgende:

*2.2 (Særlig indsats for at øge beskæftigelsesgraden for professionsbachelor i Ernæring og Sundhed)*: Der er gennem de seneste år gennemført forskellige indsatser for at styrke uddannelsens professionsforankring og målrettethed i forhold til aftagernes behov, men vi har konstateret, at dimittendledigheden fortsat er relativt høj på uddannelsen. Derfor er det fortsat et indsatsområde for Absalon at sikre den bedst mulige overensstemmelse mellem udbud og efterspørgsel på Ernæring og Sundhed.

I foråret 2017 iværksatte Absalon projektet "Styrkelse af professionsbachelor i ernæring og sundhed", hvis første fase udgjordes af en relevansanalyse af Absalons ernærings- og sundhedsuddannelse med det overordnede formål at undersøge mulighederne for at styrke uddannelsens relevans, og sammen med en kvalitetsanalyse af uddannelsen (der udgør anden fase af projektet) bidrage til en kvalificering af de beslutninger, som skal træffes i de kommende år i forbindelse med uddannelsens arbejdsmarkedssigte, praktiksamarbejde, optag, interne dimensionering mv. På baggrund af ovenstående har Absalons direktion besluttet at skærpe uddannelsens studieretninger, således at ernærings- og sundhedsuddannelsens fremtidige profil har et entydigt professions-sigte og at uddannelsen uddanner til regionens arbejdsmarked. Samtidig er uddannelsens indholdsmæssige profil blevet tydeliggjort gennem øget fokusering i studieretningerne gennem en profilering mod et konkret arbejdsmarked. Samtidig udmøntes de 30 praktiske ECTS-point i uddannelsen fortrinsvis som "arbejdspladspraktikforløb".

*2.3 (Kliniske lektorater og andre typer af dobbeltstillinger)*: I alt 6 medarbejdere er i dag ansat i dobbeltstillinger, herunder kliniske lektorater. Den meget ambitiøse målsætning fra efteråret 2014 om en markant vækst i antallet af dobbeltstillinger og kliniske lektorater vurderes i dag at være urealistisk, også fordi den ikke kun afhænger af Absalon selv.

*3.1 (Forsyningskæden i uddannelsessystemet – aktiv brug af individuel kompetencevurdering (IKV) og realkompetencevurdering (RKV))*: Vi ligger et stykke fra det høje måltal om i alt 190 studerende optaget gennem IKV og RKV, idet antallet af studerende, der blev optaget på den måde, var 129 i 2017.



4.1 (*Andel studerende, der gennemfører et studie- eller praktikophold i udlandet*): Andelen af studerende, der har gennemført et studie- eller praktikophold i udlandet er steget fra 9 % i 2016 til 11 % i 2017. Det ligger dog langt fra det oprindeligt fastlagte ambitiøse måltal på 22 %.

4.2 (*Optag på internationale uddannelser*): De i efteråret 2014 fastlagte måltal for optag på internationale uddannelser vurderes i dag at være sat alt for højt. Der har været en tilbagegang fra 46 studerende i 2016 til 37 i 2017. Disse studerende er optaget på enten det internationale hold på diplomingeniøruddannelsen i bioteknologi eller på aktiviteten International Honours Degree in Teaching.

6.5 (Antal af docenter): Antallet af docenter er i vækst, men vi ligger dog langt fra det oprindeligt fastlagte høje måltal (18) for 2017. Det reelle antal var 8 docenter.

For yderligere information vedr. ikke opfyldte målepunkter henvises til **bilaget**, hvor hele udviklingskontrakten med oplysninger om målopfyldelse af de enkelte målepunkter fremgår.

### **Ikke opgjorte målepunkter**

Fire målepunkter er rubriceret som **ikke opgjorte**.

1.1 (*Øget studieintensitet i form af måling af antal timer, de studerende anvender på deres studie*): I 2017 er der ikke gennemført samlet måling af studieintensiteten i Absalon. Studieintensiteten vil fra og med 2018 måles ved hjælp af ministeriets Uddannelseszoom.

1.2 (*Forventningsafstemning mellem studerende og uddannelse*): Absalon måler pt. ikke på kendskab til selve studieaktivitetsmodellen, men derimod på om de studerende oplever, at der har været en klar forventningsafstemning. Der stilles spørgsmål herom i det nye undervisningsevalueringssystem, som er under implementering.

1.5 (*Gode studiemiljøer og stærke faglige miljøer på campus, herunder mulighed for tværprofessionalitet*): De nyeste målinger på området stammer fra Uddannelseszoom og Ennova. Begge undersøgelser er gennemført ultimo 2016 og der er derfor ikke tal for 2017. I det nye undervisningsevalueringssystem, som er under implementering, spørges der til det.

Og endelig er der målepunkt 7.1 (*Kendskab til UCSJ*). I 2017 gennemførte UCSJ navneændring og rebranding til Absalon, og det gav derfor ikke mening at gennemføre en survey omkring kendskab i regionen. Der er på baggrund af medie- og interresentanalysen fra 2016 blevet arbejdet målrettet videre, og antallet af medieomtaler er steget markant (fra 2062 omtaler i 2016 til 2600 i 2017).

## Afrunding

Samlet set er Absalon relativt tilfreds med målopfyldelsen i 2017, trods stigningen i antallet af ikke opfyldte målepunkter. Dette især i lyset af de indledende betragtninger om de meget store interne og eksterne forandringer, der er sket siden udviklingskontrakten blev underskrevet omkring årsskiftet 2014/15. Vi er dog naturligvis opmærksomme på de områder, hvor der fortsat er brug for at gøre en særlig indsats.

I den nye strategiske rammekontrakt for 2018-2021 har vi således opstillet konkrete målsætninger inden for fire strategiske mål:

- Forsyne arbejdsmarkedet med dimittender med relevante kompetencer i Professionshøjskolen Absalons dækningsområde
- De studerende opnår et højt læringsudbytte
- Uddannelsernes videngrundlag og fagmiljøer styrkes
- Højere gennemførelse på uddannelserne

Vi ser frem til at arbejde med den nye strategiske rammekontrakt, der er meget tæt beslægtet med Absalons egen strategi.

# Regnskab

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Professionshøjskolen Absalon for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (Regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (<https://modst.dk/oekonomi/oeav/>).

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.  
Årsrapporten for 2017 er aflagt i danske kroner.

### *Generelt om indregning og måling*

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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

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

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter som udgangspunkt i det regnskabsår, som de vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Taxametertilskud indregnes således i det regnskabsår, de vedrører i henhold til tilskudsreglerne.

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

- der foreligger en forpligtende salgsaftale,

- salgsprisen er fastlagt,
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og
- indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### ***Leasing***

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til dagsværdi af leasingaktivitet, hvis denne findes. Alternativt, og hvis denne er lavere, anvendes nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser på anskaffelsestidspunktet. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives som institutionens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operativ leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtigelsen oplyses i en note.

### ***Omregning af fremmed valuta***

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### ***Segmentoplysninger***

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

## **Resultatopgørelsen**

### ***Omsætning***

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

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

Statstilskud, der ikke af Ministeriet 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 Ministeriet.

Deltagerbetaling vedrørende åben uddannelse indregnes i det finansår, hvortil Ministeriet 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
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Forsknings- og udviklingsaktiviteter

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 poster**

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

### **Ekstraordinære poster**

Jf. Finansministeriets økonomisk administrative vejledning (ØAV'en) er ekstraordinære poster indtægter eller omkostninger, der stammer fra begivenheder, som ligger udenfor institutionens kontrol, og klart adskiller sig fra aktiviteter, som vedrører institutionens målopfyldelse, og som ikke ventes at være tilbagevendende. Poster der kan karakteriseres som ekstraordinære er fx ekspropriation, samt orkan, oversvømmelser eller andre naturkatastrofer. Omvendt vil nedskrivninger og afhændelse af anlægsaktiver, ophørende aktiviteter, retssager, fejl fra tidligere regnskabsår mv. normalt ikke karakteriseres som ekstraordinære. Ekstraordinære poster er derfor en meget sjælden forekomst. Hvis institutionen har ekstraordinære indtægter eller omkostninger, skal disse altid beskrives i en note til resultatopgørelsen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi for grunde og bygninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Restværdien for grunde og bygninger udgør maksimalt 50% af værdien ved første indregning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger, erhvervet før 1. januar 2011	10 - 60 år
Bygninger, erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer mv.	10 år
Indretning af lejede lokaler	5 - 10 år
Udstyr og inventar	3 - 15 år

Der foretages ikke afskrivninger på professionshøjskolens kunstværker. Der afskrives endvidere ikke på grunde.

På bygninger anvendes en scrapværdi på op til 50%.

Aktiver med en anskaffelsessum på under 50.000 kr. ekskl. moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Der foretages som hovedregel ikke bunkning af ensartede anskaffelser, der enkeltvis koster under 50.000 kr. Kun hvor bunkning indgår som led i en samlet facilitet, som eksempelvis aptering af et faglokale, vil der ske aktivering.

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

### ***Nedskrivning af anlægsaktiver***

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, 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.

### ***Nedskrivning af ejendomme til salg***

Der er inden for rammerne af de generelle bestemmelser om nedskrivning mulighed for at nedskrive ejendomme, hvor aktiviteten er ophørt og som samtidig er sat til salg med udgangspunkt i offentlig ejendomsvurdering eller anden ekstern vurdering.

### ***Finansielle anlægsaktiver***

Værdipapirer indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Deposita måles til kostpris.

### ***Varebeholdninger***

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

Kostpris for handelsvarer, samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### ***Værdipapirer***

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### ***Tilgodehavender***

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

### ***Periodeafgrænsningsposter***

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 Ministeriets vejledning af 11. november 1992 opdeles egenkapitalen på følgende måde:

**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.

### ***Finansielle gældsforpligtelser***

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

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

### ***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 kontrakternes løbetid i resultatopgørelsen som en finansiell omkostning.

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### ***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.

### ***Pengestrøm fra driftsaktivitet***

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

### ***Pengestrøm fra investeringsaktivitet***

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

### ***Pengestrøm fra finansieringsaktivitet***

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

### ***Likvider***

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

### ***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.

Overskudsgrad =  $\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$

Likviditetsgrad =  $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser i alt, ekskl. feriepengeforpligtelser}}$

Soliditetsgrad =  $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

Finansierungsgrad =  $\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

### Studieaktivitet:

Studieaktiviteten opgøres i overensstemmelse med opgørelsesmetoderne på de forskellige uddannelsesområder. I opgørelsen medtages aktivitet for alle rekvirenttyper.

### Årsværk:

Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte.

Årsværksnormen er 1.924 timer (inklusive ferie).

### Indtægtsdækket virksomhed (IDV)

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

## Resultatopgørelse for 2017

	NOTE	Kr. 2017	T. kr. 2016
Statstilskud	1	447.746.946	443.683
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	108.611.101	115.100
<b><u>Omsætning i alt</u></b>		<b><u>556.358.047</u></b>	<b><u>558.783</u></b>
Undervisningens gennemførelse	3	-330.319.881	-297.537
Markedsføring	4	-9.120.850	-7.610
Ledelse og administration	5	-69.662.794	-78.081
Bygningsdrift	6	-119.320.651	-85.117
Aktiviteter med særlige tilskud	7	-34.023.979	-40.338
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	8	-35.267.885	-33.307
<b><u>Driftsomkostninger i alt</u></b>		<b><u>-597.716.040</u></b>	<b><u>-541.989</u></b>
<b><u>Driftsresultat før finansielle og ekstraordinære poster</u></b>		<b><u>-41.357.993</u></b>	<b><u>16.795</u></b>
Finansielle indtægter	9	714.983	892
Finansielle omkostninger	10	-9.060.291	-7.973
<b><u>Driftsresultat før ekstraordinære poster</u></b>		<b><u>-49.703.301</u></b>	<b><u>9.714</u></b>
<b><u>Årets resultat</u></b>		<b><u>-49.703.301</u></b>	<b><u>9.714</u></b>
Resultatdisponering			
Overført til egenkapital i øvrigt		<b><u>-50.889.760</u></b>	<b><u>9.884</u></b>
Overført til Frascatimidler til anvendelse i de kommende år		<b><u>1.186.459</u></b>	<b><u>-170</u></b>

## Balance pr. 31.12.2017

### Aktiver

	<u>NOTE</u>	<u>Kr.</u> <u>2017</u>	<u>T .kr.</u> <u>2016</u>
Indretning af lejede lokaler	11	276.182	390
Grunde og bygninger	11	271.347.725	340.726
Udstyr og inventar	11	16.698.175	15.832
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>288.322.082</b>	<b>356.948</b>
Deposita		785.444	413
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>785.444</b>	<b>413</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>289.107.526</b>	<b>357.361</b>
Varebeholdninger i alt		641.907	558
Ejendomme til salg		17.165.000	0
<b>Beholdninger i alt</b>		<b>17.806.907</b>	<b>558</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.818.605	5.789
Mellemregning med Undervisningsministeriet		1.700.040	1.069
Andre tilgodehavender		5.898.309	6.919
Periodeafgrænsningsposter		3.399.910	3.538
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>20.816.864</b>	<b>17.314</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>50.659.744</b>	<b>49.918</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>112.218.255</b>	<b>185.928</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>201.501.770</b>	<b>253.718</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>490.609.296</b>	<b>611.079</b>

## Passiver

	<u>NOTE</u>	<u>Kr.</u> <u>2017</u>	<u>T .kr.</u> <u>2016</u>
Egenkapital pr. 31. december 1990	<b>12</b>	86.043.590	86.044
Dagsværdi af finansielle renteaftaler		-18.895.969	-22.886
Egenkapital i øvrigt	<b>13</b>	82.889.880	132.593
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>150.037.501</b>	<b>195.751</b>
Realkreditgæld	<b>14</b>	128.758.488	192.663
Anden langfristet gæld		18.895.969	22.886
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>147.654.457</b>	<b>215.549</b>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	<b>14</b>	6.249.913	9.286
Skyldig løn		7.637.117	10.038
Feriepengeforpligtelser		54.279.090	50.662
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.382.170	50.902
Mellemregning med Undervisningsministeriet		0	4.848
Anden gæld		14.302.759	12.409
Periodeafgrænsningsposter		58.066.290	61.633
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>192.917.338</b>	<b>199.779</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>340.571.795</b>	<b>415.329</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>490.609.296</b>	<b>611.079</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>15</b>		

## Pengestrømsopgørelse for 2017

	T .kr. <u>2017</u>	T .kr. <u>2016</u>
Årets resultat	-49.703	9.714
<b>Regulering af pengestrømsforhold</b>		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	13.431	13.956
Nedskrivning af ejendomme og materielle anlægsaktiver	8.677	0
Avance/tab ved afhændelser af anlægsaktiver	17.210	-1.322
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer</b>	<b>-10.385</b>	<b>22.347</b>
Ændring i tilgodehavender	-3.502	3.006
Ændring i varelager	-84	23
Ændring i leverandører af vare- og tjenesteydelser	1.480	-21.595
Ændring i feriepenge- og afspadseringsforpligtelse	3.617	5.479
Ændring i periodeafgrænsningsposter	-8.923	4.572
<b>Pengestrømme fra driften</b>	<b>-17.797</b>	<b>13.832</b>
Afgang vedrørende finansielle anlægsaktiver	-372	-16
Køb af materielle anlægsaktiver	-4.857	-6.623
Salg af materielle anlægsaktiver	17.000	1.426
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>11.771</b>	<b>-5.214</b>
Tilbagebetaling af gældsforpligtelser	-66.941	-9.212
Nyt optaget lån	0	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-66.941</b>	<b>-9.212</b>
<b>Ændring i likviditet</b>	<b>-72.968</b>	<b>-595</b>
Likvider pr. 01.01.2017	235.846	236.441
<b>Likvider, inkl. obligationer pr. 31.12.2017</b>	<b>162.878</b>	<b>235.846</b>

## Noter

### Noter resultatopgørelse

<u>NOTE</u>	<u>Kr.</u> <u>2017</u>	<u>T. Kr.</u> <u>2016</u>
<b>1</b>		
<b><u>Statstilskud</u></b>		
Undervisningstaxameter	331.286.548	328.262
Fællestaxameter	15.883.077	13.820
Bygningstaxameter	44.259.283	44.394
Øvrige driftsindtægter	-91.387	485
Særlige tilskud	26.581.125	27.321
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	29.828.300	29.402
	<b><u>447.746.946</u></b>	<b><u>443.683</u></b>
<b>2</b>		
<b><u>Deltagerbetaling og andre indtægter</u></b>		
Deltagerbetaling, uddannelser	41.783.644	41.876
Anden ekstern rekvirent betaling	33.462.115	40.693
Forsknings - og udviklingsaktiviteter	6.524.363	2.938
Andre indtægter	26.840.980	29.593
	<b><u>108.611.101</u></b>	<b><u>115.100</u></b>
<b>3</b>		
<b><u>Undervisningens gennemførelse</u></b>		
Løn - og lønafhængige omkostninger	-277.962.708	-247.949
Afskrivninger	-543.604	-577
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	-51.813.569	-49.011
	<b><u>-330.319.881</u></b>	<b><u>-297.537</u></b>
<b>4</b>		
<b><u>Markedsføring</u></b>		
Løn - og lønafhængige omkostninger	-4.545.977	-4.447
Øvrige omkostninger vedr. udvikling og markedsføring	-4.574.873	-3.162
	<b><u>-9.120.850</u></b>	<b><u>-7.610</u></b>
<b>5</b>		
<b><u>Ledelse og administration</u></b>		
Løn - og lønafhængige omkostninger	-54.741.834	-61.704
Afskrivninger	-196.752	-257
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	-14.724.208	-16.121
	<b><u>-69.662.794</u></b>	<b><u>-78.081</u></b>
<b>6</b>		
<b><u>Bygningsdrift</u></b>		
Løn - og lønafhængige omkostninger	-22.407.224	-20.958
Afskrivninger og nedskrivninger	-27.239.459	-12.478
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	-69.673.969	-51.681
	<b><u>-119.320.651</u></b>	<b><u>-85.117</u></b>

<b>7</b>	<b><u>Aktiviteter med særlig tilskud</u></b>		
	Løn - og lønafhængige omkostninger	-23.066.179	-23.004
	Afskrivninger	-677.808	-644
	Øvrige omkostninger vedr. særlig tilskud	-10.279.992	-16.690
		<b><u>-34.023.979</u></b>	<b><u>-40.338</u></b>
<b>8</b>	<b><u>Forsknings- og udviklingsaktiviteter</u></b>		
	Løn - og lønafhængige omkostninger	-31.516.281	-29.090
	Øvrige omkostninger vedr. forskning- og udviklingsaktiviteter	-3.751.603	-4.217
		<b><u>-35.267.885</u></b>	<b><u>-33.307</u></b>
<b>9</b>	<b><u>Finansielle indtægter</u></b>		
	Renteindtægter og andre finansielle indtægter	714.983	892
		<b><u>714.983</u></b>	<b><u>892</u></b>
<b>10</b>	<b><u>Finansielle omkostninger</u></b>		
	Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	-6.841.255	-7.725
	Kurstab på værdipapirer	-2.219.036	-248
		<b><u>-9.060.291</u></b>	<b><u>-7.973</u></b>



Noter balance

NOTE	Grunde og bygninger	Udstyr og inventar	Indretning lejede lokaler
	kr.	kr.	kr.
<b>11 Materielle anlægsaktiver</b>			
Anskaffelsessum 01.01.2017	441.766.558	80.310.713	9.499.199
Tilgang	0	4.857.128	0
Afgang	-93.969.995	-677.048	0
<b>Anskaffelsessum 31.12.2017</b>	<b>347.796.563</b>	<b>84.490.793</b>	<b>9.499.199</b>
Nedskrivninger 01.01.2017	25.000.000	0	0
Årets nedskrivning	8.676.569	0	0
Nedskrivning, afgang	-25.000.000	0	0
<b>Nedskrivninger 31.12.2017</b>	<b>8.676.569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Afskrivninger 01.01.2017	76.041.012	64.478.412	9.109.077
Afskrivninger	9.327.624	3.989.661	113.940
Årets afgang	-17.596.367	-675.455	0
<b>Afskrivninger 31.12.2017</b>	<b>67.772.269</b>	<b>67.792.618</b>	<b>9.223.017</b>
<b>Bogført værdi 31.12.2017</b>	<b>271.347.725</b>	<b>16.698.175</b>	<b>276.182</b>
Ejendomsværdi 2017 seneste vurdering	<b>178.500</b>	<b>t.kr.</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>12 Egenkapital pr. 31.12.1990</b>			
Institutionernes egenkapital er opgjort i henhold til bekendtgørelse nr. 774 af 19/11 1990			
Saldo 01.01.2017	<b>86.043.590</b>	<b>86.044</b>	<b>86.044</b>
<b>13 Egenkapital i øvrigt</b>			
Saldo 01.01.2017	132.593.181	122.880	131.149
Overført årets resultat	-50.889.760	9.884	-9.172
Overført til Frascatimidler til anvendelse i de kommende år	1.186.459	-170	902
<b>Saldo 31.12.2017</b>	<b>82.889.880</b>	<b>132.593</b>	<b>122.880</b>
Akkumuleret Frascatimidler til anvendelse i de kommende år	25.166.892	23.980	
	<b>Kortfristet</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>del</b>	<b>del</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>1 år</b>	<b>1 år</b>	<b>i alt</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>14 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Realkredit	6.250	135.008	103.606

## Særlige noter

### NOTE

#### 15 **Pantsætninger og andre økonomiske forpligtelser**

##### **Lejekontrakter**

Institutionen har indgået huslejeaftaler, hvor lejen i uopsigelsesperioden udgør 9,8 mio. kr.

Herudover har institutionen indgået en række serviceaftaler, som forpligter institutionen.

##### **Pantsætning og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 137,7 mio. kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2017 udgør 271,3 mio. kr.

Der er på ejendommen i Roskilde, Trekroner Forskerpark 4 tinglyst et salgs- og pantsætningsforbud. Pantsætningsforbuddet er gældende, indtil byggeriet er endeligt færdigmeldt.

Der er på enkelte ejendomme tinglyst, at ejendommene ikke må anvendes til andet formål end undervisningsvirksomhed mv.

##### **Bankgaranti**

Overfor Uddannelses- og Forskningsministeriet stilles der bankgaranti på 1.526 t.kr.

##### **Eventualforpligtelser**

I forbindelse med afslutning af byggeriet Campus Roskilde har totalentreprenøren fremsendt krav om betaling for ekstra leverancer på 14,9 mio. kr.

Absalon har indgået aftale med Slagelse kommune omkring køb af grund til opførelse af Campus Slagelse for 9,9 mio. kr. eksklusiv moms.

## Særlige specifikationer

	Kr. <u>2017</u>	T.Kr. <u>2016</u>
<b>1 Udlagte aktiviteter</b>		
Videresendte tilskud m.v. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	0	0
<b>Udlagte aktiviteter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	353.809.036	328.766
Pension	54.697.465	50.189
Andre omkostninger til social sikring	5.733.702	4.054
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>414.240.203</b>	<b>383.010</b>
<b>Personaleårsværk</b>		
Antal årsværk inkl. Ansatte på sociale vilkår	784,9	741,4
Antal i procent ansat på sociale vilkår	2,7%	3,3%
<b>3 Revision</b>		
Honorar for revision	440.000	410
Andre ydelser	905.122	532
<b>Revision i alt</b>	<b>1.345.122</b>	<b>942</b>
	Kr. <u>2017</u>	T .kr. <u>2016</u>
<b>4 Opgørelse af indtægter og udgifter på Center for Undervisningsmidler med under særlige tilskud</b>		
Tilskud	26.581.125	26.830
Andre indtægter	8.905.842	12.471
Lønomsomkostninger	-18.119.332	-16.541
Øvrige omkostninger	-10.122.119	-14.229
Andre indirekte omkostninger	-8.723.917	-8.138
<b>Resultat</b>	<b>-1.478.401</b>	<b>393</b>
	Kr. <u>2017</u>	T .kr. <u>2016</u>
<b>5 Selvforsikringsudgifter</b>		
Andet udstyr	9.972	6
Bygninger og løsøre	229.185	1.252
Motorkøretøjer	9.313	0
Erstatningsansvar	0	0
<b>Selvforsikring i alt</b>	<b>248.470</b>	<b>1.258</b>
- bygninger og løsøre	0	0
- motorkøretøjer	0	0
<b>Beløb for ikke genanskaffede genstande i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samlede selvforsikringsomkostninger i året</b>	<b>248.470</b>	<b>1.258</b>
<b>Institutionens selvrisko i regnskabsåret</b>	<b>5.563.580</b>	<b>5.588</b>

	T .kr. <u>2017</u>	T .kr. <u>2016</u>	T .kr. <u>2015</u>	T .kr. <u>2014</u>
<b>6 Indtægtsdækket virksomhed</b>				
Indtægter	16.065	15.461	11.579	8.530
Lønomkostninger	-5.613	-6.049	-4.121	-3.949
Andre direkte omkostninger	-1.283	-628	-603	-1.410
Andre indirekte omkostninger	-5.273	-4.726	-3.489	-2.466
<b>Resultat</b>	<b>3.896</b>	<b>4.058</b>	<b>3.366</b>	<b>705</b>

Indirekte omkostninger fordeles efter omsætning

Egenkapital primo	24.708	20.650	17.284	16.579
Egenkapital ultimo	28.604	24.708	20.650	17.284

## 7 Fripladser og stipendier

Uddannelse	Antal indskrevne studerende på hele eller delvise fripladser	Antal modtagere af stipendier	Forbrug af fripladser	Forbrug af stipendier
Lærer	2	3	66.867	72.180
Diplomingeniør	1	-	48.996	-
Pædagog	3	3	83.613	78.195
Leisure Management	7	2	161.223	84.210
I alt	13	8	360.699	234.585

År	Beholdning primo	Overført fra UVM	Overført fra udenlandske	Forbrug i året	Beholdning ultimo
2010	0	2.323.907	0	704.306	1.619.601
2011	1.619.601	842.633	0	695.042	1.767.192
2012	1.767.192	864.526	0	679.587	1.952.131
2013	1.952.131	788.791	0	519.952	2.220.970
2014	2.220.970	788.245	0	732.345	2.276.870
2015	2.276.870	747.597	0	1.098.356	1.926.111
2016	1.926.111	734.372	0	802.633	1.857.850
2017	1.857.850	785.665	0	595.284	2.048.231
2018	2.048.231				
Hensat til afgivne tilsagn					2.048.231

CFU-bilag

2017 T. kr.	Udlån af digitale undervisningsmidler (1)	Udlån af bøger (2)	Udlån af artefakter (3)	Informationssamling (4)	Rådgivning og vejledning, IT (5)	Rådgivning og vejledning, analoge materialer (5)	Digitalt eller delvist digitalt leverede kurser (blended learning) (7)	Analoge kurser (8)	Udvikling i digitale læremidler (9)	Eksterne projekter og konferencer (10)	Generel ledelse og administration (11)
Ordinære driftsomkostninger (standardkonto 15-20) (A)	1.435	4.055	326	1.003	6.434	2.535	720	720	1.097	31	3.299
Heraf husleje mv. (standardkonto 16) (A1)	265	654	68	174	650	281	119	119	107	8	413
Heraf lønninger og personaleomkostninger (standardkonto 18) (A2)	1.171	2.723	259	828	5.784	2.254	601	601	990	22	2.886
Andre ordinære driftsomkostninger (standardkonto 22) (B)	1.288	3.870	368	836	322	518	539	539	-	103	1.059
Heraf eksterne indkøb (underspecifikation 50-80 på standardkonto 22) (B1)	1.287	3.348	368	789	245	358	499	499	-	56	945
Øvrige omkostninger (C)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total (A+B+C)</b>	<b>2.724</b>	<b>7.925</b>	<b>694</b>	<b>1.839</b>	<b>6.756</b>	<b>3.053</b>	<b>1.259</b>	<b>1.259</b>	<b>1.097</b>	<b>134</b>	<b>4.358</b>
Inkluderet i ovenstående (A+B+C) er følgende omkostninger afholdt på vegne af CFU-DK (D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Korrigeret total (A+B+C-D)</b>	<b>2.724</b>	<b>7.925</b>	<b>694</b>	<b>1.839</b>	<b>6.756</b>	<b>3.053</b>	<b>1.259</b>	<b>1.259</b>	<b>1.097</b>	<b>134</b>	<b>4.358</b>
Inkluderet i ovenstående (A+B+C) er følgende kontingentbetalig og andre overførsler til CFU-DK (E)	-	-	-	57	-	-	-	-	-	-	65

Ad (A1) CFU Sjællands samlede bygningstilskud fordelt på formål.

# Påtegninger

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Professionshøjskolen Absalon.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

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

Sorø, den 10. april 2018

---

Camilla Wang  
Rektor

---

Søren Lind Christiansen  
Professionshøjskoleledelse

## Bestyrelsespåtegning

Årsrapporten er godkendt på bestyrelsesmødet, den 10. april 2018.

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

---

Hans Stige, formand

---

Bente Sorgenfrey, næstformand

---

Henrik Stapelfeldt

---

Egon Bo

---

Knud Erik Hansen

---

Bruno Lind

---

Niels Milling

---

Anne Møller Ronex

---

Lasse Dalby Jensen \*

---

Sofia Esmann Busch \*

---

Nicolas Folke Sørensen\*\*

---

Vibeke Pichard\*\*

\*) medarbejdervalgt

\*\*) studentervalgt

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Professionshøjskolen Absalon

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Professionshøjskolen Absalon for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen, Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning, samt de retningslinjer og instrukser, der er givet af Uddannelses- og Forskningsministeriet (statens regnskabsregler).

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser og ved medie- og journalisthøjskolen og aftale om interne revisioner indgået mellem Uddannelsesministeren og Rigsrevisor i henhold til rigsrevisorlovens § 9. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Professionshøjskolen Absalon i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Professionshøjskolen Absalons 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 Professionshøjskolen Absalon, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.



## **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. aftale om interne revisioner indgået mellem Uddannelsesministeren og Rigsrevisor i henhold til rigsrevisorlovens § 9, samt bekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser og ved medie- og journalisthøjskolen, 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. aftale om interne revisioner indgået mellem Uddannelsesministeren og Rigsrevisor i henhold til rigsrevisorlovens § 9, samt bekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser og ved medie- og journalisthøjskolen, 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 Professionshøjskolen Absalons 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 Professionshøjskolen Absalons evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores

revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Professionshøjskolen Absalon ikke længere kan fortsætte driften.

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen samt hoved- og nøgletal, herefter benævnt ledelsesberetningen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores

forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Sorø, den 10. april 2018

Deloitte  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

Lars Hillebrand  
Statsautoriseret revisor

## **Bilag**

Bilag 1: Afrapportering vedr. Udviklingskontraktens målopfyldelse for 2017

**Udviklingskontrakt 2015-2017**  
mellem  
uddannelses- og forskningsministeren  
og  
Professionshøjskolen Absalon\*

**AFRAPPORTERING FOR 2017**

**TIL ÅRSRAPPORTEN**

**Marts 2018**

*\*Professionshøjskolen Absalons udviklingskontrakt er oprindeligt indgået som University College Sjællands udviklingskontrakt. På de kommende sider ses den samlede udviklingskontrakt med afrapportering for kontraktårene 2015, 2016 og 2017. I selve kontrakten samt i afrapporteringen for 2015 og 2016 bruges betegnelsen University College Sjælland, og kun for afrapporteringen for året 2017 bruges betegnelsen Professionshøjskolen Absalon.*

*Note:*

*Uddannelses- og forskningsministeren har den 23. november 2015 anbefalet University College Sjælland at lade det pligtige mål 'Øget social mobilitet – flere talenter i spil' udgå af udviklingskontrakten og samtidig har ministeren meddelt, at University College Sjælland ikke skal afrapportere på målet.*

## **Udviklingskontrakt 2015-2017 mellem uddannelses- og forskningsministeren og University College Sjælland**

Det er fastsat i § 12, stk. 2, i lov om professionshøjskoler for videregående uddannelser, at bestyrelsen for en professionshøjskole skal indgå en udviklingskontrakt med uddannelses- og forskningsministeren.

Formålet med udviklingskontrakten er at:

- Styrke kvalitetsudviklingen i de videregående uddannelser.
- Skabe en klar sammenhæng mellem de uddannelsespolitiske målsætninger på området og kravene til den enkelte institution.
- Dokumentere og synliggøre institutionernes præstation og opnåede resultater.
- Klargøre ledelsesmæssigt fokus og råderum for den enkelte institutionsledelse og bestyrelse med ansvar for at arbejde målrettet på opfyldelsen af de fastsatte målsætninger.
- Styrke en åben dialog mellem ministeriet og den enkelte institution om prioritering af målsætninger, institutionens strategi og opfølgning på fastsatte mål.

### **Udviklingskontraktens indhold**

Udviklingskontrakten for 2015-2017 omfatter fem pligtige mål, som er udmeldt af ministeren:

1. Bedre kvalitet i uddannelserne
2. Større relevans og øget gennemslugtighed
3. Bedre sammenhæng og samarbejde
4. Styrket internationalisering
5. Øget social mobilitet – flere talenter i spil

Disse fem pligtige mål samt de af institutionen selvvalgte mål omsættes i udviklingskontrakten i en række målepunkter og måltal.

Udviklingskontrakten indeholder derudover under hvert af målene institutionens kortfattede redegørelse for den strategiske forankring af målepunkter og måltal.

UCSJ's tre selvvalgte mål er:

6. Styrket forsknings- og udviklingsbaseret
7. UCSJ som central regional videns- og netværksinstitution (interessentvaretagelse)
8. Styrket udnyttelse af digitale og teknologiske muligheder, herunder robotter

For UCSJ er det vigtigt, at udviklingskontrakten i videst muligt omfang tænkes sammen med UCSJ's koncernstrategi 2012-2015 – og den strategi, der vil komme efter udløbet af den nuværende koncernstrategi. Koblingen sker bl.a. gennem årlige handleplaner for alle chefer i UCSJ, hvor indsætterne i den enkelte chefs handleplan søges direkte afstemt med såvel udviklingskontrakt som koncernstrategi, indskrevet bl.a. i de enkelte chefers resultatlønskontrakter.

### **Udviklingskontraktens status og varighed**

*Udviklingskontrakten indebærer ikke, at gældende lovgivning, budget- og bevillingsregler, overenskomster m.v. tilsidesættes.*

*Udviklingskontraktens parter tager forbehold for, at opfyldelsen af udviklingskontraktens enkelte resultatkrav kan forudsætte forhold, hvis tilvejebringelse ikke er en del af udviklingskontrakten. Udviklingskontrakten gælder fra 1. januar 2015 til 31. december 2017.*

*Udviklingskontrakten kan efter dialog mellem parterne ændres i kontraktperioden, hvis ministeriet eller den enkelte institution finder anledning hertil.*

### **Opfølgning og afrapportering**

*Opfølgning på udviklingskontrakterne sker i form af en årlig afrapportering på de opstillede målepunkter og måltal. Afrapportering koordineres med institutionernes årsrapporter. Afrapportering og øvrig opfølgning kan give anledning til at justere eller præcisere udviklingskontrakten i løbet af kontraktperioden på grundlag af dialog mellem ministeriet og den enkelte institution herom.*

*Det forventes i øvrigt, at ledelsen og bestyrelsen ved institutionerne gennem kontraktperioden gør ministeriet opmærksom på forhold af væsentlig betydning for opfyldelsen af udviklingskontraktens målsætninger.*

Dato:

Dato:

---

Uddannelses- og forskningsminister  
Sofie Carsten Nielsen

---

Bestyrelsesformand  
Hans Stige

## Mål 1: Bedre kvalitet i uddannelserne

Det er helt centralt for UCSJ, at vore uddannelser er af høj kvalitet og at man overalt på UCSJ er engageret i kvalitetssikring og kvalitetsudvikling af uddannelserne. Dette er fastlagt i UCSJ's Kvalitetspolitik og –Strategi (senest ajourført i 2014), hvori det bl.a. hedder:

Kvalitetspolitikken og -strategien sætter rammerne for kvalitetsarbejdet i UCSJ, som består af sikring, dokumentation og udvikling af uddannelsernes videngrundlag, tilrettelæggelse og gennemførelse samt relevans. Kvalitetspolitikken og -strategien er integreret med organisationens strategier, udviklingskontrakten og andet regelgrundlag, så den skaber en samlet ramme for realisering af målene for uddannelserne. Derved understøttes UCSJ's mission og vision: *UCSJ uddanner, skaber viden, værdi og vækst med udgangspunkt i Region Sjælland. UCSJ vil gennem høj faglighed, innovation og gennemslagskraft udfordre vanetænkning og aktivt møde samfundets og borgernes foranderlige behov for uddannelser og faglige løsninger.*

Dette kvalitetsarbejde understøtter primært, at de studerende når de relevante læringsmål, men omfatter også, at de får gode læringsoplevelser. Kvalitetsarbejdet anvendes til sikring, udvikling og dokumentation af UCSJ's kvalitetsprocesser og mål. Der er særligt fokus på, at kvalitetsarbejdet leder til udvikling. Udvikling omfatter, at kvalitetsarbejdet skal være anvendelsesorienteret og meningsfuldt for de studerende, undervisere, aftagere og UCSJ's fællesfunktioner. Kvalitetsarbejdet i UCSJ er desuden kendetegnet ved en inkluderende og lærende kvalitetskultur baseret på intern åbenhed og videndeling om alle evaluerings- og opfølgingsaktiviteter som understøtter realisering af uddannelsernes kvalitet og relevans i praksis.

Alle UCSJ's professionsbacheloruddannelser og en stor del af diplomuddannelserne udbydes også som e-læring. Kvalitetssikring af disse uddannelser er særligt prioriteret i kontraktperioden.

Kvalitet i uddannelserne er mange ting. I forhold til udviklingskontrakten har vi valgt at sætte særlig fokus på sikringen af følgende elementer: En høj studieintensitet for de studerende, en seriøs og realistisk forventningsafstemning mellem studerende og uddannelse, en fortsat markant løft-højde fra indgangs- til udgangsniveau, en fortsat høj gennemførselsprocent på første studieår samt gode studiemiljøer med stærke fagmiljøer. Til sammen giver disse fem vinkler et indtryk af nogle af de indsatsområder, vi satser på.

Målepunkt	Måltal 2015	Måltal 2016	Måltal 2017	Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014
<b>1.1</b> <b>Øget studieintensitet i form af måling af antal timer, de studerende anvender på deres studie.</b>	Etablering af målemetoder og første måling af de studerendes anvendte timer på studiet.  <b>Opfyldt.</b>  Ifølge studentertilfreds-hedsundersøgelsen an-	De studerende anvender i gennemsnit 5 % flere timer på deres studie i forhold til 2015  Hvis målingen i 2015 viser, at de studerende bruger 37 timer eller mere om ugen, er målet for 2016 fastholdelse af dette tal.	De studerende anvender i gennemsnit 5 % flere timer på deres studie i forhold til 2016  Hvis målingen i 2016 viser, at de studerende bruger 37 timer eller mere om ugen, er målet for 2017 fastholdelse af dette tal.	Fælles UC-begrundelse for valg af målepunkt:  Målepunktet følger effekten af studieaktivitetsmodellens implementering. Modellen har bl.a. til hensigt at øge de studerendes læring gennem opmærksomhed på forventet studieaktivitet.



	<p>vender 62 % af de studerende mere end 40 timer om ugen på deres uddannelse (forberedelse, undervisning, studieaktiviteter, eksamen etc.)</p>	<p><b>Delvist opfyldt</b></p> <p>De studerende bruger i gennemsnit 39 timer om ugen på deres studie (undervisning inkl. forberedelse mv.)</p> <p>Spørgsmål og svarmuligheder i studentertilfredshedsundersøgelsen var i 2016 anderledes formuleret end i år 2015. Det betyder at det for 2016 er muligt at måle det gennemsnitlige antal timer om ugen, som de studerende bruger på deres studie. Gennemsnittet er beregnet ud fra de studerendes åbne tidsangivelse i undersøgelsen på spørgsmålene om tid på hhv. undervisning og forberedelse</p> <p>På grund af forskellen mellem målemetoderne og resultaterne rubriceres målepunktet som delvist opfyldt.</p>	<p><b>Ikke opgjort</b></p> <p>I 2017 er der ikke gennemført samlet måling af studieintensiteten i Absalon. Studieintensiteten vil fra og med 2018 måles ved hjælp af ministeriets Uddannelseszoom.</p>	<p>Som sådan danner modellen afsæt for en forventningsafstemning med de studerende i forhold til anvendt tidsforbrug på de forskellige studieaktiviteter, så uddannelserne reelt udgør et fuldtidsstudium.</p>
<p><b>1.2</b> <b>Forventningsafstemning mellem studerende og uddannelse</b></p>	<p>Etablering af nye spørgsmål i studentertilfredshedsundersøgelsen om (og evt. første måling af) de studerendes tilfredshed med uddannelsens forventningsafstemning med dem, herunder kendskab til og brug af studieaktivitetsmodellen.</p>	<p>Mindst 80 % af de studerende kender studieaktivitetsmodellen og er tilfredse med den forventningsafstemning, der finder sted.</p> <p><b>Delvist opfyldt</b></p>	<p>Mindst 85 % af de studerende kender studieaktivitetsmodellen og er tilfredse med den forventningsafstemning, der finder sted.</p> <p><b>Ikke opgjort</b></p>	<p>UCSJ beslutter i foråret 2015 om man efter 2015 vil fortsætte med den nuværende studentertilfredshedsundersøgelse eller om man vil anvende en anden model.</p>

	<p>Det sikres, at der i disse spørgsmål er fokus på de studerendes læringsudbytte og på koblingen af teori og praksis.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>I studentertilfredshedsundersøgelsens spm. 78, 162 og 163 spørges til bl.a. forventningsafstemning og introduktion.</p>	<p>Der er i studentertilfredshedsundersøgelsen stillet tre spørgsmål omkring forventninger. På alle tre spørgsmål er der sket en (lille) stigning i scoren fra 2015 til 2016. Samlet set er 81 % tilfredse (andelen, der har svaret 6-10 på skalaen fra 1-10).</p> <p>Da der dog ikke spørges direkte ind til kendskabet til den specifikke studieaktivitetsmodel rubriceres målepunktet som delvist opfyldt.</p>	<p>Vi måler ikke p.t. ikke på kendskab til selve studieaktivitetsmodellen, men derimod på om de studerende oplever, at der har været en klar forventningsafstemning. Der stilles spørgsmål herom i det nye undervisningsevalueringssystem, som er under implementering.</p>	
<p><b>1.3</b> <b>Løftehøjde fra indgangs- til udgangsniveau</b></p>	<p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>med</b> adgangskvotient: mindst 8,4 <b>Opfyldt (8,8)</b></p> <p>Det gennemsnitlige karakterløft for bachelorprojektet for studerende optaget <b>med</b> adgangskvotient: mindst 2,9 <b>Opfyldt (3,2)</b></p> <p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>uden</b> adgangskvotient: mindst 8,2 <b>Opfyldt (8,3)</b></p>	<p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>med</b> adgangskvotient: mindst 8,5 <b>Opfyldt (8,5)</b></p> <p>Det gennemsnitlige karakterløft for bachelorprojektet for studerende optaget <b>med</b> adgangskvotient: mindst 3,0 <b>Delvist opfyldt (2,9)</b></p> <p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>uden</b> adgangskvotient: mindst 8,3 <b>Opfyldt (8,5)</b></p>	<p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>med</b> adgangskvotient: mindst 8,6 <b>Opfyldt (8,9)</b></p> <p>Det gennemsnitlige karakterløft for bachelorprojektet for studerende optaget <b>med</b> adgangskvotient: mindst 3,1 <b>Opfyldt (3,1)</b></p> <p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>uden</b> adgangskvotient: mindst 8,4 <b>Opfyldt (8,4)</b></p>	<p>UCSJ ligger i en region – Region Sjælland – hvor uddannelsesniveauet traditionelt er lavt, navnlig i de af regionens områder, der ligger længst væk fra hovedstadsområdet. Dette betyder at vi optager relativt mange studerende, som er de første i deres familie til at tage en videregående uddannelse og/eller som har et forholdsvis lavt adgangsniveau.</p> <p>For UCSJ er det væsentligt, at alle studerende – uanset deres indgangsniveau – bringes op på et højt bachelorniveau. Allerede i dag er der tale om et højt løft mellem det niveau, de studerende kommer ind med (adgangskvotient) og den endelige bachelorprojekt-karakter, de får. Det er en målsætning i sig selv at fastholde den nuværende løftehøjde. Vi har dog</p>

		<b>Målepunktet er samlet set opfyldt, da afvigelsen fra måltallet er helt minimal.</b>		<p>indsat en mindre stigning i måltallene.</p> <p>Opgørelsen for 2014 viser følgende:</p> <p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>med</b> adgangskvotient: 8,3</p> <p>Gennemsnitligt karakterløft fra studerendes adgangskvotient til karakteren for bachelorprojektet: 2,8</p> <p>Den gennemsnitlige karakter for bachelorprojektet for studerende optaget <b>uden</b> adgangskvotient: 8,1</p>
<p><b>1.4</b> <b>Gennemførelse af første studieår</b></p>	<p>Andelen af studerende, som fortsat er indskrevet på uddannelsen ved afslutningen af 1. studieår:</p> <p>Minimum for hver enkelt uddannelse: 82 %</p> <p><b>Ikke opfyldt.</b></p> <p>Administrationsbach. 59 Bioanalytiker 83 Ergoterapeut 74 Ernæring &amp; Sundhed 79 Fysioterapeut 78 Leisure Management 80 Lærer 84 Pædagog 88 Socialrådgiver 88 Sygeplejerske 80</p>	<p>Andelen af studerende, som fortsat er indskrevet på uddannelsen ved afslutningen af 1. studieår:</p> <p>Minimum for hver enkelt uddannelse: 83 %</p> <p><b>Delvist opfyldt</b></p> <p>Administrationsbach. 70 Bioanalytiker 84 Ergoterapeut 75 Ernæring &amp; Sundhed 75 Fysioterapeut 88 Leisure Management 82 Lærer 88 Pædagog 87 Socialrådgiver 88 Sygeplejerske 87</p>	<p>Andelen af studerende, som fortsat er indskrevet på uddannelsen ved afslutningen af 1. studieår:</p> <p>Minimum for hver enkelt uddannelse: 84 %</p> <p><b>Delvist opfyldt</b></p> <p>Administrationsbach. 85 Bioanalytiker 74 Ergoterapeut 84 Ernæring &amp; Sundhed 76 Fysioterapeut 83 Leisure Management 80 Lærer 83 Pædagog 88 Socialrådgiver 85 Sygeplejerske 86</p>	<p>Al erfaring viser, at det første studieår er helt centralt for de studerendes mulighed for at gennemføre hele uddannelsen. Kommer man som studerende godt igennem de første studieår, er der stor sandsynlighed for at resten af uddannelsen også vil gå godt. Derfor har vi særligt fokus på at sikre en høj gennemførelsesprocent på første studieår.</p> <p>Tallene for gennemførelse af første studieår så i 2014 ud som følger (målt på de studerende, der blev optaget i 2013):</p> <p>Uddannelserne ligger mellem 81 % og 96 %.</p>

	<p>Minimum for alle uddannelser under et: 86 %</p> <p><b>Delvist opfyldt 82 %</b></p> <p><b>Målepunktet er samlet ikke opfyldt</b></p>	<p>Minimum for alle uddannelser under et: 87 %</p> <p><b>Delvist opfyldt 85 %</b></p> <p><b>Målepunktet er samlet set delvist opfyldt</b></p>	<p>Minimum for alle uddannelser under et: 88 %</p> <p><b>Delvist opfyldt 84 %</b></p> <p><b>Målepunktet er samlet set delvist opfyldt</b></p>	<p>Det samlede gennemsnit for alle uddannelser er 85 %.</p> <p>Udfordringen bliver derfor at konsolidere en i udgangspunktet høj gennemførselsprocent og gerne hæve den yderligere.</p> <p>De angivne tal indgår i Absalons interne kvalitetssikringssystem og er ekskl. evt. overflyttere mellem UC'erne.</p>
<p><b>1.5</b> <b>Gode studiemiljøer og stærke faglige miljøer på campus, herunder mulighed for tværprofessionalitet.</b></p>	<p>Etablering af nye spørgsmål i studentertilfredshedsundersøgelsen om (og evt. første måling af) de studerendes tilfredshed med studiemiljøet og fagmiljøerne på deres campus, herunder om der er gode muligheder for tværprofessionalitet.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>I studentertilfredshedsundersøgelsens spm. 35-39, 48-54 og 165 spørges til forskellige emner under dette tema.</p>	<p>Mindst 80 % af de studerende er tilfredse med studiemiljøet og fagmiljøerne på deres campus, herunder om der er gode muligheder for tværprofessionalitet.</p> <p><b>Delvist opfyldt</b></p> <p>Der er i studentertilfredshedsundersøgelsen stillet i alt tretten spørgsmål omkring forventninger. Samlet set er 78 % tilfredse (andelen, der har svaret 6-10 på skalaen fra 1-10). Generelt udtrykker de studerende i studentertilfredshedsundersøgelsen tilfredshed med det sociale, fysiske og æstetiske miljø på de enkelte campusser.</p> <p>UCSJ's tal er gode i sammenligning med andre i undersøgelsen deltagende professionshøjskoler. På</p>	<p>Mindst 80 % af de studerende er tilfredse med studiemiljøet og fagmiljøerne på deres campus, herunder om der er gode muligheder for tværprofessionalitet.</p> <p><b>Ikke opgjort</b></p> <p>De nyeste målinger på området stammer fra Uddannelseszoom og Ennova. Begge undersøgelser er gennemført ultimo 2016 og der er derfor ikke tal for 2017. I det nye undervisningsevalueringssystem, som er under implementering, spørges der til det.</p>	<p>Det er en meget vigtig målsætning for UCSJ, at alle studerende oplever at være i gode studiemiljøer med stærke fagmiljøer. Og for UCSJ er den tværprofessionelle vinkel – med de muligheder det giver de studerende – også meget central.</p>

		undersøgelsens eneste specifikke spørgsmål om muligheden for tværprofessionalitet er der dog færre tilfredse studerende, hvorfor målepunktet kun kan siges at være delvist opfyldt.		
--	--	---	--	--

## Mål 2: Større relevans og øget gennemsligtighed

Det er afgørende vigtigt, at vore studerende er klædt på til arbejdsmarkedet, således at der både sikres en høj beskæftigelsesgrad og at dimittenderne reelt er jobklare, når de ansættes. Samtidig er det vigtigt, at både ansøgere til vore uddannelser og allerede indskrevne studerende ved hvilket jobmarked og hvilke jobfunktioner, deres uddannelse fører til. Dette vil blive tydeliggjort yderligere fra 2015.

På samme måde sikres gennemsligtighed om uddannelserne gennem studieaktivitetsmodellen, der tydeligt angiver hvordan alle fag og moduler på uddannelserne er bygget op og hvordan de enkelte elementer arbejdsbelastningsmæssigt vejer i forhold til hinanden.

Vore uddannelser er professionsrettede og arbejdsmarkedstilpassede, hvilket ikke mindst sikres gennem en meget tæt kontakt til aftagerfeltet (se Mål 7). Vi vil i høj grad samarbejde med aftagerfeltet om at sikre en øget prioritering og fokusering i erhvervssigtet på uddannelsen i Ernæring & Sundhed, der i dag har for høj ledighed. Og vi vil for alle sundhedsuddannelsers vedkommende arbejde tæt sammen med aftagerne i forbindelse med reformen af sundhedsuddannelserne, der skal træde i kraft i 2016.

Målepunkt	Måltal 2015	Måltal 2016	Måltal 2017	Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014
<b>2.1</b> <b>Lav dimittendledighed</b>	Dimittendledighed under 7,5 %:  Bioanalytiker: 7 Fysioterapeut: 1 Leisure Management: 3 Socialrådgiver: 7 Sygeplejerske: 2  Dimittendledighed under 15 %:  Ergoterapeut: 12 Ernæring & Sundhed: 19 Lærer: 11 Pædagog: 12  <b>Vurderes samlet set opfyldt.</b>	Dimittendledighed under 7,5 %:  Bioanalytiker: 0 Fysioterapeut: 4 Leisure Management: 9 Socialrådgiver: 6 Sygeplejerske: 1  Dimittendledighed under 15 %:  Ergoterapeut: 9 Ernæring & Sundhed: 18 Lærer: 5 Pædagog: 11  <b>Vurderes samlet set delvist opfyldt</b>	Dimittendledighed under 7,5 %:  Bioanalytiker 2 Fysioterapeut 4 Leisure Management 9 Socialrådgiver 5 Sygeplejerske 1  Dimittendledighed under 15 %:  Ergoterapeut 12 Ernæring & Sundhed 21 Lærer 3 Pædagog 8  <b>Vurderes samlet set delvist opfyldt</b>	Dimittendledighedstallene er konjunkturfølsomme og præget af store udsving mellem de enkelte uddannelser, men kan alligevel tjene som udtryk for dimittendernes umiddelbare anvendelighed på arbejdsmarkedet.  Med udgangspunkt i de pr. 4. november 2014 fra UFM udmeldte ledighedstal for dimittender er baseline følgende:  Bioanalytiker: 1 % Ergoterapeut: 10 % Ernæring & Sundhed: 19 % Fysioterapeut: 4 % Lærer: 13 % Pædagog: 13 % Socialrådgiver: 5 % Sygeplejerske: 3 %

	8 ud af 9 uddannelser under eller klart under grænsen.	7 ud af 9 uddannelser under eller klart under grænsen.	7 ud af 9 uddannelser under eller klart under grænsen.	Administrationsbacheloruddannelsen startede først på UCSJ i 2013 og indgår derfor ikke i dette målepunkt. Tal for Leisure Management indgår ikke i datamaterialet for dimensioneringsmodellen.
<b>2.2</b> <b>Særlig indsats for at øge beskæftigelsesgraden for professionsbachelor i Ernæring &amp; Sundhed</b>	<p>Indsatser for at styrke uddannelsens professionsforankring og målrettethed i forhold til aftagernes behov gennemføres.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>En række aktiviteter er gennemført eller igangsat på uddannelsen, bl.a. ansættelsen af en praktikkoordinator.</p>	<p>Uddannelsens dimittendledighed er max. 15 %</p> <p><b>Delvist opfyldt</b></p> <p><b>18 %</b></p> <p>Der er gennem det sidste par år gennemført forskellige indsatser for at styrke uddannelsens professionsforankring og målrettethed i forhold til aftagernes behov, og der er sket et lille fald i dimittendledigheden fra 2015 til 2016. Ledigheden ligger dog fortsat lidt over det målsatte niveau, hvorfor målepunktet må noteres som delvist opfyldt.</p>	<p>Uddannelsens dimittendledighed er max. 14 %</p> <p><b>Ikke opfyldt</b></p> <p>21 %</p> <p>Der er gennem de seneste år gennemført forskellige indsatser for at styrke uddannelsens professionsforankring og målrettethed i forhold til aftagernes behov, men vi har konstateret, at dimittendledigheden fortsat er relativt høj på uddannelsen. Derfor er det fortsat et indsatsområde for Absalon at sikre den bedst mulige overensstemmelse mellem udbud og efterspørgsel på Ernæring og Sundhed.</p> <p>I foråret 2017 iværksatte Absalon projektet "Styrkelse af professionsbachelor i ernæring og sundhed", hvis første fase udgjordes af en relevansanalyse af Absalons ernærings- og sundhedsuddannelse med det overordnede formål at undersøge</p>	<p>Som led i ministerens dimensioneringsreform bliver uddannelsen i Ernæring &amp; Sundhed beskåret i antallet af studiepladser på grund af en for høj ledighedsprocent blandt færdiguddannede.</p> <p>Jf. målepunkt 2.1 er baseline 19 % og der er lagt op til, at Ernæring og Sundhed allerede fra 2015 kommer ned på en dimittendledighed under 15 %.</p> <p>Med henblik på at bedre beskæftigelsessituationen for uddannelsens dimittender vil UCSJ allerede fra 2014/15 sætte en række aktiviteter i gang, der skal styrke uddannelsens professionsforankring og målrettethed i forhold til aftagerfeltets behov.</p>

			<p>mulighederne for at styrke uddannelsens relevans, og sammen med en kvalitetsanalyse af uddannelsen (der udgør anden fase af projektet) bidrage til en kvalificering af de beslutninger, som skal træffes i de kommende år i forbindelse med uddannelsens arbejdsmarkedssigte, praktiksamarbejde, optag, interne dimensionering mv.</p> <p>På baggrund af ovenstående har Absalons direktion besluttet at skærpe uddannelsens studieretninger, således at ernærings- og sundhedsuddannelsens fremtidige profil har et entydigt professionssigte og at uddannelsen uddanner til regionens arbejdsmarked. Samtidig er uddannelsen indholdsmæssige profil blevet tydeliggjort gennem øget fokusering i studieretningerne gennem en profilering mod et konkret arbejdsmarked. Samtidig udmøntes de 30 praktiske ECTS-point i uddannelsen fortrinsvis som "arbejdspladspraktikforløb".</p>	
<p><b>2.3</b> <b>Kliniske lektorater og andre typer af dobbeltstillinger</b></p>	<p>Antal ansatte i kliniske lektorater og andre typer dobbeltstillinger: 4</p> <p><b>Opfyldt.</b></p>	<p>Antal ansatte i kliniske lektorater og andre typer dobbeltstillinger: 8</p> <p><b>Delvist opfyldt</b></p>	<p>Antal ansatte i kliniske lektorater og andre typer dobbeltstillinger: 12</p> <p><b>Ikke opfyldt</b></p>	<p>Et af de tiltag, som er bedst til at sikre gensidigt forpligtende kobling mellem uddannelse og praksis er egentlige dobbeltstillinger (som f.eks. kliniske lektorater), hvor</p>



	I alt 6 medarbejdere er ansat i dobbeltstillinger, herunder kliniske lektorer.	I alt 6 medarbejdere er ansat i dobbeltstillinger, herunder kliniske lektorer.	I alt 6 medarbejdere er ansat i dobbeltstillinger, herunder kliniske lektorer.	den enkelte underviser er ansat begge steder (typisk 50/50), som hovedregel indenfor stillingsstrukturen.  Hvad angår kliniske lektorer er der typisk tale om en lektorstilling ved UCSJ, hvor en del af arbejdet efter nærmere aftale med arbejdsgiverne sker f.eks. på et hospital.  Dobbeltstillinger er meget sjældne i dag, men UCSJ vil gerne åbne for en vækst i antallet.  I udviklingskontrakten tælles kliniske lektorer og dobbeltstillinger med, hvor personen er mindst 50 % hos UCSJ.
<b>2.4</b> <b>Mere praksis i den teoretiske del af uddannelsen: Simulationsundervisning</b>	Simulationsundervisningsaktiviteter udbredt på mindst 60 % af uddannelserne  <b>Opfyldt.</b>  Der er simulationsundervisningsaktiviteter på 80 % af uddannelserne.	Simulationsundervisningsaktiviteter udbredt på mindst 80 % af uddannelserne  <b>Opfyldt.</b>  Der er simulationsundervisningsaktiviteter på alle uddannelser.	Simulationsundervisningsaktiviteter udbredt på alle uddannelser  <b>Delvist opfyldt.</b>  Der er simulationsundervisningsaktiviteter på 10 ud af 11 uddannelser.	Simulationsundervisning er en didaktisk model, hvor imitation af virkeligheden spiller en afgørende rolle.  Til forskel fra traditionel teoretisk undervisning fokuseres der ikke udelukkende på baggrundsviden, teori og analyse.  Og til forskel fra den typiske læring i praksissituationer er situationen lærerstyret og kontrolleret med henblik på at nå nogle helt bestemte færdigheder og læringsmål.  Baseline er, at denne form i dag anvendes på sundhedsuddannelserne (som udgør 5 af UCSJ's i alt 10 professionsbacheloruddannelser), hvor man har realistiske

				øvelser med robotdukke i rollen som patienter, men den kan bruges på alle uddannelser, f.eks. i form af rollespil, teaterforum o.l.
--	--	--	--	---

### Mål 3: Bedre sammenhæng og samarbejde

UCSJ bidrager meget gerne til at sikre et sammenhængende uddannelsessystem i Danmark, som kan sikre at flest mulige uddannes bedst muligt. Det er vigtigt, at vore studerende altid kan uddanne sig videre inden for (eller med udgangspunkt i) deres fagområde, hvad enten det er gennem master- og diplomuddannelser eller kandidatuddannelser, ligesom det er vigtigt, at vi i videst muligt omfang kan optage og uddanne de ansøgere, som er mest motiverede og mest egnede til at tage en af vore professionsbachelor- eller diplomuddannelser. Derfor har UCSJ bl.a. fokus på at øge optaget gennem individuel kompetencevurdering eller realkompetencevurdering.

Det er derfor væsentligt for UCSJ at have tætte forbindelse til dels ungdomsuddannelserne, dels de korte, mellemlange og lange videregående uddannelser. Således indgår i UCSJ i Studievalg Sjællands bestyrelse, direktionsmedlemmer har bestyrelsesposter på forskellige sjællandske gymnasier og alle VUC'er i Region Sjælland, og UCSJ har partnerskabs- og samarbejdsaftaler med SOSU-skoler, erhvervsakademier og universiteter. Ligesom vi naturligvis aktivt indgår i det sektorfælles samarbejde i Danske Professionshøjskoler.

Målepunkt	Måltal 2015	Måltal 2016	Måltal 2017	Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014
<b>3.1 Forsyningskæden i uddannelsessystemet – aktiv brug af individuel kompetencevurdering (IKV) og realkompetencevurdering (RKV)</b>	<p>110 studerende optaget på grunduddannelserne gennem IKV</p> <p><b>Delvist opfyldt. 108 studerende.</b></p> <p>50 studerende optaget på diplomuddannelserne gennem RKV</p> <p><b>Opfyldt. 64 studerende.</b></p> <p><b>Målepunktet er samlet set opfyldt</b> med i alt 172 studerende optaget gennem IKV og RKV (måltallet var 160)</p>	<p>120 studerende optaget på grunduddannelserne gennem IKV</p> <p><b>Opfyldt. 120 studerende.</b></p> <p>55 studerende optaget på diplomuddannelserne gennem RKV</p> <p><b>Delvist opfyldt 45 studerende</b></p> <p><b>Målepunktet er samlet set delvist opfyldt</b> med i alt 165 studerende optaget gennem IKV og RKV (måltallet var 175)</p>	<p>130 studerende optaget på grunduddannelserne gennem IKV</p> <p><b>Ikke opfyldt. 84 studerende</b></p> <p>60 studerende optaget på diplomuddannelserne gennem RKV</p> <p><b>Ikke opfyldt 45 studerende</b></p> <p><b>Målepunktet er samlet set ikke opfyldt</b> med i alt 129 studerende optaget gennem IKV og RKV (måltallet var 190)</p>	<p>En aktiv brug af optagelse gennem individuelt kompetencevurdering og realkompetencevurdering er med til at sikre potentielle studerende gode muligheder for at blive optaget og dermed til at løfte uddannelsesniveaue generelt.</p> <p>Resultat af tilsvarende opgørelse for 2013:</p> <p>91 studerende optaget på grunduddannelserne gennem IKV</p> <p>36 studerende optaget på diplomuddannelserne gennem RKV</p>

## Mål 4: Styrket internationalisering

UCSJs internationale arbejde er i dag opbygget omkring aktiviteter og indsatser inden for 5 strategiske dimensioner:

- **Viden:** Internationalt samarbejde bidrager til indsamling og udvikling af viden – akademisk og i forhold til curriculum
- **Aktion:** International aktion og interaktion betyder mobilitet, gæsteundervisning ude og hjemme og opbygning af kvalificerede partnerskaber
- **Interkulturelt:** Det i stigende omfang globale arbejdsmarked fordrer interkulturel forståelse og kompetencer som internationalisering bidrager til
- **Sprog:** Sproglige færdigheder er en forudsætning for dybt fagligt samarbejde og er prioriteret for medarbejdere og forventet af studerende
- **Organisation:** Internationale tendenser i ledelse og organisering skal inspirere top og mellemledere, som også skal være ankre i forhold til international udvikling i hvert deres ledelsesrum.

Med de 5 dimensioner i det internationale arbejde fastholdes fokus på, at internationalisering er meget andet og bredere end mobilitet, at mobilitet er centralt, men at det også indeholder en række vigtige dimensioner, der hver især er vigtige at understøtte og kvalitetssikre.

I kontraktperioden fastholdes disse strategiske dimensioner i vid udstrækning, men med en ny internationaliseringsstrategi fra 2015 ønsker UCSJ at bevæge sig i retning af en bredere funderet, egentlig **strategisk internationalisering**, hvor den internationale vinkel så at sige bliver en del af dagligdagen over alt i UCSJ's organisation, hvad enten det drejer sig om indsatser inden for faglighed (curriculum og metoder), udbud af uddannelser og moduler, forskning og udvikling (netværk og projekter), efter- og videreuddannelse, partnerskaber, studiemiljøer, studieadministration, kvalitetsarbejdet, boliger og markedsføring.

Konkret udmøntes internationaliseringsstrategien bl.a. gennem chefernes handleplaner.

Målepunkt	Måltal 2015	Måltal 2016	Måltal 2017	Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014
<b>4.1</b> <b>Andel studerende, der gennemfører et studie eller praktikophold i udlandet</b>	14 %  <b>12 %</b>  <b>Delvist opfyldt.</b>  Af de 1655 studerende, der dimitterede fra UCSJ i 2015, har 195 været på udlandsophold af min. 14 dages varighed i løbet af deres studietid.	18 %  <b>9 %</b>  <b>Ikke opfyldt</b>  Af de 1652 studerende, der dimitterede fra UCSJ i 2016, har 156 været på udlandsophold af min. 14 dages varighed i løbet af deres studietid.	22 %  <b>11 %</b>  <b>Ikke opfyldt</b>  Af de 1773 studerende, der dimitterede fra Absalon i 2017, har 203 været på udlandsophold af min. 14 dages varighed i løbet af deres studietid.	Ministeriets opgørelsesmetode giver UCSJ en 2013-baseline på 7,3 %.  Måltallene for 2015-17 vil følge ministeriets opgørelsesmetode. UCSJ forventer en markant vækst i forhold til den angivne 2013-baseline.

				Historiske og uddannelsesstrukturelle forhold gør, at de fleste udvekslinger indenfor professionsbacheloruddannelserne er praktikophold. Målet er dog at sikre vækst i antallet af såvel praktik- som studieophold i udlandet.
<b>4.2</b> <b>Optag på internationale uddannelser</b>	80 studerende  <b>Ikke opfyldt.</b> <b>41 studerende.</b>	120 studerende  <b>Ikke opfyldt</b> <b>46 studerende</b>	160 studerende  <b>Ikke opfyldt</b> <b>37 studerende</b>	<p>Status i 2014 er, at UCSJ har to engelsksprogede uddannelser/uddannelsesaktiviteter: Leisure Management i Nykøbing F. og talentlinjen ITEPS* for både danske og internationale studerende, som er en del af læreruddannelsen i Vordingborg, men antallet af engelsksprogede uddannelser kan tænkes at udvikle sig over perioden.</p> <p>Begge uddannelser/uddannelsesaktiviteter tiltrækker studerende fra både Danmark og udlandet, som ønsker at arbejde internationalt.</p> <p>Der tiltrækkes talentfulde studerende, f.eks. til ITEPS*, hvor man stiller særligt høje krav til de studerende.</p> <p>Der er i 2014 blevet optaget 70 studerende på de to uddannelser/uddannelsesaktiviteter.</p> <p>* Aktiviteten hedder ikke længere ITEPS, men International Honours Degree in Teaching</p>
<b>4.3</b> <b>Andel af medarbejdere, der gennemfører et undervisnings- eller forskningsophold i udlandet</b>		34 % af medarbejderne	36 % af medarbejderne	Medarbejdere målsættes som andelen af fastansatte medarbejdere

	<p>32 % af medarbejderne gennemfører et undervisnings- eller forskningsophold i udlandet</p> <p><b>Delvist opfyldt. 31 %.</b></p>	<p>gennemfører et undervisnings- eller forskningsophold i udlandet</p> <p><b>Delvist opfyldt. 32 %.</b></p>	<p>gennemfører et undervisnings- eller forskningsophold i udlandet</p> <p><b>Delvist opfyldt. 30 %.</b></p>	<p>(på grund-, efter- og videreuddannelse, i forsknings- og udviklingsstillinger samt i relevante støttefunktioner) som i et givet regnskabsår har gennemført et udlandsophold der i omfang svarer til mindstekravet for et Erasmus-undervisningsophold.</p> <p>Nogle gange rejser den samme person flere gange og kan derfor indgå flere gange i udregningen af andelen af medarbejdere, der gennemfører et undervisningsophold i udlandet. UCSJ håber at kunne fastholde den nuværende relativt høje andel.</p> <p>Medarbejdermobilitet består af mange elementer, herunder lærerudvekslinger, hvor undervisere rent faktisk underviser på en partnerinstitution. Her gør vi os store bestræbelser på hele tiden at sende nye medarbejdere afsted, så der ikke bliver "dubletter".</p> <p>Når vi taler om samarbejde inden for forskning og udvikling er det derimod helt logisk og nødvendigt gang på gang at sende de samme mennesker.</p> <p>Det vurderes, at ca. 30 % af medarbejderne gennemførte et undervisnings- eller forskningsophold i udlandet i 2013.</p>
--	---	---	---	--

## **Mål 5: Øget social mobilitet – flere talenter i spil**

### **AFRAPPORTERES IKKE JF. UDMELDING FRA MINISTERIET**

UCSJ ligger i en region – Region Sjælland – hvor uddannelsesniveaut traditionelt er lavt, navnlig i de af regionens områder, der ligger længst væk fra hovedstadsområdet. Dette betyder at vi optager relativt mange studerende, som er de første i deres familie til at tage en videregående uddannelser og/eller som har et forholdsvist lavt adgangsniveau.

Som eksempel kan nævnes, at Region Sjælland har 4 kommuner i top 10 over kommuner med den laveste andel af unge, der forventes at opnå en videregående uddannelse (jf. Profilmodellen). Og generelt ligger vores region endnu langt fra såvel 95 %- som 60 %-målsætningen. Billedet er dog ikke entydigt, og der er internt i regionen store forskelle fra nord til syd, og fra centre til periferi. Befolkningsfremskrivning viser stor vækst i nogle kommuner og stor tilbagegang i andre.

Nærheden til og afhængigheden af hovedstaden er et andet væsentligt kendetegn. Således optages 43 % af alle uddannelsessøgende fra Region Sjælland på uddannelser i Region Hovedstaden, mens 42 % af optagne i Region Sjælland kommer fra Hovedstaden.

UCSJ dækker således den region, der har landets laveste uddannelsesniveau. Det vil vi sammen med andre aktører gerne gøre noget ved. For os er det et mål, at adgangen til videregående uddannelser skal være så nem som mulig for alle, der lever op til optagelsesbetingelserne. Og det er et mål, at vore dimittender (ca. 1.300 om året) – uagtet deres indgangsniveau - er mindst lige så gode som dimittender fra andre dele af landet. For hvis det lykkes, så sikrer vi også en opadgående social mobilitet.

I Region Sjælland er der betydelige udfordringer med at rekruttere unge mænd til (og fastholde dem på) de videregående uddannelser. Mange aktører prøver på at forbedre situationen. Derfor gennemførtes med støtte fra Den europæiske Socialfond i 2011-2014 det 3-årige projekt IMODUS (Inklusion af mænd og drenge gennem uddannelse i Region Sjælland). UCSJ har særligt forskningsansvaret for en gruppe delprojekter, der udvikler tiltag, der tiltrækker og fastholder flere mænd på uddannelser, der traditionelt set vælges af kvinder. Det drejer sig om uddannelserne til pædagog, ergoterapeut, sygeplejerske samt ernæring og sundhed. UCSJ's egne opgørelser viser, at mandlige studerendes frafald er større på de uddannelser, hvor der er under 20 % mandlige studerende.

På de fire uddannelser har man udviklet og afprøvet en række nye undervisningsformer og toninger af uddannelserne, hvor de studerende får en mere aktiv rolle i undervisningen, og hvor undervisningen retter sig mod konkrete arbejdsopgaver og arbejdslivet. De foreløbige erfaringer viser, at både mænd og kvinder profiterer af de ændrede undervisningsformer.

<b>Målepunkt</b>	<b>Måltal 2015</b>	<b>Måltal 2016</b>	<b>Måltal 2017</b>	<b>Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014</b>
<b>5.1</b> <b>Mål for optagelse og fastholdelse af flere mænd på sygeplejerskeuddannelsen</b>	Mandlig andel af optagne på sygeplejerskeuddannelsen: 8 %	Mandlig andel af optagne på sygeplejerskeuddannelsen: 10 %	Mandlig andel af optagne på sygeplejerskeuddannelsen: 12 %	På sygeplejerskeuddannelsen optages traditionelt langt flere kvinder end mænd. De seneste tal for

	<p>1. års-fracald blandt mandlige studerende mindre end eller på niveau med fracaldet blandt kvindelige studerende.</p>	<p>1. års-fracald blandt mandlige studerende mindre end eller på niveau med fracaldet blandt kvindelige studerende.</p>	<p>1. års-fracald blandt mandlige studerende mindre end eller på niveau med fracaldet blandt kvindelige studerende.</p>	<p>UCSJ (2013) viser, at kun 6 % af de optagne var mænd. Samtidig er fracaldet for mænd højere end for kvinder (37 % mænd faldt fra i løbet af det første år, mod 22 % kvinder).</p> <p>UCSJ ønsker gennem en række indsatser i kontraktperioden at gøre noget ved denne kønsmæssige udfordring. Dette bl.a. gennem nye former for tilrettelægning af undervisningsaktiviteter, mere fokus på mandlige rollemønstre i markedsføringen osv.</p>
<p><b>5.2</b> <b>Eksperimentere med nye optagelsesformer.</b></p>	<p>Med henblik på at kunne rekruttere fra et bredere grundlag og få flere talenter i spil sættes initiativer i gang med henblik på at kunne gennemføre nye optagelsesformer på en eller flere uddannelser fra januar 2016, evt. også i samarbejde med andre professionshøjskoler. Plan skal være klar i oktober 2015.</p>	<p>Gennemførelse af nye optagelsesformer på en eller flere uddannelser</p>	<p>Evalueringsrapport af erfaringerne fra 2015-2016 og evt. udbredelse til flere uddannelser</p>	<p>Jf. bemærkningerne til målepunkt 1.3 viser det sig ofte, at studerende, der kommer ind med et lavt adgangsniveau eller helt uden traditionelt adgangsgivende grundlag alligevel klarer sig godt og ender med at få høje karakterer for bachelorprojektet.</p> <p>For at sikre, at flest mulige motiverede studerende kan optages – og i den forbindelse at sikre at endnu flere talenter kan komme i spil – vil UCSJ gerne kunne benytte sig af tiltag som f.eks. screener, optagelsessamtaler, motiverede ansøgninger, evt. optagelsesprøver osv. I 2015 vil det blive fastlagt hvilke af disse tiltag, der vil blive prøvet af.</p> <p>UCSJ forventer, at dette vil kunne bidrage til at løfte den sociale mobilitet.</p>



## Mål 6: Styrket forsknings- og udviklingsbasering

Professionshøjskolerne har med forsknings- og udviklingsmidlerne på finansloven og lovrevisionen i 2013 fået forpligtelsen til at varetage forsknings- og udviklingsaktiviteter. Hermed følger også et ansvar for at dokumentere, hvad midlerne anvendes til. Målepunkterne 6.1–6.4 er en del af Danske Professionshøjskole Videnregnskab, som udkommer årligt og er en model for at monitorere sektorens resultater inden for forskning og udvikling. Målepunkt 6.5 er UCSJ's eget, da oprettelsen af docentstillinger ses som en vigtig del af den nye stillingsstruktur på professionshøjskolerne, som bl.a. skal løfte forskningsforankringen.

Formålet med UCSJ's forsknings- og innovationsindsats er at være løftestang for udvikling af velfærdssamfundets kerneydelser. Professionerne skal løse centrale og udfordrende opgaver for fremtidens velfærd, der kan skabe vækst og værdi for samfundet. Det bliver de klædt på til gennem uddannelser der er fremtidsrettede og innovative. Afdelingen for Forskning og Innovation producerer nye uddannelses-, undervisnings- og læringsformer og innovative løsninger til fremtidens erhvervssektor, sundhedssektor og socialsektor.

UCSJ har tre faglige styrkepositioner, som vore forsknings- og innovationsaktiviteter tager afsæt i. Det drejer sig om: professionsudvikling, nye teknologier og regional udvikling. Indenfor disse tre faglige områder samarbejder vi med både institutioner, virksomheder, myndigheder, andre vidensinstitutioner og ikke mindst med brugerne. Vore faglige styrkepositioner har vi organiseret i tre forskningsprogrammer, der danner ramme om arbejdet i afdelingen for Forskning og Innovation på UCSJ:

- Regional udvikling og velfærdsinnovation
- Education Lab: Teknologi og uddannelsesdesign
- Profession, uddannelse og arbejdsliv

Målepunkt	Måltal 2015	Måltal 2016	Måltal 2017	Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014
<b>6.1</b> Antal FoU aktive medarbejdere med Ph.d.-grad (jf. spørgsmål 2b i spørgeskema fra DST)	25  Opfyldt. 30	30  Opfyldt. 56	35  Opfyldt 61	Baseline fra Videnregnskab 2013: 15
<b>6.2</b> Antal ph.d.-studerende  Antal medarbejdere med en ph.d.-grad	20 16  32 40	22 24  38 64	24 22  43 83	Antal ph.d.-studerende 31/12 2013: 23, som løbende færdiggøres.  Antal medarbejdere med en ph.d.-grad: Baseline fra Videnregnskab 2013: 25

	<b>Målepunktet er samlet set opfyldt.</b>	<b>Målepunktet er samlet set opfyldt.</b>	<b>Målepunktet er samlet set opfyldt.</b>	
	56 medarbejdere (måltallet var 52) har en ph.d.-grad eller er ph.d.-studerende.	88 medarbejdere (måltallet var 60) har en ph.d.-grad eller er ph.d.-studerende.	105 medarbejdere (måltallet var 67) har en ph.d.-grad eller er ph.d.-studerende.	
<b>6.3 Antal publikationer i publikationskanaler (tidskrifter eller forlag) på Forsknings- og Innovations-styrelsens autoritetsliste, opdelt på artikler i tidskrifter, bidrag til bøger/antologier og bøger/monografier</b>	35  <b>Opfyldt. 47</b>  Artikler 23 Bidrag til bog 9 Bidrag til lærebog 10 Bog 3 Lærebog 2	45  <b>Opfyldt. 63.</b>  Artikler 28 Bidrag til bog 14 Bidrag til lærebog 15 Proceeding 2 Bog 1 Lærebog 3	55  <b>Opfyldt. 65</b>  Artikler 34 Bidrag til bog 24 Bog 7	Professionshøjskolernes Forskningspolitiske Udvalg har i november 2014 truffet beslutning om følgende officielle definition for 'Publikationskanaler på listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg:  "Ved et fagligt anerkendt tidsskrift eller forlag forstås en publiceringskanal, hvis redaktion arbejder på et analytisk, refleksivt grundlag. En fagligt anerkendt publiceringskanal på listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg behandler emner af professions- eller erhvervsrelateret og/eller alment videnskabelig faglig karakter med relevans for professionshøjskolernes fagområder. Publikationsbidrag, der skal medregnes, må ikke være af rent kommenterende eller anmeldende karakter. Artikler i publiceringskanalen er skrevet af fagpersoner og er adresseret til en fagprofessionel målgruppe. Publiceringskanalen har en professionel redaktion."  Baseline fra Videnregnskab 2013: 26

<p><b>6.4</b>  <b>Antal publikationer i publikationskanaler (tidskrifter eller forlag) på listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg opdelt på artikler i tidskrifter, bidrag til bøger/antologier, bøger/monografier</b></p>	<p>40</p> <p><b>Opfyldt. 41</b></p> <p>Artikler 15  Bidrag til bog 18  Bidrag til lærebog 1  Bog 3  Lærebog 4</p>	<p>45</p> <p><b>Ikke opfyldt. 28</b></p> <p>Artikler 9  Bidrag til bog 0  Bidrag til lærebog 8  Bidrag til rapport 2  Bog 3  Lærebog 5  Rapport 1</p>	<p>50</p> <p><b>Opfyldt. 55</b></p> <p>Artikler 24  Bidrag til bog 18  Bidrag til konf.artikel 1  Bog 11  Rapport 1</p>	<p>Baseline fra Videnregnskab 2013: 30</p>
<p><b>6.5</b>  <b>Antal af docenter</b></p>	<p>6</p> <p><b>Delvist opfyldt. 5.</b></p>	<p>12</p> <p><b>Ikke opfyldt. 7.</b></p>	<p>18</p> <p><b>Ikke opfyldt. 8.</b></p>	<p>En vigtig del af den nye stillingsstruktur på professionshøjskolerne er muligheden for docentsstillinger.</p> <p>Tilgangen af docenter understøtter UCSJ's strategi om kapacitetsopbygning og sammenhæng mellem grunduddannelser og forskningsaktiviteter.</p> <p>Docentstillinger forventes oprettet på UCSJ i et vist omfang henover kontraktperioden.</p>

## Mål 7: UCSJ som central regional videns- og netværksinstitution (interessentvaretagelse)

Med UCSJ som central regional videns- og netværksinstitution (interessentvaretagelse) ønsker UCSJ at vise, at inddragelsen af og samarbejdet med praksisfeltet/aftagerne fortsat står helt centralt for os. Det kan være i forhold til f.eks. aftagerpaneler, aftagerdage, uddannelsens og praktikkens udviklingsdag og øget samarbejde med private virksomheder.

Der er mange kontaktflader mellem UCSJ og aftagerfeltet. Det drejer sig bl.a. om den løbende dialog mellem praktiksted og uddannelse om praktikforløb, i uddannelsesudvalgene, på uddannelsens og praktikkens udviklingsdag (som finder sted på de enkelte uddannelser) og på den årlige aftagerdag. Hertil kommer UCSJ's overordnede samarbejder og partnerskaber med kommuner og region.

Gennem den kontinuerlige og tætte dialog med aftagerfeltet, der sker gennem ovennævnte fora m.m., er det UCSJ's stærke ønske hele tiden at sikre, at alle udbudte uddannelsesaktiviteter giver de studerende de kompetencer, som der er behov for i aftagerfeltet, således at dimittenderne vil kunne virke i de professioner, de uddannes til.

Det er vanskeligt, at sætte konkrete måltal på de enkelte aktiviteter og indsatser, men målet er endog meget højt prioriteret og i hele kontraktperioden ønsker UCSJ at lægge vægt på og skabe sammenhæng gennem:

- Aktiv deltagelse i alle relevante netværk med interessenter
- Opbygning af egnede kontaktflader og relationer til alumner
- Styrkede relationer til ungdomsuddannelserne
- Styrkede relationer til erhvervslivet
- Styrkede relationer til faglige organisationer
- Styrkede relationer til internationale partnere

Og interessentinddragelsen skal yderligere have et løft gennem:

- Styrkelse af uddannelsesudvalgenes rådgivning til bestyrelsen
- Øget kvalitet i UCSJ's årlige arbejdsmarkedskonferences output
- Øget deltagerantal i arbejdsmarkedskonferencen
- Bedre brug af alumners erfaringer og input
- Oprettelse af digitale aftagerpaneler på alle uddannelser
- Oprettelse af – ofte tværfaglige – eksterne ekspertpaneler.

Målepunkt	Måltal 2015	Måltal 2016	Måltal 2017	Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014
7.1 Kendskab til UCSJ				

	<p>Baseline lægges: Survey om kendskab til UCSJ gennemføres blandt et repræsentativt udsnit af borgerne i Region Sjælland.</p> <p><b>Ikke opgjort.</b></p> <p>Fremfor at lave en survey har UCSJ i stedet valgt at engagere sig meget aktivt i regionaliseringsdagsordenen, bl.a. i form af debatten om og arbejdet frem mod en diplomingeniøruddannelse i Kalundborg.</p> <p>Kendskabet til UCSJ er stigende viser en opgørelse over antallet af omtaler med søgeordene University College Sjælland, UC Sjælland og UCSJ. Her er der en betydelig stigning fra 439 omtaler i 2012, over 1392 i 2013, 1607 i 2014 til 1811 omtaler i 2015.</p>	<p>Survey om kendskab til UCSJ gennemføres blandt et repræsentativt udsnit af borgerne i Region Sjælland.</p> <p>Resultatet sammenlignes med den i 2015 gennemførte survey.</p> <p>Alt efter resultatet kan det besluttes at gennemføre tilsvarende i specifikke grupper, eksempelvis erhvervsliv, universiteter osv.</p> <p><b>Ikke opgjort.</b></p> <p>UCSJ har gennemført en medie- og interessentanalyse, der viser at der generelt er et højt kendskab til UCSJ i regionen.</p> <p>En opgørelse af mediedækning for 2016 viser desuden en stigende eksponering og omtale af UCSJ, hvor tidligere års øgede medieomtale fortsætter:</p> <p>2013: 1392 omtaler 2014: 1607 omtaler 2015: 1885 omtaler 2016: 2062 omtaler</p>	<p>Survey om kendskab til UCSJ gennemføres blandt et repræsentativt udsnit af borgerne i Region Sjælland.</p> <p>Resultatet viser, at kendskabet til UCSJ er vokset mærkbart siden den i 2015 gennemførte survey.</p> <p><b>Ikke opgjort</b></p> <p>I 2017 gennemførte UCSJ navneændring og rebranding til Absalon, og det gav derfor ikke mening at gennemføre en survey omkring kendskab i regionen.</p> <p>Eksponeringen i medierne vil forstærkes yderligere og suppleres med en stærkere satsning på eksponering og relevant kendskab via de sociale medier.</p> <p>En opgørelse af mediedækning for 2016 viser desuden en stigende eksponering og omtale af UCSJ/Absalon, hvor tidligere års øgede medieomtale fortsætter:</p> <p>2013: 1392 omtaler 2014: 1607 omtaler 2015: 1885 omtaler 2016: 2062 omtaler 2017: 2600 omtaler</p>	<p>UCSJ ønsker – som en del af sin strategi – at være en betydelig vidensaktør i Region Sjælland.</p> <p>Blandt borgere, medier osv. er kendskabet til UCSJ og UCSJ's aktiviteter imidlertid ikke altid fyldestgørende. Gennem bl.a. aktiviteterne, der er beskrevet forskellige steder i denne udviklingskontrakt håber vi at ændre herpå i løbet af kontraktperioden.</p>
--	--	--	--	---

<p><b>7.2</b> <b>Aftagernes tilfredshed med praktikanter og dimittender fra UCSJ</b></p>	<p>Mindst 75 % af aftagerne giver udtryk for tilfredshed med praktikanter og dimittender fra UCSJ</p> <p><b>Ikke opgjort.</b></p> <p>Der er en løbende og gensidigt forpligtende dialog mellem UCSJ og aftagere/praktiksteder. Der er i 2015 primært lagt vægt på den kvalitative dialog med aftagerne - som er omfattende og disse viser, at der generelt er tilfredshed.</p> <p>UCSJ arbejder som noget nyt på at opgøre dimittendbeskæftigelsen efter branche, sektor og geografisk placering af arbejdsstedet, hvilket vil give et præcist billede af, hvor dimittenderne efterspørges.</p> <p>Et system med mere kvantitative indikatorer forventes implementeret i 2016, og vil blive kombineret med dimittendundersøgelser gennemført i forbindelse med implementeringen af UddannelsesZoom.</p>	<p>Mindst 80 % af aftagerne giver udtryk for tilfredshed med praktikanter og dimittender fra UCSJ</p> <p><b>Delvist opfyldt</b></p> <p>En kvantitativ og tværgående aftagerundersøgelse gennemført i perioden november - december 2016 viser, at i alt 92 % aftagerne i undersøgelsen (n=306) "I meget høj grad", "I høj grad" og "I nogen grad" vurderer, at de nyuddannedes kompetencer overordnet set lever op til arbejdspladsens behov.</p> <p>I forhold til aftagernes/-praktikstedernes tilfredshed med <i>praktikanterne</i> fra UCSJ skal det fremhæves at der er en tæt og løbende kontakt mellem praktiksteder og uddannelserne, hvorfor der løbende samles op på udfordringer. Det er vores vurdering at arbejdsgiverne/praktikstederne grundlæggende er tilfredse med praktikanterne. Den gennemførte aftagerundersøgelse drejer sig dog kun om dimittenderne, hvorfor målepunktet kun er delvist opfyldt.</p>	<p>Mindst 85 % af aftagerne giver udtryk for tilfredshed med praktikanter og dimittender fra UCSJ</p> <p><b>Delvist opfyldt.</b></p> <p>Absalon gennemfører hver tredje år en kvantitativ og tværgående aftagerundersøgelse. Undersøgelsen gennemført i 2016 viser, som nævnt under måltal 2016, at i alt 92 % aftagerne i undersøgelsen (n=306) "I meget høj grad", "I høj grad" og "I nogen grad" vurderer, at de nyuddannedes kompetencer overordnet set lever op til arbejdspladsens behov.</p> <p>Dertil kommer, at Absalon har en tæt og løbende dialog med vores aftagere (bl.a. via udviklingsdage og uddannelsesudvalgsmøder), som viser, at de generelt er tilfredse med såvel vores praktikanter som dimittender.</p> <p>Vi angiver målepunktet som delvist opfyldt, da vi kun har kvantitative data fra aftagerundersøgelsen, som omhandler dimittenderne.</p>	<p>I de i den indledende tekst om Mål 7 omtalte fora spørges der løbende til aftagernes tilfredshed med praktikanter og dimittender, ligesom der kan være indlagt almindelige tilfredshedsmålinger.</p> <p>Spørgerammer kan være kvalitative og kvantitative og der kan være forskellige sammenhænge fra uddannelse til uddannelse og fra år til år, men målet er hele tiden at være lydhøre overfor aftagerfeltets vurderinger.</p> <p>I det omfang der anvendes karakterer for praktikken på uddannelserne vil dette naturligvis også indgå i vurderingen.</p> <p>Målopfyldelsen baseres således på et gennemsnit af flere forskellige målinger. UCSJ er opmærksom på, at der løbende skal tages stilling til metodikken, og at der kan ligge en validitetsudfordring. Der er ikke taget endelig stilling til, om der skal iværksættes én, samlet aftagertilfredshedsundersøgelse eller om det giver et mere brugbart og retvisende datagrundlag at bygge på flere forskellige målinger.</p>
--	---	---	--	--

## Mål 8: Styrket udnyttelse af digitale og teknologiske muligheder, herunder robotter

Med *Styrket udnyttelse af digitale og teknologiske muligheder, herunder robotter* ønsker UCSJ at fastholde en stærk position inden for e-læring, blended learning og være blandt frontløberne i forhold til f.eks. anvendelse af robotteknologi i praksis. Forudsætningen for målets opfyldelse er, at alle vidensmedarbejdere og administrative medarbejdere i UCSJ arbejder integreret med den digitale udvikling i alle processer og arbejdsgange.

Robotteknologier bliver mere og mere komplekse og vinder større og større udbredelse i forskellige samfundssammenhænge. Robotter skaber nye praksisser, der øger behovet for dialog og fælles udvikling mellem forskellige fagligheder. Professionshøjskolens styrke er her muligheden for at skabe kobling mellem udvikling og praksis. UCSJ's særlige mulighed er at udfolde denne kernekompetence i forhold til et emergerende og hurtigt voksende område – robotteknologi og velfærdsinnovation.

Allerede i dag udbydes alle UCSJ's professionsbacheloruddannelser og en del af diplomuddannelserne også som e-læring, ligesom elementer af *blended learning* indgår for de tilstedeværelsesstuderende. Målet er, at der i alle UCSJ's uddannelser etableres hele eller delvise forløb, der baserer sig på digitalt medieret undervisning på en planlagt, pædagogisk valid måde. Det sikres, at efter- og videreuddannelserne og grunduddannelserne samt Forskning og Innovation gør aktivt brug af hinandens erfaringer.

Der skal gennemføres en række indsatser i kontraktperioden, som giver mulighed for videre udvikling og uddannelser af højeste kvalitet:

- Udvikling og udbredelse af blended learning-forløb, som kan bruges på tværs af grunduddannelserne og indgå i andre læringsforløb eller som *stand-alone*
- Anvendelse af digitaliserede undervisningsforløb, eller MOOC-lignende koncepter, i forhold til undervisningsfag for folkeskolelærerne og til videreuddannelse på sundhedsområdet
- Digitalt medieret undervisning med og uden *blended learning* er bredt anvendt i alle UCSJ's uddannelser
- Samarbejde med andre institutioner om udveksling af digitaliserede undervisningsforløb
- UCSJ skal medvirke aktivt til at implementere innovative velfærdsteknologiske løsninger, som kan løfte den oplevede kvalitet i den offentlige sektors serviceudbud
- UCSJ skal samarbejde med private virksomheder, som udvikler teknologier (programmer, robotter, redskaber osv.), som skal bruges i de professioner, vore dimittender uddannes til. UCSJ kan bl.a. bidrage med implementering, anvendelse, læringsmæssig og pædagogisk ekspertise.

Dette måles på mange måder, f.eks. i praktikken og i forskningssamarbejder. Ved kontraktperiodens slutning skal teknologisk *literacy* (dvs. evnen til at kunne anvende teknologi og være konstruktiv-kritisk i forhold til anvendelsen samt bringe teknologien ind i relevante sammenhænge) være integreret i hele UCSJ med effekt i undervisningsmetoder og -forløb, forsknings- og udviklingsprojekter, bachelorprojekter og i de studerendes praktikforløb.

Målepunkt	Måltal 2015	Måltal 2016	Måltal 2017	Bemærkninger, herunder evt. baseline 2014

<p><b>8.1 UCSJ indgår i samarbejder med private virksomheder om teknologi-kompetencer, f.eks. inden for robotteknologi.</b></p>	<p>UCSJ indgår en række samarbejder med relevante private virksomheder for i fællesskab at udvikle nye løsninger. UCSJ skal understøtte en formidlings- og kvalitets-sikringsopgaver mellem ydelse og behov.</p> <p>Særligt fokus på lærings-teknologi og sundheds-teknologi.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>I 2015 har der været samarbejde med private virksomheder om udvikling af robotapplikation til bl.a. matematikundervisning, om udvikling og test af applikation til både daginstitutionsområdet og grundskolen. Herudover har der været samarbejde på sundhedsområdet med en række teknologiudviklere, f.eks. om assisted living i hjemmet.</p>	<p>Forstærket og uddybet samarbejde med relevante private virksomheder.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>I 2016 har der været arbejdet målrettet med prioriterede virksomhedspartnere gennem bl.a. eksternt finansierede projektaktiviteter.</p> <p>Dette har sikret samspil om teknologiudvikling med relevans og værdiskabelse for både virksomheder, professionspraksis og UCSJ's uddannelses- samt forsknings- og udviklingsaktiviteter inden for bl.a. ældre- og demensområdet samt kræftbehandling/-pleje.</p>	<p>Det kan dokumenteres, at UCSJ's dimittender bidrager til innovation i praksis og UCSJ understøtter virksomhedernes innovative kompetencer gennem afprøvning og tilpasning af teknologier og understøtter dermed vækststrategien.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>I forskelligt omfang slutmålsorienterer alle uddannelser sig imod professionens konneks til/brug af teknologiområdet og udvikling/innovation af praksis (jf. de bilag, der findes til bekendtgørelserne om hver uddannelse, som er lokalt omsat til studieordninger osv.).</p> <p>I forhold til understøttelse af virksomhedernes innovative kompetencer bidrager Absalon gennem vores rolle som regional udviklingsaktør, der gennem forskellige projektorganiseringer indgår i viden-samarbejder med virksomheder ift. bl.a. afprøvning og tilpasning af teknologier til den professionelle anvendelseskontekst.</p>	<p>Det er UCSJ's rolle at indgå i samarbejde med de private virksomheder, som udvikler de teknologier (programmer, robotter, redskaber osv.), som skal bruges i de professioner, vore dimittender uddannes til.</p> <p>Vi kan bl.a. bidrage med implementering, anvendelse, læringsmæssig og pædagogisk ekspertise inden for alle faglige retninger.</p>
---	--	---	--	--



<p><b>8.2</b>  <b>Antal UCSJ-studerende, der under deres uddannelse arbejder med nyeste teknologier, f.eks. i innovationsforløb i forhold til udvikling og modning af teknologier beregnet til udøvelse af professionerne</b></p>	<p>Andel studerende, der i løbet af deres studietid indgår arbejder med nyeste teknologier, f.eks. innovationsforløb med eksterne parter:  30 %</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Den eksakte andel af studerende kan ikke opgøres, men det skønnes forsigtigt, at henved halvdelen af de studerende enten gennem praktikken eller gennem forskellige former for innovationsforløb (f.eks. valgmoduler, bachelorprojekter, praktikforløb eller andre former for modulopgaver) har haft mulighed for at deltage i udvikling og modning af teknologier, der retter sig mod de relevante professioner.</p>	<p>Andel studerende, der i løbet af deres studietid indgår arbejder med nyeste teknologier, f.eks. innovationsforløb med eksterne parter:  60 %</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Den eksakte andel af studerende kan ikke opgøres, men det skønnes at mere end 60 % af de studerende enten gennem praktikken eller gennem forskellige former for innovationsforløb (f.eks. valgmoduler, bachelorprojekter, praktikforløb eller andre former for modulopgaver) har haft mulighed for at deltage i udvikling og modning af teknologier, der retter sig mod de relevante professioner.</p>	<p>Andel studerende, der i løbet af deres studietid indgår arbejder med nyeste teknologier, f.eks. innovationsforløb med eksterne parter:  90 %</p> <p><b>Delvist opfyldt.</b></p> <p>Den eksakte andel af studerende kan ikke opgøres, men det vurderes, at omkring 75 % af de studerende enten gennem praktikken eller gennem forskellige former for innovationsforløb (f.eks. valgmoduler, bachelorprojekter, praktikforløb eller andre former for modulopgaver) har haft mulighed for at deltage i udvikling og modning af teknologier, der retter sig mod de relevante professioner.</p>	<p>UCSJ vil arbejde for at de studerende dels gennem praktikken og dels gennem forskellige former innovationsforløb (f.eks. valgmoduler, bachelorprojekter, praktikforløb eller andre former for modulopgaver) med eksterne parter får mulighed for at deltage i udvikling og modning af teknologier, der retter sig mod de relevante professioner.</p> <p>Det er væsentligt, at de studerende selv oplever, at der indgår arbejder med nyeste teknologier m.v. i deres studietid, og derfor overvejes det at lade spørgsmål herom indgå i studentertilfredsundersøgelsen.</p>
---	---	--	---	--

## **Professionshøjskolen Absalon S/I**

### **Revisionsprotokollat til årsrapport 2017**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
1. Revision af årsrapporten	456
1.1 Årsrapporten	456
1.2 Risikovurdering og revisionsstrategi	456
2. Forhold af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten	458
2.2 Nedskrivning af ejendommen Ankerhus	460
3. Kommentarer til årsrapporten	461
3.1 Resultatopgørelsen	461
3.2 Balancen - aktiver	463
3.3 Balancen – passiver	464
3.4 Balancen – egenkapital	466
3.5 Pengestrømme og likviditet	467
4. Forvaltning af Professionshøjskolen University College Sjællands midler	469
4.1 Forvaltning af Professionshøjskolen University College Sjællands midler	469
4.2 Juridisk-kritisk revision	470
5. Redegørelse for den udførte revision	477
5.1 Formelle forhold vedr. regnskabsaflæggelsen	477
5.2 Revision og revisionsarbejde	477
5.3 Forretningsgange og interne kontroller	478
5.4 Særlige kontrolopgaver	480
5.5 Løn og ansættelsesforhold	481
5.6 Projekter	481
6. Øvrige oplysninger	481
6.1 Ledelsens regnskabsaflæggelse samt ikke-korrigerede fejl i årsrapporten	481
6.2 Eftersyn af bestyrelsens protokoller og overholdelse af statens regnskabsregler	482
6.3 Rapportering til andre myndigheder og underskriftsforhold	482
6.4 Forsikringsforhold	482
6.5 Målrapporering	482
7. Rådgivnings- og assistanceopgaver	483
8. Konklusion på den udførte revision	483
9. Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling	484

Deloitte	455
10. Revisortjekliste til indarbejdelse i revisionsprotokollen	485
11. Erklæring	486

## Revisionsprotokollat til årsrapport 2017

### 1. Revision af årsrapporten

#### 1.1 Årsrapporten

Vi har afsluttet revisionen af den af ledelsen aflagte årsrapport for 2017 for Professionshøjskolen University College Sjælland. Årsrapporten udviser følgende resultat, aktiver og egenkapital:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultat	(40.703)	9.714
Aktiver	490.609	611.079
Egenkapital	150.038	195.751

#### 1.2 Risikovurdering og revisionsstrategi

Vores revision udføres i overensstemmelse med revisionsbekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 og i overensstemmelse med Standarder for Offentlig Revision samt internationale revisionsstandarder.

I vores protokollat af 1. december 2017 er risikovurderingen og revisionsstrategien beskrevet, hvorfor vi skal henvise hertil.

Revisionen gennemføres med udgangspunkt i en af os udarbejdet revisionsstrategi. Revisionsstrategien skal sikre, at revisionen fokuseres mod de væsentligste og mest risikofyldte forretningsmæssige og administrative områder af betydning for årsrapporten.

Baseret på vores revision skal vi fremhæve en række forhold, der er af betydning for ledelsens vurdering af årsrapporten. De ud for overskriften anførte ”lyssignaler” har følgende betydning:

- Risiko har væsentlig betydning for årsrapporten og kræver ledelsens bevågenhed
- Kræver ledelsens bevågenhed
- Ingen kritiske kommentarer



Risikovurdering og konklusion						
Regnskabsэлеment mv.	Høj risiko	t.kr.		Konklusion		Ref.
<b>Aktiver</b>		2017	2016	2017	2016	
Materielle anlægsaktiver		288.322	356.948			3.2.1
Finansielle anlægsaktiver		785	413			-
Kantinelager		642	558			-
Ejendomme til videresalg		17.165	0			3.2.2
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		9.819	5.789			3.2.3
Mellemregning med Styrelsen for videregående uddannelser		1.700	1.069			3.2.4
Andre tilgodehavender		4.907	6.919			3.2.5
Periodeafgrænsningsposter		4.392	3.538			3.2.6
Værdipapirer		50.660	49.918			3.2.7
Likvide beholdninger		112.218	185.928			3.2.8
<b>Aktiver</b>		<b>490.609</b>	<b>611.079</b>			
<b>Passiver</b>						
Egenkapital		150.038	195.751			3.4
Langfristet gældsforpligtigelser		147.654	215.549			3.3.1
Kortfristet del af langfristet gæld		6.250	9.286			-
Mellemregning med Styrelsen for videregående uddannelser		0	4.848			3.3.5
Skyldig løn		7.637	10.038			3.3.2
Feriepengeforpligtigelse		54.279	50.662			3.3.3
Leverandører af varer og tjenesteydelser		52.382	50.902			3.3.4
Anden kortfristet gæld		14.303	12.409			3.3.6
Periodeafgrænsningsposter		58.066	61.633			3.3.7
<b>Passiver</b>		<b>490.609</b>	<b>611.079</b>			
<b>Resultatopgørelsen</b>						
Statstilskud	▼	447.747	443.683			3.1.2
Deltagerbetaling og andre indtægter	▼	108.611	115.100			3.1.3
Gage og lønninger		(414.240)	(383.010)			3.1.4
Andre driftsudgifter		(183.476)	(181.386)			3.1.5
Finansielle poster, netto		(8.345)	(7.081)			
Eventualforpligtelser						3.5
<b>Øvrige væsentlige områder</b>						
Forhold af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten						2
Redegørelse for den udførte revision						5
Likviditetsmæssig udvikling						3.6
Juridisk kritisk revision						4.2
Forvaltning :						
Økonomistyring						4.1
Sparsommelighed						4.1
Produktivitet						4.1
Effektivitet						4.1

Høj risiko for væsentlige fejl
  Risiko har væsentlig betydning for årsrapporten - kræver ledelsens bevågenhed
  Kræver ledelsens bevågenhed
  Ingen kritiske kommentarer

## 2. Forhold af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten

Baseret på vores revision skal vi fremhæve følgende særlige forhold, der er af betydning for vurderingen af årsrapporten:

### 2.1 Den økonomiske udvikling i Professionshøjskolen Absalon

I nedenstående opstilling har vi vist den økonomiske udvikling i 2017 sammenholdt med realiserede tal for 2016, budget 2017 og 2018. I opstillingen er indtægter/omkostninger, som er af mere enkeltstående karakter, udskilt fra den ordinære drift.

	<b>Real. 2016 t.kr.</b>	<b>Real. 2017 t.kr.</b>	<b>Budget* 2017 t.kr.</b>	<b>Budget* 2018 t.kr.</b>
Omsætning	558.783	556.358	567.690	585.344
Driftsomkostninger	<u>(541.989)</u>	<u>(571.830)</u>	<u>(580.110)</u>	<u>(597.718)</u>
<b>Driftsresultat før finansielle og særlige poster</b>	<b>16.795</b>	<b>(15.472)</b>	<b>(12.420)</b>	<b>(12.374)</b>
Finansielle indtægter	892	715	1.045	0
Finansielle omkostninger	<u>(7.973)</u>	<u>(9.060)</u>	<u>(7.595)</u>	<u>(7.469)</u>
<b>Driftsresultat før særlige poster</b>	<b><u>9.714</u></b>	<b><u>(23.817)</u></b>	<b><u>(18.970)</u></b>	<b><u>(19.843)</u></b>
Nedskrivning af ejendomme	0	(15.226)	0	0
Tab ved salg af ejendomme	<u>0</u>	<u>(10.660)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Særlige poster</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>(25.886)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>9.714</u></b>	<b><u>(49.703)</u></b>	<b><u>(18.970)</u></b>	<b><u>(19.843)</u></b>

\* Budget 2017 og 2018 er ikke revideret, men er uddrag fra institutionens budgetmateriale.

I 2017 er der realiseret et samlet STÅ-tal på 7.439 mod 7.397 i 2016.

Sammenholdes med budget 2017 afviger såvel omsætning som driftsudgifterne markant, dette skyldes ifølge ledelsen at der ikke var mulighed for at budgettere med effekten af omorganiseringen samt effekten af nyopstartede uddannelseslinjer. Ledelsen har løbende orienteret bestyrelsen om afvigelserne og efterfølgende udarbejdet estimer over årets forventede resultat. Som anført i revisionsprotokollen af 1. december 2017 blev det estimeret at årets resultat for 2017 ville udgøre et underskud på 22,5 mio. kr., hvoraf 12,7 mio. kr. var henført til tab ved salg af Ingemannsvej 17 i Slagelse på samt omkostninger til låneindfrielse.

Afvigelsen fra det reviderede budget, hvoraf der fremgik et forventet underskud på 22,5 mio. kr. til årets realiserede underskud på 49,7 mio. kr., kan primært henføres til dels nedskrivninger på ejendommene Ankerhus, Sorø og Slagelsevej 7, Sorø, som omtalt i afsnit 2.2 samt ledelsesmæssig forventning til forbedret drift på 9,5 mio. kr. i form af generelle besparelser, som ikke blev realiseret.

Ledelsen har redegjort nærmere for budgetafvigelserne i ledelsesberetningen i årsrapporten. Vores gennemgang heraf har ikke givet anledning til bemærkninger.

## **Budget 2018**

### Resultatforventninger

Som det fremgår af foranstående opstilling udviser budget 2018 et samlet underskud på 19,8 mio.kr. Underskuddet er baseret på en samlet omsætning på 585,3 mio.kr. og samlede udgifter på 605,1 mio.kr. Der forventes 7.637 STÅ, hvilket er en fremgang på 198 STÅ i forhold til det realiserede i 2017.

Det budgetterede underskud er påvirket af den planlagte strategi for at gennemføre investeringer i bedre uddannelser, herunder den fortsatte udvikling af Diplomingeniøruddannelsen i Kalundborg. Strategien planlægges videreført i 2018.

### Låneomlægning 2018

Absalon planlægger at gennemføre låneomlægning i 2018, der indebærer indfrielse af 10 eksisterende lån og 3 renteswaps samt efterfølgende optagelse af 3 nye fastforrentede 2% realkreditlån. Låneomlægningen planlægges gennemført med henblik på, at udnytte det attraktive rentemarked. Låneomlægningen medfører som omtalt indfrielse af 3 renteswaps. Dagsværdien af disse renteswaps udgjorde pr. 31.12.2017 i alt 18,9 mio. kr. og er indregnet i årsrapporten som en gældsforpligtelse. Låneomlægningen medfører et forventet likviditetsmæssigt provenu på ca. 20,0 mio. kr. samt reducerede ydelser på lånene for det kommende på 0,8 mio. kr.

### Salg af ejendomme 2018

Absalon har i 2017 indgået aftale om salg af ejendommen Ankerhus, Sorø for 17,2 mio. kr. Handlen forventes endeligt gennemført i 2018. Ledelsen har endvidere besluttet af udbyde ejendommen Slagelsevej 7, Sorø til salg via offentligt udbud. Ledelsen skønner at afhændelse af ejendommen vil medføre en salgspris på 11,0 mio. kr. Den regnskabsmæssige behandling af ejendommene er nærmere omtalt i afsnit 2.2

### Likviditet 2018

Såfremt budgettet for 2018 realiseres, vil resultatet for 2018 alt andet lige bidrage med en positiv udvikling i likviditeten på ca. 41,8 mio.kr., hvilket bl.a. kan henføres til likviditetsmæssigt provenu på ca. 20,0 mio. kr. i forbindelse med låneoptagelse, som omtalt ovenfor samt byggefinansiering i forbin-



delse med opførelse af nyt Campus på 40,0 mio. kr. Der henvises til afsnit 3.6 for en mere detaljeret beskrivelse af forventningerne til likviditetsudviklingen.

Budgettet er udarbejdet ud fra skolens organisationsplan, hvilket er nødvendigt af hensyn til den interne styring. Vi vil dog anbefale, at budgettet også specificeres således, at budgettet kan sammenholdes med den formålsopdeling, der skal anvendes i årsrapporten.

Absalon har foretaget en række alternativ beregninger for, at vurdere muligheden for at realisere Absalons bygningsstrategi. Beregningerne viser, at der er behov for at lånefinansiere en betydelig del af investeringerne, og at likviditetstrækket til egenfinansiering vil være betydeligt. Vi anbefaler, at Absalon i de kommende år foretager en tæt opfølgning på udviklingen i likviditeten ved anvendelse af prognoser m.v. Vi har fået oplyst, at ledelsen er ved at udbygge budget- og prognosestyringen for at imødegå disse behov.

Budgetmaterialet indeholder ikke et egentligt investeringsbudget. Vi vil i lighed med tidligere foreslå, at budgetmaterialet suppleres med en investeringsramme for det kommende år, som således godkendes sammen med det øvrige budget. Vi vil endvidere anbefale, at budgettet suppleres med et balance- og likviditetsbudget fremadrettet. Vi har i forbindelse med revisionen konstateret, at bestyrelsen tilsvarende har anbefalet dette.

## 2.2 Nedskrivning af ejendomme

Årets underskud på 49,7 mio. kr. er væsentligt påvirket af tab i forbindelse med afhændelse af Absalons ejendomme beliggende på Ingemannsvej, Slagelse og Ankerhus, Sorø samt nedskrivninger på Slagelsevej 7, Sorø, som ledelsen påtænker at udbydes til salg via offentligt udbud.

Absalon har i året solgt hhv. Ingemannsvej, Slagelse og Ankerhus, Sorø til 17,0 mio. kr. og 17,2 mio. kr., hvorved institutionen har realiseret et tab på ejendommen ift. bogført værdi på 17,2 mio. kr.

Vi har i forbindelse med revisionen fået oplyst, at ledelsen påtænker at udbyde ejendommen beliggende Slagelsevej 7 til salg via offentlig udbud. Ledelsen har i den forbindelse indhentet en mæglervurdering af ejendommen, der udviser en forventet salgspris på 11,0 mio. kr. Den bogførte værdi af ejendommen pr. 31.12.2017 udgør 19,6 t.kr. Ledelsen har som følge heraf besluttet, at foretage nedskrivning af ejendommen til forventet salgspris med 8,6 mio. kr.

Korrigeres årets underskud for ovenstående særlige poster i form tab og nedskrivninger på ejendomme, udgør årets underskud 23,9 mio. kr.

### 3. Kommentarer til årsrapporten

#### 3.1 Resultatopgørelsen

##### 3.1.1 Formålsregistrering

Vi har i forbindelse med rapporteringen af årsrapporten til ministeriet stikprøvevist gennemgået formålskonteringen for uddannelser mv. Institutionens økonomichef samt økonomiafdeling har endvidere analyseret resultatet af de enkelte uddannelsesformål. Vores gennemgang gav ikke anledning til bemærkninger.

Institutionen har som følge af dens aktivitet en række hjælpefaciliteter tilknyttet undervisningen. Omkostningerne ved disse hjælpeaktiviteter samt afskrivninger på udstyr mv. er fordelt på uddannelserne pr. 31. december 2017. Vi har ingen bemærkninger hertil.

##### 3.1.2 Statstilskud, 447.747 t.kr.

Taxametertilskuddene for 2017 er afstemt til de af os attesterede indberetninger samt modtagne tilskudsskrivelser fra ministeriet. Øvrige tilskud fra ministeriet er afstemt til modtagne skrivelser og periodiseret i forhold til forbrug.

Vi har igennem året foretaget attestationer til brug for udbetaling af tilskud til institutionen. Attestationerne har vedrørt institutionens elev- og kursistgrundlag og omfattet både direkte elevtaxametertilskud og tilskud til fælles- og bygningsomkostninger mv. Vi har til grund for de enkelte attestationer udført stikprøvevise tests for at verificere de forelagte data.

##### 3.1.3 Deltagerbetaling og andre indtægter, 108.611 t.kr.

Vi har gennem året foretaget attestationer til brug for udbetaling af tilskud til institutionen, i den forbindelse er det stikprøvevis kontrolleret, hvorvidt deltagerbetalingen er betalt.

Vi har påset, at anden ekstern rekvirentbetaling er afstemt, samt foretaget en sammenholdelse af den bogførte indtægt med den indberettede aktivitet.

I andre indtægter indgår blandt andet kantineindtægter på 17.245 t.kr., tilskud til indenlandske projekter og EU projekter mv. på 13.384 t.kr. samt Studievalg Sjælland med 6.263 t.kr.

Vi har påset, at der udarbejdes månedsregnskaber for kantinerne med analyse af dækningsbidrag, ligesom vi har gennemgået Professionshøjskolen Absalons forretningsgang omkring udlejning af lokaler. Udlejningen vedrører såvel kollegieværelser som udlejning af lokaler, der indgår i institutionens sædvanlige drift.

EU projekter gennemgås af en ekstern revisor, inden der udbetales tilskud fra tilskudsgiver.

Øvrige indtægter er gennemgået ved stikprøver.

Vi har ingen bemærkninger hertil.

### **3.1.4 Lønninger og gager**

For perioden indtil 30.09.2017 henviser vi til revisionsprotokollat af 1. december 2017. For perioden fra 01.10.2017 - 31.12.2017 har vi udført følgende handlinger:

- Totalafstemning af omkostningsførte gager og løn
- Stikprøvevis gennemgang af årsgager til ledende medarbejdere og lønmedarbejdere

Ledelsen har opgjort forpligtelsen til skyldig løn, overtid, omsorgsdage, resultatløns mv. ud fra konkrete vurderinger pr. medarbejder. Opgørelsen viser en samlet forpligtelse på 7.637 t.kr. ultimo. Primo var forpligtelsen 10.038 t.kr., og årets forskydning på 2.401 t.kr. er indtægtsført.

Ledelsen har tidligere regnskabsmæssigt afsat beløb til dækning af lønpulje, der vedtages efter regnskabsårets udløb. Lønpuljen har efter regnskabsårets udløb været uddelt til medarbejdere, der i regnskabsåret har leveret en særlig præstation. Ledelsen har i forbindelse med regnskabsaflæggelsen vurderet, at der ikke skal foretages hensættelse hertil for regnskabsåret 2017, idet skolens medarbejdere ikke har krav på udbetaling fra denne lønpulje. Den fremtidige lønpulje vil blive udgiftsført, i det år puljen er vedtaget. Der var pr. 31. december 2016 hensat 1.906 t.kr. hertil.

Vi har ikke fundet grundlag for, at anlægge en anden vurdering.

### **Tidsregistrering**

Professionshøjskolen Absalon har et tidsregistreringssystem, der som udgangspunkt skal benyttes af alle undervisere til at foretage løbende tidsregistrering, således at tidsregistreringssystemet kan understøtte skolens planlægning og ressourcestyring. En gang årligt foretager afdelingsledelsen opfølgning på de enkelte underviseres tidsregistrering.

### **Konklusion lønninger og gager**

Det er vores samlede opfattelse, at gager og løn administreres forsvarligt af institutionen.

### **3.1.5 Andre driftsudgifter**

Vi har i forbindelse med revisionen konstateret, at Professionshøjskolen Absalon i regnskabsåret har tilbageført hensættelse på 3.370 t.kr. vedrørende for meget udbetalt taxametertilskud for udvekslingsstuderende, idet skolen i årene 2013-2015 har modtaget færre udvekslingsstuderende end skolen har udsendt. Undervisnings- og Forskningsministeriet har i regnskabsåret opkrævet taxametertilskuddet retur med en STÅ faktor 0,375, svarende til 1.308 t.kr. Ledelsen havde indregnet hensættelsen til refu-

sion af taxametertilskud med faktor 1,0. Regnskabet er som følge af positivt påvirket med en nettoindtægt på 2.062 t.kr.

Ministeriets beslutning fra 2012 om, at professionshøjskolerne skal have balance mellem ind- og udgående udvekslingsstuderende over en 3-årig periode, er blevet fremført til også at være gældende for perioden marts 2016 - februar 2019. Hvis institutionen for perioden har en ubalance i form af flere indgående end udgående studerende, skal institutionen betale tilskuddet tilbage på de flere indgående studerende.

Skolens øvrige andre omkostninger er stikprøvevis gennemgået med henblik på korrekt periodisering pr. 31.12.2017. Omkostninger af fast periodekarakter er endvidere gennemgået uden bemærkninger.

Finansieringsomkostninger og -indtægter er i al væsentlighed afstemt til eksterne opgørelser.

## **3.2 Balancen - aktiver**

### **3.2.1 Materielle anlægsaktiver, 288.322 t.kr.**

Vi har stikprøvevis revideret tilgange, fysisk tilstedeværelse samt afskrivninger.

For 2017 er af- og nedskrivninger beregnet til 39.318 t.kr. Der er foretaget ordinære afskrivninger på bygninger, installationer samt udstyr og inventar for 13.432 t.kr. Der er i regnskabsåret endvidere indregnet tab på 10.660 t.kr. i forbindelse med afståelse af institutionens ejendommen beliggende på Inge-mannsvej i Slagelse samt nedskrivning i forbindelse med fremtidig afhændelse af Ankerhus, Sorø og Slagelsevej 7, Sorø med hhv. 6.549 t.kr. og 8.677 t.kr. Den regnskabsmæssige påvirkning af ejendomssalg er endvidere omtalt i afsnit 2.2.

Årets tilgange på anlægsaktiver består af erhvervet IT for 3.766 t.kr. og inventar 1.91 t.kr. Årets samlede tilgange udgør 4.857 t.kr.

Ledelsen har i regnskabsåret underskrevet købsaftale vedrørende ejendommen Sdr. Stationsvej 30, Slagelse. Den aftalte købesum udgør 9.900 t.kr. Overtagelsen af ejendommen er endnu ikke afsluttet, som følge af tinglysningsmæssige udfordringer hos sælger. Handlen forventes gennemført i 2018.

Vi har påset, at der foreligger vedligeholdelsesplaner for Professionshøjskolen Absalons ejendomme. Dette er dog med undtagelse af skolens ejendom beliggende i Roskilde, idet vedligeholdelsesplan for den pågældende ejendom afventer afslutning af igangværende voldgiftssag, som er nærmere beskrevet i afsnit 3.5.

Institutionens ledelse har oplyst, at de lagte vedligeholdelsesplaner følges, og at der ikke er udskudt væsentlige vedligeholdelsesarbejder.

### **3.2.2 Ejendomme til salg, 17.165 t.kr.**

I regnskabsposten ejendomme til salg er indregnet institutionens ejendom Ankerhus, Sorø til 17.165 t.kr, svarende til salgsprisen i indgået salgsaftale med køber af ejendommen.

Overdragelse samt tinglysning af salget forventes gennemført i 2018.

### **3.2.3 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, 9.819 t.kr.**

Posterne er stikprøvevis verificeret til efterfølgende indbetaling, til bilag eller kontrolleret i forbindelse med periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger. Vi har frem til revisionens afslutning konstateret, at 99,3% af tilgodehavenderne pr. 31.12.2017 er indbetalt efter balancedagen.

### **3.2.4 Mellemregning med Styrelsen for Videregående Uddannelse, 1.700 t.kr.**

Posterne indeholder tilgodehavende statstilskud vedr. ÅU 4. kvartal.

### **3.2.5 Andre tilgodehavender, 5.899 t.kr.**

Posterne er stikprøvevis verificeret til efterfølgende indbetaling, til bilag eller kontrolleret i forbindelse med periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

### **3.2.6 Periodeafgrænsningsposter, 3.400 t.kr.**

Posterne er stikprøvevis verificeret til efterfølgende indbetaling, til bilag eller kontrolleret i forbindelse med periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

### **3.2.7 Værdipapirer, 50.670 t.kr.**

Professionshøjskolen Absalon har indgået en asset management aftale på 50 mio.kr. I henhold til aftalen kan der investeres i obligationer mv. efter reglerne i bekendtgørelsen af lov om professionshøjskoler for videregående uddannelser.

### **3.2.8 Likvide beholdninger, 112.218 t.kr.**

Disse er afstemt til eksternt materiale, herunder modtagne engagementsforespørgsel. Vores afstemning gav ikke anledning til bemærkninger.

## **3.3 Balancen – passiver**

### **3.3.1 Langfristede gældsforpligtelser, 147.654 t.kr.**

Den langfristede gæld er afstemt til eksternt materiale. I den langfristede gæld er medtaget den negative værdi af renteloftsaftaler og renteswapaftaler med i alt 18.895 t.kr.

Ledelsen planlægger at gennemføre låneomlægning i 2018. For nærmere omtale heraf henvises til afsnit 2.1

### 3.3.2 Skyldig løn, 7.637 t.kr.

Skyldig løn er stikprøvevis verificeret til underliggende dokumentation eller kontrolleret i forbindelse med periodisering af løn (timer). De enkelte ledere har sammen med medarbejderne gennemgået den skyldige løn pr. 31.01.2018, og i fællesskab godkendt denne. Skyldig overtid er opgjort på baggrund af tidsregistreringen pr. 31.01.2018.

I den timesats, der er anvendt til beregning af skyldig løn, indgår et ferietillæg på 12,5%. Vi henviser i øvrigt til afsnit 2.1.

### 3.3.3 Feriepengeforpligtelse, 54.279 t.kr.

Hensættelse til feriepenge følger en af Moderniseringsstyrelsen udarbejdet model for beregning af feriepengehensættelse. Professionshøjskolen Absalon har med udgangspunkt heri afsat 35 dages ferie for samtlige medarbejdere, som er ansat pr. 31.12.2017 med udgangspunkt i den udbetalte løn i december måned inkl. eget pensionsbidrag 2017 samt ferietillæg på 1,5%.

Vi har ingen bemærkninger til gennemgangen.

### 3.3.4 Leverandører af varer og tjenesteydelser, 52.382 t.kr.

Posterne er stikprøvevis afstemt til kontoudtog, efterfølgende betaling eller verificeret til bilag.

I posten indgår et skyldigt beløb til Enemærke og Petersen på 25.887 t.kr. Beløbet forventes først afregnet, når voldgiftssagen er afsluttet, jfr. nærmere omtale i afsnit 3.5. Såfremt sagen ikke som forventet af ledelsen falder ud til Absalons fordel, vil dette medføre et ikke uvæsentligt likviditetstræk.

### 3.3.5 Anden kortfristet gæld, 14.303 t.kr.

Posterne er stikprøvevis verificeret til bilag. I posten indgår forudmodtagne stipendier fra UVM med 2.106 t.kr., skyldige lønposter 8.203 t.kr., deposita 303 t.kr., mellemregning med Studievalg Sjælland 1.179 t.kr., skyldig moms 2.220 t.kr. og andre skyldige omkostninger med 292 t.kr.

### 3.3.6 Periodeafgrænsningsposter, 58.067 t.kr.

Posterne består af forudmodtagne tilskud 44.266 t.kr., periodiserede FU midler 540 t.kr., periodiserede særlige midler og projekter 2.914 t.kr., forudfaktureringer 3.782 t.kr., afsat til praktik på læreruddannelsen 4.863 t.kr., og øvrige periodeafgrænsningsposter 1.702 t.kr.

### 3.4 Balancen – egenkapital

Egenkapitalen kan opgøres således:

	<u>t.kr.</u>
Egenkapital primo 01.01.2017	195.751
Værdiregulering af finansielle aftaler	3.990
Overført resultat for 2017	<u>(49.703)</u>
	<b><u>150.038</u></b>

Professionshøjskolen Absalon har i forbindelse med låneoptagelse søgt at minimere finansierings- og budgetrisikoen ved indgåelse af aftaler om renteloft og renteswaps.

De underliggende finansielle kontrakter er indregnet med kontraktens dagsværdi pr. 31. december 2017 på henholdsvis egenkapitalen og langfristet gæld. Dagsværdien har i 2017 udviklet sig positivt med 3.990 t.kr. som følge af den stigende variable rente. Renteswaps har en samlet negativ markedsværdi på 18.895 t.kr. og udløber dels i 2021 og 2037.

De finansielle aftaler består af 1 renteloftsaftale og 2 renteswaps.

Renteloftsaftalerne har et renteloft på 3,5%.

Renteswaps er baseret på betaling af en rente på 4% og 5,28%, og der modtages Cibur 3 og Cibur 6.

### 3.5 Eventualforpligtelser ●

Vi har påset, at eventualforpligtelser, herunder pantsætninger og ejendomsforbehold, er korrekt medtaget i årsrapporten på grundlag af engagementsforespørgsler, tingbogsattester samt meddelte oplysninger.

Professionshøjskolen Absalon har i forbindelse med afslutningen af byggeriet Campus Roskilde fortsat voldgiftssager mod entreprenøren. Professionshøjskolen Absalon's advokat har vurderet, at sagen ikke vil belaste Professionshøjskolen Absalon ud over de omkostninger, der er medtaget i årsrapporten.

Ledelsen har tilbageholdt betalingen af slutopkrævningen fra entreprenør Enemærke og Petersen, der udgjorde 25.887 t.kr. med henblik på at dække uretmæssigt opkrævet beløb for ekstraarbejder på 14.916 t.kr. Det resterende tilbageholdte beløb vedrører tilbageholdt entrepriseresum til sikkerhed for udbetaling af mangler.

Regnskabsmæssigt har ledelsen foretaget aktivering af 15.645 t.kr. som materielt anlægsaktiv vedrørende de udførte ekstraarbejder. Der er dog ikke påbegyndt afskrivning på det aktiverede beløb, idet

ledelsen forventer, at vinde den igangværende voldgiftssag i et sådant omfang, at Enemærke & Petersens krav mod Professionshøjskolen Absalon udlignes med modkrav, der er gjort gældende.

Ledelsen forventer endvidere at få dækket aktiverede omkostninger afholdt til Voldgiftsnævnet aktive-ret under regnskabsposten "Andre tilgodehavender" med 884 t.kr.

Det er endvidere ledelsens forventning, at Professionshøjskolen Absalon tilkendes skønsmæssig fastlagt erstatning. Henset til at udfaldet af sagen samt at størrelsen af eventuel erstatning er behæftet med usikkerhed, har ledelsen ikke foretaget indregning af eventuelt erstatningstilkendelse.

Ovenstående eventualkrav er medtaget i årsrapportens noter under eventualforpligtelser.

Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering af sagen.

### 3.6 Pengestrømme og likviditet

Årets samlede likviditetsvirkning udviser et fald på 72.968 t.kr.

	<b>2014-2017</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Driftens likviditetsvirkning	104.060	(17.797)	13.832	78.061	29.964
Investeringers likviditetsvirkning	53.946	11.771	(5.214)	(211)	47.600
Finansieringens likviditetsvirkning	<u>(100.508)</u>	<u>(66.941)</u>	<u>(9.212)</u>	<u>(8.986)</u>	<u>(15.369)</u>
<b>Likviditetsforskydning</b>	<b><u>57.498</u></b>	<b><u>(72.968)</u></b>	<b><u>(595)</u></b>	<b><u>68.864</u></b>	<b><u>62.195</u></b>
Likvide midler primo	105.382	235.846	236.441	167.577	105.382
Likvide midler ultimo	162.878	162.878	235.846	236.441	167.577

De likvide beholdninger er forøget med 57.498 t.kr. fra primo 2014 til ultimo 2017.



Omsætningsaktiverne, netto er følgende:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Ejendomme til salg	17.165	0	0
Beholdninger	642	558	580
Tilgodehavender	20.817	17.314	20.320
Værdipapirer	50.660	49.918	49.130
Likvide beholdninger	<u>112.218</u>	<u>185.928</u>	<u>187.310</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b><u>201.502</u></b>	<b><u>253.718</u></b>	<b><u>257.340</u></b>
Kortfristet gæld excl. feriepengeforpligtigelse	<b><u>138.638</u></b>	<b><u>149.117</u></b>	<b><u>166.002</u></b>
Omsætningsaktiver, netto	<b><u>62.864</u></b>	<b><u>104.601</u></b>	<b><u>91.338</u></b>

Det ses, at omsætningsaktiverne overstiger den kortfristede gæld med 63 mio.kr. Det har løbende været et mål, at omsætningsaktiverne som minimum svarer til den kortfristede gæld. Som nævnt i afsnit 2.1 forventer Professionshøjskolen Absalon et likviditetsoverskud på 41,8 mio. kr. i 2018. Vi har i forbindelse med revisionen på oplyst, at ledelsen har fastlagt mål for Professionshøjskolen Absalons minimumslikviditet til brug de kommende års byggeaktiviteter på 50 mio. kr.

Professionshøjskolen Absalon har udarbejdet et langtidsbudget for perioden 2018 – 2022. Udfra dette budget har vi udarbejdet oversigt over den forventede udvikling i likviditeten, såfremt dette realiseres.

	<b>2018</b> <b>t.kr.</b>	<b>2019</b> <b>t.kr.</b>	<b>2020</b> <b>t.kr.</b>	<b>2021</b> <b>t.kr.</b>	<b>2022</b> <b>t.kr.</b>
Budgetteret resultat	(19.843)	(4.900)	(5.000)	(9.800)	(9.800)
Regulering af afskrivninger	<u>13.822</u>	<u>15.200</u>	<u>29.000</u>	<u>33.200</u>	<u>33.100</u>
Driftens likviditetsvirkning	<u>(6.021)</u>	<u>10.300</u>	<u>24.000</u>	<u>23.400</u>	<u>23.300</u>
Opførelse nye Campus	(34.700)	(172.600)	(183.200)	(11.200)	0
Voldgiftssag Roskilde	0	(15.600)	0	0	0
Salg af ejendomme	<u>28.200</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>(6.500)</u>	<u>(188.200)</u>	<u>(183.200)</u>	<u>(11.200)</u>	<u>0</u>
Indfrielse af realkreditfinansiering	(140.600)	0	0	0	0
Optagelse af realkreditfinansiering	179.300	0	0	0	0
Optagelse af byggefinansiering	40.000	30.000	180.000	0	0
Indfrielse af renteswap	(18.895)	0	0	0	0
Afdrag på prioritetsgæld	<u>(4.800)</u>	<u>(6.100)</u>	<u>(10.800)</u>	<u>(11.000)</u>	<u>(11.300)</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>55.005</u>	<u>23.900</u>	<u>169.200</u>	<u>(11.000)</u>	<u>(11.300)</u>
<b>Likviditetsforskydning</b>	<b><u>42.484</u></b>	<b><u>(154.000)</u></b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>1.200</u></b>	<b><u>12.000</u></b>
Likvide midler primo	162.878	205.362	51.362	61.362	62.562
Likvide midler ultimo	205.362	51.362	61.362	62.562	74.562

De likvide beholdninger vil i perioden således blive reduceret med 88.316 t.kr. fra primo 2018 til ultimo 2022. I perioder vil likviditeten være markant lavere. Vi anbefaler at Absalon fortsat følger udviklingen i likviditeten tæt og at der udarbejdes følsomhedsanalyser, der tager højde for likviditetsudsving over året.

Opgørelsen kan anvendes som en indikator for det råderum Professionshøjskolen Absalon har i forbindelse med den nye udbudsstruktur.

#### 4. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Vi har ud over den finansielle revision foretaget juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision. Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision er foretaget efter Standarderne for Offentlig Revision og gældende revisionsbekendtgørelse.

## **4.1 Forvaltning af Professionshøjskolen University College Sjællands midler**

For beskrivelse af forvaltningsrevision vedrørende områderne Økonomistyring, Sparsommelighed og Effektivitet skal der henvises til vores revisionsprotokol af 1. december 2017.

### **4.1.1 Forvaltning af Professionshøjskolens midler - produktivitet**

Produktivitet vedrører forholdet mellem anvendelsen af ressourcer og ”produktionens” omfang.

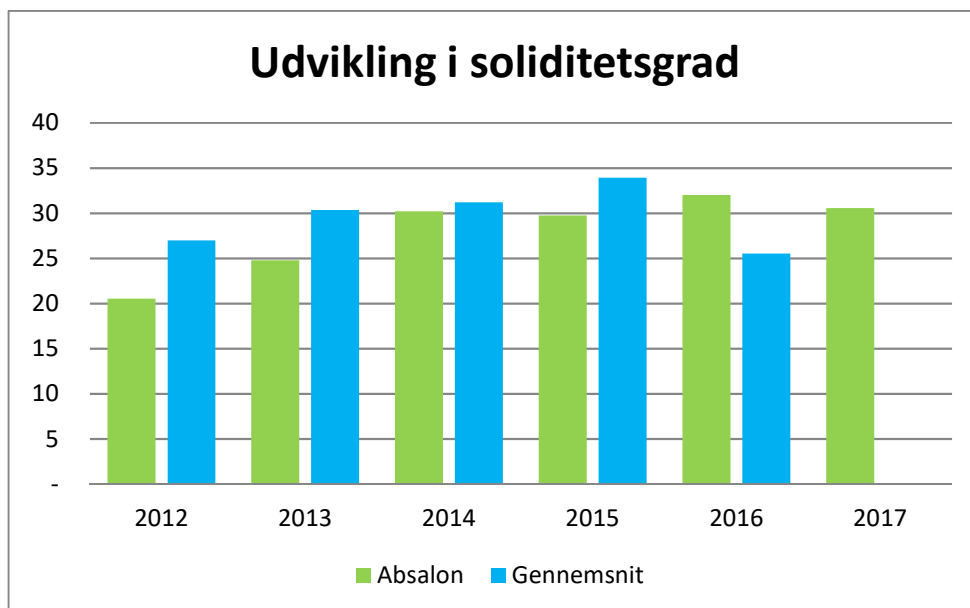
Til brug for bestyrelsens orientering har vi under pkt. 2.1 udarbejdet en oversigt over udviklingen i årets resultat.

Et mål for produktivitet er, at der som minimum opnås balance i driften, hvilket indikerer, at de afholdte driftsomkostninger ikke overstiger de samlede modtagne statstilskud og øvrige indtægter. Et mål kan således være, at der som minimum opnås resultatmæssig balance på de ordinære driftsaktiviteter.

Som beskrevet i afsnit 2.1 har institutionen realiseret et underskud på 49,7 mio. kr. i 2017, hvorved der ikke er opnået balance i driften for regnskabsåret. Ledelsen har redegjort for baggrunden for årets resultat i årsrapporten.

Til yderligere belysning af institutionens økonomiske udvikling for de forgangne år har vi udarbejdet nedenstående figurer, hvor Absalons soliditets-, likviditets- og finansieringsgrad for perioden 2012-2016 er sammenholdt med de tilsvarende gennemsnitlige nøgletal for alle landets professionshøjskoler, samt Absalons tal for 2017. Taloplysningerne for de øvrige institutioner er hentet fra Undervisningsministeriets regnskabsportal.

## Soliditetsgrad



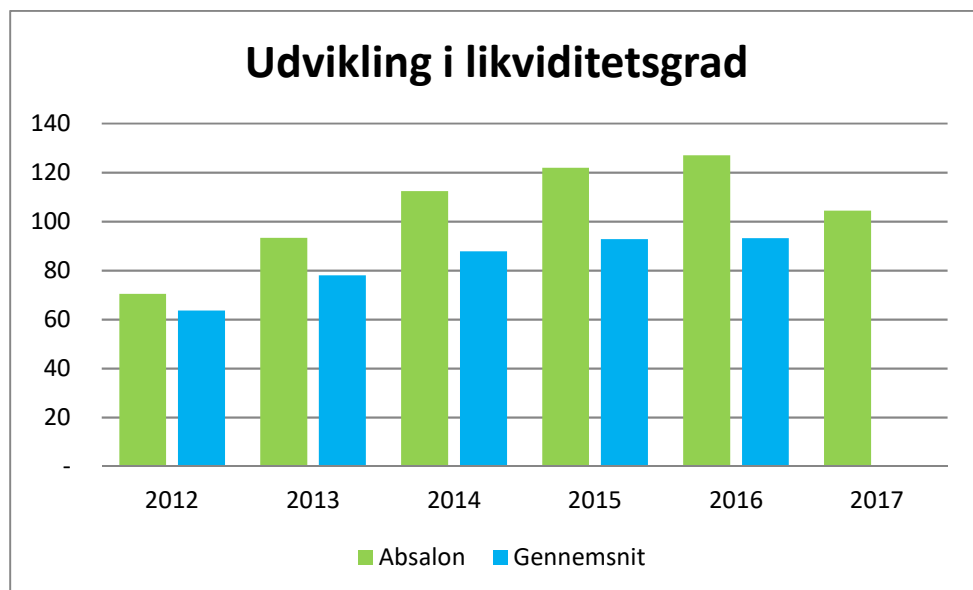
Soliditetsgrad

=

$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

Institutionens soliditetsgrad er udtryk for, hvor stor en del af institutionens aktiver der er finansieret med egenkapital, og giver dermed et fingerpeg om den finansielle handlefrihed. Som det ses af figuren, har Absalons soliditetsgrad været stigende gennem de seneste år, men har dog været svagt faldende i 2017, som følge af årets resultat. Soliditetsgraden for Absalon er dog væsentligt højere end for gennemsnittet.

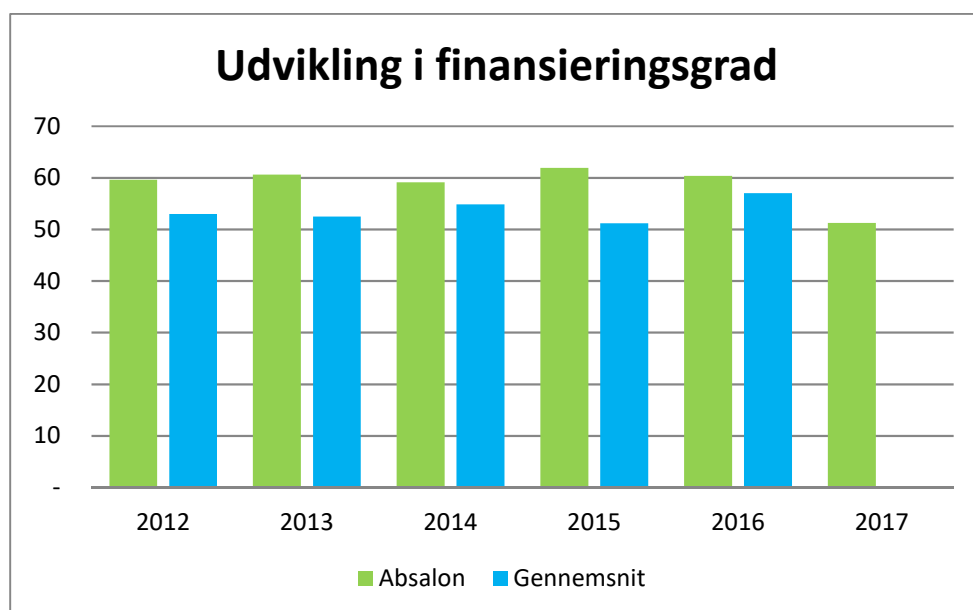
## Likviditetsgrad



$$\text{Likviditetsgrad} = \frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser (excl. feriepenge) i alt}}$$

Udviklingen i likviditetsgraden har for regnskabsåret været negativ, hvilket kan henføres til instituti-  
onens driftsaktiviteter, som beskrevet i afsnit 2.1. Likviditetsgraden er dog fortsat højere end gennemsnit-  
tet og forventes forbedret for det kommende regnskabsår.

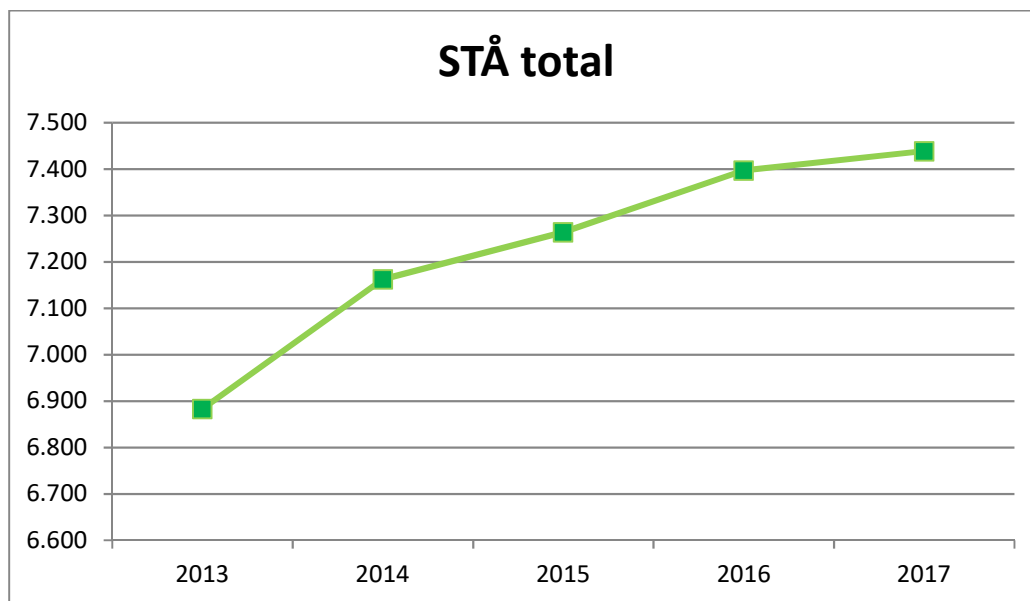
## Finansieringsgrad



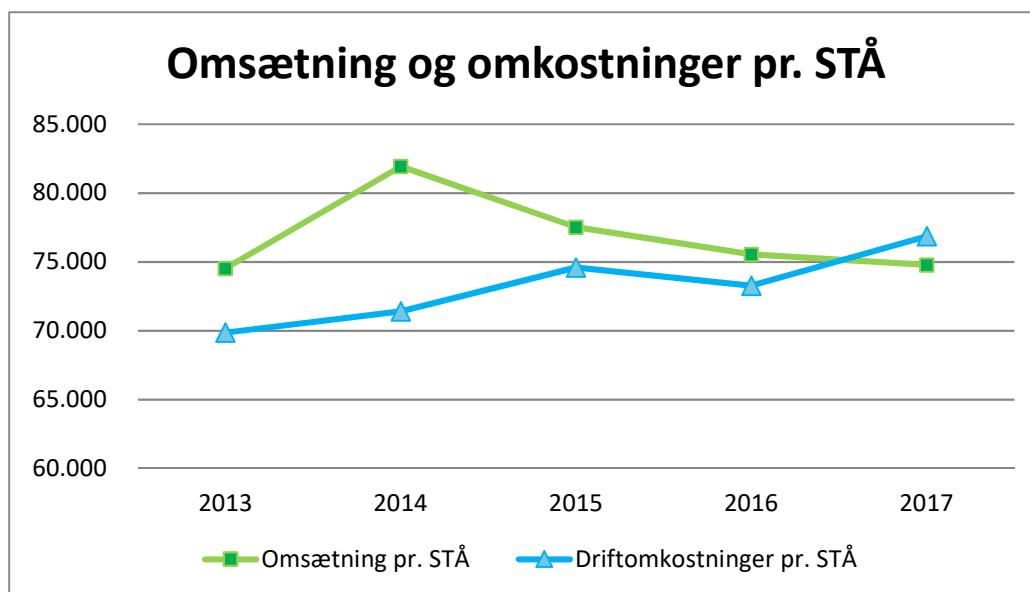
$$\text{Finansieringsgrad} = \frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$$

Grafen viser, at bygninger m.m. i væsentligt omfang er finansieret ved låneoptagelse. Absalons finansieringsgrad har tidligere været høj i forhold til de øvrige professionshøjskoler, men er nedbragt i år, som følge af indfrielse af prioritetslån i forbindelse med frasalg af bygninger.

For yderligere belysning af udviklingen i Professionshøjskolens økonomi har vi foretaget en sammenholdelse af Professionshøjskolens egne nøgletal for 2012 – 2017.



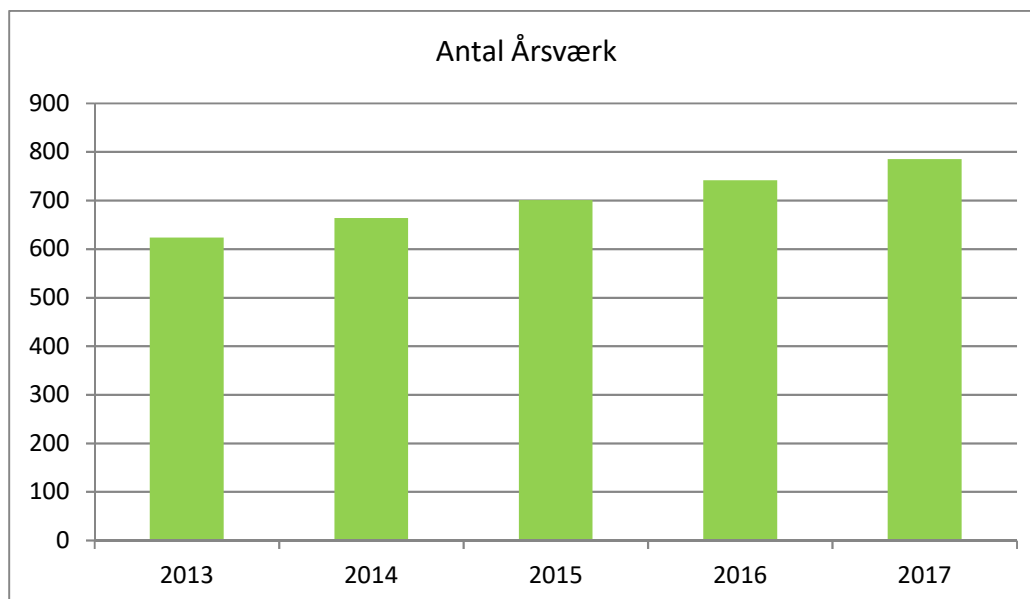
Udviklingen kan henføres til dels en reduktion antal studerende på de videregående uddannelser samt en stigning i STÅ på henholdsvis lærer- og pædagoguddannelsen.



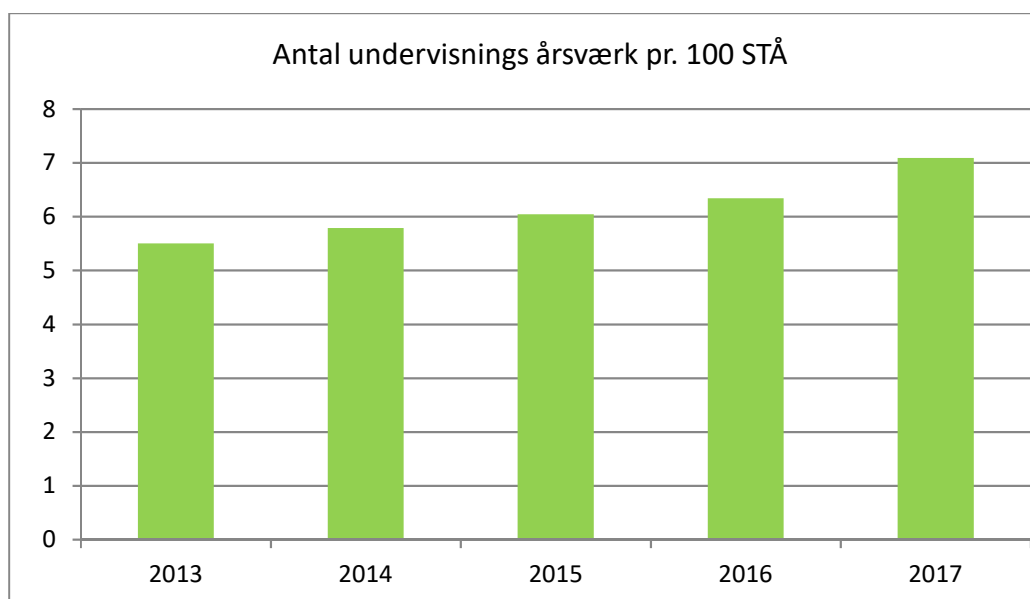
Figuren illustrerer forskellen mellem omsætning og driftsomkostninger pr. STÅ. Driftsomkostningerne pr. STÅ er rensset for særlige poster som vist i oversigten i afsnit 2.1.

Af figuren fremgår det, at omkostningerne pr. STÅ i 2017 overstiger omsætningen pr. STÅ. Stigning i omkostningerne hænger sammen med ledelsens strategiplan. Omsætningen pr. STÅ er i al væsentlighed på niveau med sidste år. Vi anbefaler endvidere, at Absalon fortsat vurderer i hvilket omfang, der er behov for at udvise omkostningstilbageholdenhed for at frigøre likviditet til at realisere bygningsstrategien.

Driftsomkostningerne pr. STÅ er, med undtagelse af 2016, steget siden 2012. Driftsomkostningerne pr. STÅ er gennemsnitlig forøget med 3% årligt. I 2017 er driftsomkostningerne pr. STÅ steget med 10%.

**Udvikling i årsværk:**

Af ovenstående graf fremgår det, at der siden 2013 har været en stigning i antal årsværk på ca. 6% årligt. Dette skyldes tildels en stigning i antal undervisere samt øvrigt personale.



Som der fremgår af ovenstående graf så har der siden 2013 været en stigning i antal undervisningsårsværk målt pr. 100 STÅ.

Vi skal endvidere henvise til vores protokollat af 1. december 2017.



#### **4.1.2 Forvaltning af Professionshøjskolens midler - konklusion**

Med baggrund i de ovenfor anførte bemærkninger er det vores opfattelse, at forvaltningsrevisionen i øvrigt ikke har givet anledning til kritiske bemærkninger.

### **4.2 Juridisk-kritisk revision**

#### **4.2.1 Juridisk-kritisk revision, generelt**

Vi har ikke konstateret indikationer på risiko for væsentlige regelbrud.

#### **4.2.2 Planlægning af juridisk-kritisk revision**

Uddannelses- og Forskningsministeriet har udvalgt følgende områder, som skal revideres hvert år:

- Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner
- Gennemførelse af salg

#### **4.2.3 Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner**

Vi henviser til afsnit 4.2.3 i revisionsprotokollat af 1. december 2017.

#### **4.2.4 Gennemførelse af indkøb**

Vi henviser til afsnit 4.2.2 i revisionsprotokollat af 1. december 2017.

#### **4.2.5 Gennemførelse af salg (Indtægtsdækket virksomhed)**

##### *4.2.5.1 STÅ Indberetning og øvrige indtægter*

Vi henviser til afsnit 4.2.1 i revisionsprotokollat af 1. december 2017.

##### *4.2.5.2 Indtægtsdækket virksomhed*

Vi har påset, at Absalon i al væsentlighed lever op til de gældende krav omkring prisfastsættelse og opfølgning, som er anført i Finansministeriets vejledning om IDV, idet der udarbejdes for- og efterkalkulationer. Gennemførelsen af IDV har bidraget med en positiv indtjening, jf. nedenstående opstilling.

Indtægtsdækket virksomhed udgør ca. 3% af Professionshøjskolen Absalon S/Is samlede omsætning.

Resultatet af IDV-aktiviteterne for årene 2014 til 2017 udgør:

	<b>2014</b> <b>t.kr.</b>	<b>2015</b> <b>t.kr.</b>	<b>2016</b> <b>t.kr.</b>	<b>2017</b> <b>t.kr.</b>	<b>Total</b> <b>t.kr.</b>
Indtægter	8.530	11.579	15.461	16.065	51.635
Lønoms-kostninger	(3.949)	(4.121)	(6.049)	(5.613)	(19.732)
Andre direkte omkostninger	(1.410)	(603)	(628)	(1.283)	(3.924)
Andre indirekte omkostninger	<u>(2.466)</u>	<u>(3.489)</u>	<u>(4.726)</u>	<u>(5.273)</u>	<u>(15.954)</u>
<b>Resultat</b>	<b><u>705</u></b>	<b><u>3.366</u></b>	<b><u>4.058</u></b>	<b><u>3.896</u></b>	<b><u>12.025</u></b>
Akkumuleret egenkapital ultimo	17.284	20.650	24.708	28.604	

#### 4.2.6 Konklusion på den juridisk-kritiske revision

På baggrund af vores revision er det vores opfattelse, at foretagne dispositioner i 2017 i al væsentlighed er foretaget inden for institutionens vedtægtsmæssige formål. Udbud af kurser og andre aktiviteter som indtægtsdækket virksomhed er efter vores vurdering sket i overensstemmelse med bekendtgørelse af lov om professionshøjskoler for videregående uddannelser.

Den juridisk-kritiske revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

## 5. Redegørelse for den udførte revision

### 5.1 Formelle forhold vedr. regnskabsaflæggelsen

Vi har revideret institutionens årsrapport og fundet, at denne er udarbejdet i overensstemmelse med Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens paradigme for årsrapport samt uden væsentlige fejl og mangler.

### 5.2 Revision og revisionsarbejde

#### 5.2.1 Opfølgning på bemærkninger fra tidligere revisionsprotokollater mv.

Nedenfor har vi foretaget en opfølgning på eventuelle bemærkninger i ministeriets tilsynsbrev vedrørende gennemgang af det foregående års årsrapport samt tidligere revisionsprotokollater.

#### 5.2.2 Opfølgning på revisionsbemærkninger

I vores revisionsprotokollat om revisionen af årsrapporten for 2016 er anført et forhold af væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten, vi har i afsnit 2.2 foretaget en opfølgning herpå.

### 5.2.3 Institutionens formål

På baggrund af vores revision er det vores opfattelse, at foretagne dispositioner i 2017 i al væsentlighed er foretaget inden for institutionens vedtægtsmæssige formål. Udbud af kurser og andre aktiviteter som indtægtsdækket virksomhed er efter vores vurdering sket i overensstemmelse med bekendtgørelse.

### 5.2.4 Lov om elevers og studerendes undervisningsmiljø

Vi har i overensstemmelse med revisionsbekendtgørelsen forespurgt ledelsen, om der er udarbejdet en skriftlig undervisningsmiljøvurdering i overensstemmelse med lov om elevers og studerendes undervisningsmiljø.

Ledelsen har oplyst, at en undervisningsmiljøvurdering er gennemført, og at resultatet heraf kan findes på Professionshøjskolen Absalons hjemmeside. Vurderingen vil løbende blive opdateret.

## 5.3 Forretningsgange og interne kontroller

### 5.3.1 Drøftelser med direktion og bestyrelse om besvigelser

I forbindelse med planlægning af vores revision har vi forespurgt institutionens daglige ledelse om risikoen for besvigelser. Den daglige ledelse har over for os oplyst, at der efter dens vurdering ikke er særlig risiko for besvigelser.

Vi har drøftet risikoen for besvigelser på institutionen med direktionen samt formanden for institutionens bestyrelse. Drøftelserne har også omfattet de interne kontroller, som direktionen har implementeret for at forebygge disse risici. Direktionen og bestyrelsesformanden har i denne forbindelse oplyst, at direktionen og bestyrelsen ikke har kendskab til besvigelser, påståede besvigelser eller formodninger om besvigelser, ligesom der ikke vurderes at være særlig risiko for væsentlige fejl i institutionens årsrapport som følge af besvigelser. Vi skal bemærke, at vi ikke under vores revision har konstateret fejl i årsrapporten som følge af besvigelser.

Vores revision har ikke afdækket forhold, der kan indikere besvigelser mod institutionen.

Af formelle årsager skal vi desuden forespørge bestyrelsen om, hvorvidt den har kendskab til besvigelser eller igangværende undersøgelser af formodede besvigelser. Vi tillader os at anse bestyrelsens underskrift på nærværende protokollat som en bekræftelse på, at bestyrelsen ikke har kendskab til sådanne forhold.

### 5.3.2 Revision af forretningsgange og interne kontroller

Revisionen har omfattet en vurdering af, om institutionens rapporteringssystemer, forretningsgange og interne kontroller fungerer forsvarligt på de områder, som har været omfattet af vores gennemgang.

Formålet med gennemgangen har været at vurdere, om de interne kontroller er betryggende, det vil sige

- om kontrollerne er designet hensigtsmæssigt i forhold til de kontrolmål, de skal sikre
- om de faktisk er implementeret på institutionen
- eventuelt om de har fungeret i hele den periode, som revisionen omfatter.

Gennemgangen har omfattet en vurdering af, om

- de interne kontroller sikrer en fuldstændig, nøjagtig og rettidig behandling af godkendte transaktioner
- de interne kontroller forhindrer, at fejl opstår, eller sikrer, at opståede fejl opdages og rettes
- der er dokumentation for den foretagne databehandling og de udførte kontroller.

Vi anser institutionens bogføring for foretaget således, at den kan danne grundlag for opstilling af såvel årsregnskab som andre økonomiske informationer. Det er vores opfattelse, at institutionen har etableret tilstrækkelige kontrolforanstaltninger til sikring af en korrekt registrering af alle indtægter og omkostninger. Endvidere er det vores opfattelse, at institutionen har etableret tilstrækkelige kontrolforanstaltninger til sikring af institutionens aktiver.

Gennemgangen af de enkelte områder er beskrevet i revisionsprotokollat af 1. december 2017.

#### **5.3.2.1 Elektroniske betalingssystemer**

Vi har i forbindelse med vores revision gennemgået institutionens elektroniske betalingssystemer. Vores revision har været tilrettelagt med henblik på at vurdere følgende områder:

1. Den indbyggede funktionsadskillelse, bl.a. kontrol af, om der foreligger alenefuldmagter
2. Systemernes adgangsbegrænsning
3. Den logiske sikkerhed knyttet til systemer.

Vores revision har ikke givet anledning til bemærkninger.

#### **5.3.2.2 Institutionens bogholderi og regnskabsvæsen**

Der er foretaget enkelte efterposter i forbindelse med regnskabsafslutningen pr. 31. december 2017. Vi anser institutionens bogføring for foretaget således, at den løbende kan danne grundlag for opstilling af såvel årsrapport som andre økonomiske informationer. De foretagne efterposter har ikke ændret ved denne opfattelse.

### 5.3.3 Institutionens administrative it-anvendelse

Generelle it-kontroller er de kontroller, som ledelsen har etableret vedrørende institutionens væsentlige it-platforme, med henblik på at opnå en velkontrolleret og sikker it-anvendelse og dermed understøtte en pålidelig databehandling i it-baserede forretningsprocesser.

Som led i revisionen af Professionshøjskolen Absalon S/I har vi revideret den del af de generelle it-kontroller, som vi vurderer relevante for at kunne aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, og som er i overensstemmelse med de lovgivningsmæssige krav.

Den samlede revision baseres for en dels vedkommende på relevante interne kontroller i institutionen, herunder både manuelle kontroller og kontroller, der automatisk udføres af de brugersystemer, institutionen anvender. Revisionen af de generelle it-kontroller har ikke omfattet en vurdering af kontrol- og sikkerhedsniveauet i de enkelte brugersystemer, herunder automatiske kontroller i de administrative processer og logiske adgangsrettigheder til udførelse af forretningsaktiviteter i brugersystemerne.

På baggrund af vores gennemgang er det vores vurdering, at de udvalgte generelle it-kontroller hos Professionshøjskolen Absalon S/I ved vores besøg var hensigtsmæssigt udformet og implementeret, og vi har således ikke identificeret væsentlige svagheder.

Det skal bemærkes, at der ikke er udført test til verifikation af kontrollernes effektivitet i løbet af regnskabsperioden.

Professionshøjskolen Absalon S/I har outsourcet væsentlige områder af de generelle it-kontroller til KMD og CSC. Der foreligger systemrevisionserklæringer fra KMD og CSC's eksterne systemrevisor til verifikation af, at de outsourcete kontroller gennemføres betryggende.

Det er vores samlede vurdering, at Professionshøjskolen Absalon S/Is it-miljø er tilrettelagt på betryggende vis og kan danne grundlag for et retvisende regnskab.

### 5.3.4 Persondataforordning

Vi anbefaler, at institutionen kortlægger, om institutionens nuværende forretningsgange og systemer overholder reglerne i den nye persondataforordning, som træder i kraft i maj 2018. Institutionens ledelse har oplyst, at denne proces er igangsat.

## 5.4 Særlige kontrolopgaver

### 5.4.1 Uændret tilskudsgrundlag

I forbindelse med revisionen af institutionens årsrapport er det vurderet, at institutionens tilskudsgrundlag er uændret i forhold til de erklæringer, der er afgivet i årets løb.

#### 5.4.2 Bekendtgørelse om sociale klausuler ●

I henhold til bekendtgørelse om sociale klausuler er det som betingelse for at modtage statstilskud et krav, at der udarbejdes en handlingsplan, der sikrer, at institutionen når op på, at 3,5% af institutionens årsværk udgøres af personale ansat på særlige vilkår. I 2017 er 2,7 % af institutionens årsværk ansat på sociale klausuler. Institutionen har således i 2017, i lighed med tidligere år, ikke indfriet årsværksmindstegrænsen.

Vi har påset, at institutionen har udarbejdet en handlingsplan.

#### 5.5 Løn og ansættelsesforhold ●

Vi henviser til vores gennemgang af løn- og ansættelsesforhold under afsnit 3.1.4.

#### 5.6 Projekter ●

Vi har gennemgået de udarbejdede projektrapporteringskemaer samt det af ledelsen udarbejdede skema til vurdering af risiko. Vi har ingen bemærkninger til de udarbejdede projektrapporteringskemaer.

### 6. Øvrige oplysninger

#### 6.1 Ledelsens regnskabserklæring samt ikke-korrigerede fejl i årsrapporten ●

Som led i revisionen af vanskeligt reviderbare områder har direktionen afgivet en regnskabserklæring over for os vedrørende årsrapporten for 2017. Heri har ledelsen bl.a. erklæret, at

- institutionens ledelse er enig i, at institutionens anlægsaktiver er værdiansat forsvarligt
- der er taget økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsrapporten
- statstilskuddet er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår
- tilskudsgrundlaget er opgjort i overensstemmelse med gældende regler
- institutionens aktiver ikke er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over det i årsrapporten oplyste
- indtægter fra projekter og IDV-aktiviteter er indregnet fuldstændigt og nøjagtigt og er periodiseret korrekt
- der ikke er verserende eller truende erstatningskrav, retssager eller eventualforpligtelser såsom pensions-, kautions- og garantiforpligtelser samt andre økonomiske forpligtelser, herunder leasingforpligtelser, ud over de i årsrapporten anførte, som væsentligt vil kunne påvirke bedømmelsen af institutionens økonomiske stilling
- der ikke er konstateret besvigelser i det forløbne regnskabsår, og at institutionens forretningsgange og interne kontroller bl.a. har til formål at forebygge muligheden for besvigelser
- der fra balancedagen og frem til i dag ikke er indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten, og som ikke er kommet til udtryk i ledelsesberetningen.

Vi har ikke under revisionen konstateret fejl, som enkeltvist eller sammenlagt har givet anledning til korrektioner i den officielle årsrapport.

## **6.2 Eftersyn af bestyrelsens protokoller og overholdelse af statens regnskabsregler**



Vi har foretaget kontrol af, at bestyrelsen overholder de pligter, som den i henhold til lovgivningen er pålagt med hensyn til at oprette og føre bøger, fortegnelser og protokoller mv. Endvidere har vi påset, at skolen på alle væsentlige områder overholder bogføringsloven.

## **6.3 Rapportering til andre myndigheder og underskriftsforhold**



Vi har foretaget kontrol af, at skolen har foretaget de påkrævede rapporteringer til de respektive myndigheder, og at årsrapporter og revisionsprotokollater er underskrevet af bestyrelse og direktion.

## **6.4 Forsikringsforhold**



Institutionen er i lighed med tidligere år forsikringsmæssigt dækket af Statens Selvforsikring.

Vi gør opmærksom på, at institutionen løbende bør evaluere, om der er særlige områder, hvor der kan tegnes særskilte forsikringer. Vi har ikke foretaget en vurdering af, om Statens Selvforsikring yder fuld økonomisk kompensation i alle skadessituationer. Ved indtægtsdækket virksomhed dækker Statens Selvforsikring ikke produktansvar og rådgivningsansvar.

Institutionen oplyser at have vurderet, at der ikke for nuværende gennemføres aktiviteter, hvor der skønnes, at produktansvar eller rådgivningsansvar kunne blive gjort gældende.

## **6.5 Målrapportering**

Vi har i henhold til § 9 aftalen gennemlæst Professionshøjskolen Absalons målrapportering i årsrapporten, hvilket ikke har givet anledning til bemærkninger.

## 7. Rådgivnings- og assistanceopgaver

Siden afgivelsen af vores revisionsprotokollat af 1. december 2017 har vi efter anmodning fra institutionens ledelse udført følgende opgaver:

- Revisorattester til Ministeriet for Børn og Undervisning vedrørende:
  - Åben uddannelse
  - Erklæring på projektrejskaber
- Regnskabsmæssig assistance vedr. vakante stillinger
- Konsulentassistance vedrørende udviklingsprojekter i økonomiafdelingen
- Assistance i forbindelse med afregning af energiafgifter og moms
- Diverse anden rådgivning og assistance

## 8. Konklusion på den udførte revision

Vi har afsluttet vores revision af det af ledelsen aflagte årsregnskab for 2017.

Såfremt bestyrelsen godkender årsrapporten i den foreliggende form, vil vi forsyne årsregnskabet med en revisionspåtegning uden forbehold og fremhævelser eller andre rapporteringsforpligtelser.

Vi har derudover gennemlæst ledelsesberetningen og målrapporteringen for at påse, at informationerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og de informationer, som vi i øvrigt er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision.

Vi vil afgive en særskilt udtalelse om, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vi har endvidere i overensstemmelse med Standarder for Offentlig Revision udvalgt emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Vi vil afgive en særskilt udtalelse om, at vi ingen væsentlige kritiske bemærkninger har at rapportere i den forbindelse.

Vores detaljerede kommentarer til den i forbindelse med årsafslutningen udførte revision er meddelt institutionens direktion. Ingen af de omtalte forhold har en sådan karakter, at vi har fundet det påkrævet at omtale dem i revisionsprotokollatet.

Med mindre andet er anført, har revisionen ikke givet anledning til bemærkninger over for bestyrelsen.



## **9. Revisionens formål og omfang samt ansvarsfordeling**

I vores tiltrædelsesprotokollat af 31. marts 2008 er revisionens formål, omfang og udførelse, revisors rapportering samt ansvarsfordelingen mellem ledelse og revisor beskrevet. Vi skal henvise hertil, ligesom vi anbefaler, at eventuelle nye bestyrelsesmedlemmer får udleveret et eksemplar heraf.

Vores revision har ikke omfattet ledelsesberetningen. Erklæringsbekendtgørelsen kræver imidlertid, at vi gennemlæser ledelsesberetningen for at påse, at informationerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og de informationer, som vi i øvrigt er blevet bekendt med i forbindelse med vores revision. Denne gennemlæsning omfatter også en vurdering af, om ledelsesberetningen indeholder de oplysninger, som i henhold til årsregnskabsloven skal indgå i ledelsesberetningen. Vi skal herefter på baggrund af vores gennemlæsning afgive en udtalelse om, hvorvidt ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Vores udtalelse om ledelsesberetningen skal placeres i umiddelbar forlængelse af vores revisionspåtegning på årsregnskabet.

## 10. Revisortjekliste til indarbejdelse i revisionsprotokollen

**Institutionsnr.: 340401**

**Institutionens navn: Professionshøjskolen Absalon**

**Regnskabsår: 2017**

### **Styrelsen for Videregående Uddannelsers forord til Revisortjekliste**

Revisortjeklisten udarbejdes til brug for Styrelsen for Videregående Uddannelsers kontrol af årsrapporter for Professionshøjskoler for Videregående Uddannelse og Medie- og Journalisthøjskolen. Styrelsen anvender desuden tjeklisten i forbindelse med planlægningen af tilsyn samt til statistiske formål. Den egentlige kontrol baseres ikke på besvarelsen af tjeklisten, men på en gennemgang af årsrapporter og revisionsprotokollater. Tjeklisten besvarer spørgsmål af formel karakter.

Tjeklisten udfyldes af institutionens revisor i tilknytning til revisionen af årsrapporten. Tjeklisten indarbejdes i revisionsprotokollatet til årsrapporten og indgår i den fortløbende pagineringsproces. Institutionens bestyrelse er ansvarlig for, at institutionen foretager elektronisk indberetning til Styrelsen for Videregående Uddannelser af revisors besvarelse af revisortjeklisten efter retningslinjer fastsat af styrelsen.

Besvarelsen af tjeklistens enkelte spørgsmål kan være baseret på stikprøvevise undersøgelser vedrørende de pågældende forhold, gennemgange af forretningsgange eller af mere overordnede vurderinger af forholdene. Revisionen udføres ikke med henblik på at afgive særskilte konklusioner om enkeltstående forhold i regnskabsaflæggelsen eller om forvaltningen, ligesom revisionen ikke udføres med særlig henblik på besvarelse af tjeklisten.

Revisors besvarelse af tjeklisten kan ikke træde i stedet for forbehold eller supplerende bemærkninger i revisionspåtegningen. Revisors besvarelse af tjeklisten kan ikke træde i stedet for revisors omtale i revisionsprotokollen af den udførte revision og konklusion vedrørende risikoområderne, jf. § 20, stk. 4 i lov nr. 468 af 17. juni 2008 [om godkendte revisorer og revisionsvirksomheder \(revisorloven\)](#) og Bekendtgørelse om revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser og medie- og journalisthøjskolen.

Vejledning og yderligere bemærkninger til udfyldelse af kolonnerne i tjeklisten samt henvisninger til regelsættet findes efter tjeklisten.

### ***Oplysning om revisors påtegning på regnskabet:***

- "Blank" påtegning
- Forbehold
- Supplerende oplysninger

<b>Revisions- og kontrolområde</b>		<b>Resultat af revisionshandlingen</b>		<b>Har punktet givet anledning til væsentlige/kritiske bemærkninger</b>	<b>Punktet udskudt, jf. revisionsplanen</b>	<b>Punktet ikke relevant</b>
		JA	NEJ			
<b>1. Formelle forhold vedr. regnskabsaflæggelsen</b>						
1	Er årsrapporten udarbejdet i overensstemmelse med Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte vejledning af december 2017 om udarbejdelse af årsrapport?	X				
2	Er årsrapporten uden væsentlige fejl og mangler? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
<b>2. Revision og revisionsarbejde</b>						
3	Har revisor fulgt op på eventuelle kritiske bemærkninger omtalt i sidste års protokollat?	X				
4	Har revisor vurderet, at institutionens dispositioner er inden for institutionens formål? (BEK nr. 1294 § 8)	X				
5	Har revisor fået de oplysninger og den bistand, som revisor har fundet nødvendig? (BEK nr. 1294 § 6)	X				
6	Kan revisor bekræfte, at revisor ikke er udlejer - eller revisor for udlejer - af de ejendomme m.m., som institutionen anvender, eller for fonde, selskaber, foreninger eller andre virksomheder, der kontrollerer udlejer (LBK nr. 205 § 33)	X				
<b>3. Revision af forretningsgange og interne kontroller</b>						
7	Har revisor vurderet, at institutionen efter forholdene har tilstrækkelige og opdaterede interne disponerings- og godkendelsesregler? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
8	Har revisor vurderet, at de gældende interne disponerings- og godkendelsesregler er fulgt? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
9	Er der den fornødne personelle adskillelse mellem registrerings- og frigivelsesfunktioner på institutionen? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
10	Har revisor vurderet, at institutionens regnskabsinstruks er opdateret og er i overensstemmelse med	X				

<b>Revisions- og kontrolområde</b>		<b>Resultat af revisionshandlingen</b>		<b>Har punktet givet anledning til væsentlige/kritiske bemærkninger</b>	<b>Punktet udskudt, jf. revisionsplanen</b>	<b>Punktet ikke relevant</b>
		JA	NEJ	JA	X	X
	bek. nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v.?					
<b>4. Finansiell revision</b>						
11	Har revisor vurderet, at institutionen har etableret tilstrækkelige kontrolforanstaltninger til sikring af institutionens aktiver? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
12	Har revisor vurderet, at institutionen har etableret tilstrækkelige kontrolforanstaltninger til sikring af en korrekt registrering af alle indtægter og udgifter? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
13	Er der foretaget uanmeldt kasse- og beholdningseftersyn mindst 1 gang i løbet af regnskabsåret? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
14	Er institutionens likvide midler anbragt i overensstemmelse med § 16, stk. 3 og 4 i loven? (LBK nr. 936, LBK nr. 205 § 15. stk. 3 og 4)	X				
15	Har revisor vurderet, at institutionens anlægskartotek er ajourført, og at den bogførte værdi af aktiverede aktiver i henhold til reglerne herom, er i overensstemmelse med finansbogholderiet? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 3)	X				
16	Har revisor i årets løb foretaget tilstedeværelseskontrol af institutionens anlægsaktiver? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 3)	X				
17	Har revisor, som led i sin revision af årsrapporten vurderet, at institutionens bygninger m.v. er afskrevet i overensstemmelse med reglerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning – ØAV?	X				
<b>5. Indtægtsdækket virksomhed</b>						
18	Kan revisor bekræfte, at institutionens akkumulerede resultat ikke har været negativt de seneste fire år i	X				

<b>Revisions- og kontrolområde</b>		<b>Resultat af revisionshandlingen</b>		<b>Har punktet givet anledning til væsentlige/kritiske bemærkninger</b>	<b>Punktet udskudt, jf. revisionsplanen</b>	<b>Punktet ikke relevant</b>
		JA	NEJ	JA	X	X
	træk? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 4.2)					
19	Har revisor påset, at der foreligger for- og efterkalkulationer? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 4.2)	X				
20	Har revisor vurderet, at alle direkte indtægter og omkostninger ved den indtægtsdækkede virksomhed registreres løbende og særskilt fra institutionens øvrige virksomhed? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 4.2)	X				
21	Afsætter institutionen – efter revisors vurdering – sine produkter på vilkår således at private udbydere ikke påføres ubillig priskonkurrence? (LBK nr. 936 § 9 og LBK 205 § 9)	X				
<b>6. Særlige kontrolopgaver</b>						
22	Er institutionen – efter revisors vurdering – i sit virke uafhængig og kommer institutionens midler alene institutionens undervisningsvirksomhed til gode? (LBK nr. 936 § 22 og LBK 205 § 20)	X				
23	Har revisor, som led i sin revision af årsrapporten vurderet, at institutionens tilskudsgrundlag er uændret i. f.t. de erklæringer, der er afgivet i årets løb (efterkontrol i forbindelse med revision af årsrapporten)? (BEK nr. 1294 § 5)	X				
24	Har institutionen udarbejdet en handlingsplan vedr. sociale klausuler? ( BEK nr. 932 § 1 samt BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 10)	X				
25	Har institutionen oplyst om antallet af ansatte i årsrapporten vedr. sociale klausuler? ( BEK nr. 932 § 2)	X				
26	Har institutionen udarbejdet en skriftlig undervisningsmiljøvurdering? (LOV nr. 316 §§ 6 og 7 samt BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 9)	X				
<b>7. Løn- og ansættelsesforhold</b>						

<b>Revisions- og kontrolområde</b>		<b>Resultat af revisionshandlingen</b>		<b>Har punktet givet anledning til væsentlige/kritiske bemærkninger</b>	<b>Punktet udskudt, jf. revisionsplanen</b>	<b>Punktet ikke relevant</b>
		JA	NEJ			
27	Har revisor vurderet, at de ansattes løn - og ansættelsesvilkår følger finansministeriets aftalte eller fastsatte bestemmelser? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 2)	X				
28	Har revisor vurderet, at de ansatte har ansættelsesbreve i overensstemmelse med gældende regler og aftaler, samt at institutionens personalesager er ajourførte? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 2)	X				
29	Har revisor vurderet, at variable ydelser i form af over/merarbejde, timeløn samt særlige ydelser m.v. er korrekt opgjort og dokumenteret ved specifikation af præstationerne og attesteret af dertil bemyndigede personer? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 2)	X				
30	Har revisor vurderet at tillæg, vederlag og udgiftsdækkende ydelser er ydet i overensstemmelse med fastlagte regler herunder regler for lokalløn? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 2)	X				
31	Har revisor vurderet, at udbetalte lønninger og honorarer er indberettet korrekt i SLS-systemet? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 2)	X				
32	Har revisor vurderet, at afskedigelsesproceduren i forbindelse med evt. uansøgte afskedigelser i året er sket i overensstemmelse med organisationsaftalerne og /eller ansættelsesbekendtgørelsen – herunder at evt. godtgørelse er udbetalt i overensstemmelse med gældende regler og aftaler? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 2)	X				
<b>8. Forvaltningsrevision – økonomistyring</b>						
33	Er der foretaget undersøgelse og vurdering af skolens økonomistyring – herunder om der udarbejdes og løbende følges op på drifts- og likviditetsbudgetter? (BEK nr. 1294, bilag 1, nr. 6.4)	X				

<b>Revisions- og kontrolområde</b>		<b>Resultat af revisionshandlingen</b>		<b>Har punktet givet anledning til væsentlige/kritiske bemærkninger</b>	<b>Punktet udskudt, jf. revisionsplanen</b>	<b>Punktet ikke relevant</b>
		JA	NEJ			
34	Er der en konklusion i revisionsprotokollen vedr. skolens økonomistyring? (BEK nr. 1294 § 8, stk. 3, litra 4)	X				
<b>9. Forvaltningsrevision – sparsommelighed</b>						
35	Er der foretaget undersøgelse og vurdering af sparsommelighed? (BEK nr. 1294 § 8, stk. 3, litra 4)	X				
36	Er der en konklusion i revisionsprotokollen vedr. sparsommelighed? (BEK nr. 1294 § 8, stk. 3, litra 4)	X				
<b>10. Forvaltningsrevision - produktivitet</b>						
37	Er der foretaget undersøgelse og vurdering af skolens produktivitet? (BEK nr. 1294 § 8, stk. 3, litra 4)	X				
38	Er der en konklusion i revisionsprotokollen vedr. skolens produktivitet? (BEK nr. 1294 § 8, stk. 3, litra 4)	X				
<b>11. Forvaltningsrevision – effektivitet</b>						
39	Er der foretaget undersøgelse og vurdering af skolens effektivitet? (BEK nr. 1294 § 8, stk. 3, litra 4)	X				
40	Er der en konklusion i revisionsprotokollen vedr. skolens effektivitet? (BEK nr. 1294 § 8, stk. 3, litra 4)	X				

## 11. Erklæring

Med henvisning til Revisorloven og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1494 af 12. december 2008 vedrørende revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler skal vi anføre:

- at vi opfylder lovgivningens habilitetskrav
- at vi under vores revision har modtaget alle de oplysninger, vi har anmodet om
- at statstilskuddet er anvendt i overensstemmelse med de givne vilkår, og
- at vi ikke under vores revision er blevet bekendt med, at refusion og tilskudsgrundlaget ikke er opgjort i overensstemmelse med gældende regler

Slagelse, den 10. april 2018

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Hillebrand  
statsautoriseret revisor

Fremlagt på bestyrelsesmødet, den 10. april 2018

### **Bestyrelse**

Hans Stige  
formand

Bente Sorgenfrey  
næstformand

Egon Bo

Sofia Esmann Busch

Knud Erik Hansen

Anne Møller Ronex

Henrik Stapelfeldt

Bruno Lind

Lasse Dalby Jensen

Niels Milling

Nicolas Folke Sørensen

Vibeke Pichard



## Notat vedrørende revisionsprotokollat til årsrapport 2017

Institutionsrevisor har aflagt protokollat for årsrapporten for 2017. Revisor har risikovurderet årsrapporten og anvendt tre kategorier, der har betydning for ledelsens vurdering:

- Rød: Risiko har væsentlig betydning for årsrapporten og kræver ledelsens bevågenhed
- Gul: Kræver ledelsens bevågenhed
- Grøn: Ingen kritiske kommentarer

Risikovurdering har lignende sammensætning som for årsrapporten 2016. Der er således ikke nogen risici af væsentlig betydning for årsrapporten. Der er til gengæld tre punkter, der kræver ledelsens bevågenhed:

1. Den økonomiske udvikling
2. Materielle anlægsaktiver
3. Eventualforpligtelser

Disse tre punkter vil blive beskrevet nedenfor. Kategoriseringen er samtidigt udtryk for, at Absalon har aflagt et validt årsregnskab og årsrapport baseret på en velfungerende økonomistyring.

### 1. Den økonomiske udvikling (side 458)

Budgettet er udarbejdet ud fra institutionens organisationsplan, hvilket er nødvendigt af hensyn til den interne styring. Revisor vil dog anbefale, at budgettet også specificeres således, at budgettet kan sammenholdes med den formålsopdeling, der skal anvendes i årsrapporten.

*Det er Absalons holdning, at et budget på formålsniveau kan udarbejdes baseret på det aflagte budget, men at indsatsen ikke står mål med værdien, idet dette ikke har værdi for den løbende styring.*

Absalon har foretaget en række alternative beregninger for at vurdere muligheden for at realisere Absalons bygningsstrategi. Beregningerne viser, at der er behov for at lånefinansiere en betydelig del af investeringerne, og at likviditetstrækket til egenfinansiering vil være betydeligt. Revisor anbefaler, at Absalon i de kommende år foretager en tæt opfølgning på udviklingen i likviditeten ved anvendelse af prognoser m.v. Revisor har fået oplyst, at ledelsen er ved at udbygge budget- og prognosestyringen for at imødegå disse behov.

Budgetmaterialet indeholder ikke et egentligt investeringsbudget. Revisor vil i lighed med tidligere foreslå, at budgetmaterialet suppleres med en investeringsramme for det kommende år, som således godkendes sammen med det øvrige budget. Revisor vil endvidere anbefale, at budgettet suppleres med et balance- og likviditetsbudget fremadrettet.

*Absalon kan bekræfte, at der på overordnet niveau er udarbejdet 5 års likviditetsbudgetter, og at disse vil blive løbende vedligeholdt og udbygget. Likviditetsbudgetterne tager højde for forventede investeringer og dette understøttes endvidere af årlig indberetning af 5 års investeringsrammer til styrelsen.*

## 2. Materielle anlægsaktiver (side 463)

Revisor bemærker, at Professionshøjskolen Absalon har foretaget nedskrivninger på ejendommene Ingemannsvej, Ankerhus samt Slagelsevej 7 med henblik på dels gennemført salg og dels på forventet salg. Ligeledes bemærker revisor, at der er indgået aftale om køb af grund i Slagelse, og at dette afventer tinglysning i 2018.

Revisor bemærker endvidere, at der er udarbejdet vedligeholdelsesplaner for alle ejendomme bortset fra Campus Roskilde, hvor dette afventer voldgiftssag. Revisor konkluderer slutteligt, at Professionshøjskolen Absalon har bekræftet, at vedligeholdelsesplanerne følges og ingen væsentlige vedligeholdelsesopgaver er udskudt.

*Absalon er enig i revisors bemærkninger og foretager nøje opfølgning på investeringsprojekter i nye campus og er desuden meget opmærksom på vedligeholdelse af bygningsmassen.*

## 3. Eventualforpligtelser (side 466)

Professionshøjskolen Absalon har i forbindelse med afslutningen af byggeriet Campus Roskilde fortsat verserende voldgiftssager mod entreprenøren. Professionshøjskolen Absalons advokat har vurderet, at sagen ikke vil belaste Professionshøjskolen Absalon ud over de omkostninger, der er medtaget i årsrapporten.

Ledelsen har tilbageholdt betalingen af slutopkrævningen fra entreprenøren med henblik på at dække uretmæssigt opkrævet beløb for ekstraarbejder på 14.916 t.kr. Ekstraarbejderne er optaget på balancen som anlægsaktiv og anført som eventualforpligtigelse.

Det er ledelsens vurdering, at entreprenørens krav vil kunne modregnes i modkrav for fejl og mangler ved byggeriet og revisionen har i øvrigt ikke anlagt andre betragtninger.

*Absalon følger sagen tæt og vurderer løbende initiativer for hurtigst mulig afslutning af voldgiftssagen.*

Sorø, 23. marts 2018



# Bilag 1: Planlægning

Lån / adresse	Hovedstol	Kontant restgæld 31.12.17	Obligations-restgæld	Aktuel kurs	Indfrielses-kurs	Foreløbig kursværdi	Difference-renter ansl.	Vedhængende renter/bidrag	Indfrielsesgebyr Nykredit	Estimat på indfrielse i alt	Indfrielsesmetode
1 Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	40.061.000,00	-34.100.593,60	-34.100.593,60	100,52	100,00	-34.100.593,60	-49.711,00	-4.319,00	-750,00	-34.155.373,60	Pari/straks indfrielse
2 Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	24.519.000,00	-23.036.651,59	-23.643.485,05	101,47	100,00	-23.643.485,05	-154.996,00	-17.934,00	-750,00	-23.817.165,05	Pari/straks indfrielse
3 Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	31.205.000,00	-25.247.725,95	-25.247.725,95	100,85	100,48	-25.370.139,55	-50.740,00	-6.326,00	-750,00	-25.427.955,55	Kontantindfrielse
4 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	3.312.593,00	-2.166.504,10	-2.166.504,10	105,95	105,00	-2.274.829,31	-6.462,00	-687,00	-750,00	-2.282.728,31	Straksindfrielse
5 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	11.717.000,00	-7.663.163,14	-7.663.163,14	105,95	105,00	-8.046.321,30	-22.860,00	-2.431,00	-750,00	-8.072.362,30	Straksindfrielse
6 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	7.574.000,00	-3.372.910,98	-3.372.910,98	105,80	105,00	-3.541.556,53	-13.177,00	-1.459,00	-750,00	-3.556.942,53	Straksindfrielse
7 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	24.043.000,00	-16.864.393,20	-16.864.393,20	100,60	100,00	-16.864.393,20	-28.954,00	-2.682,00	-750,00	-16.896.779,20	Pari/straks indfrielse
8 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	10.157.000,00	-6.642.890,53	-6.642.890,53	105,95	105,00	-6.975.035,06	-19.816,00	-2.108,00	-750,00	-6.997.709,06	Straksindfrielse
9 Kuskevej 1A, Vordingborg	25.149.000,00	-16.447.972,09	-16.447.972,09	105,95	105,00	-17.270.370,69	-49.066,00	-5.219,00	-750,00	-17.325.405,69	Straksindfrielse
10 Kuskevej 1A, Vordingborg	3.037.000,00	-2.147.234,01	-2.147.234,01	105,80	105,00	-2.254.595,71	-7.614,00	-832,00	-750,00	-2.263.791,71	Straksindfrielse
<b>Lån i alt</b>	<b>180.774.593,00</b>	<b>-137.690.039,19</b>	<b>-138.296.872,65</b>			<b>-140.341.319,99</b>		<b>-43.997,00</b>	<b>-7.500,00</b>	<b>-140.796.212,99</b>	
<b>Derivater</b>											
Renteloft 3,50%, løbende 1,40% betaling	56.074.000,00										
Renteswap 5,28% / cibor 6, 30-06-2037	19.401.248,00										
Renteswap 4% / cibor3, 30-06-2021	56.074.000,00										
Anslået samlet markedsværdi										-21.000.000	
										-161.796.212,99	
<b>Nye lån, BRFkredit</b>											
	<b>Hovedstol</b>									<b>Provenu</b>	
Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	116.266.000,00	Indfrier lån nr. 1, 2 og 3								115.800.574,00	
Kuskevej 1A, Vordingborg	28.448.000,00	Indfrier lån nr. 6, 9 og 10								28.311.292,00	
Kuskevej 1A, Vordingborg og Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	35.286.000,00	Indfrier lån nr. 4, 5, 7 og 8								35.184.854,00	179.296.720,00
	180.000.000,00									Forv. overskud	17.500.507,01

# Bilag 2: RESULTAT

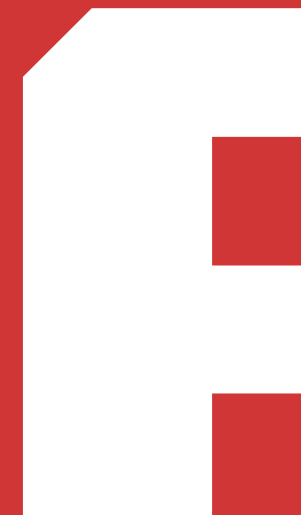
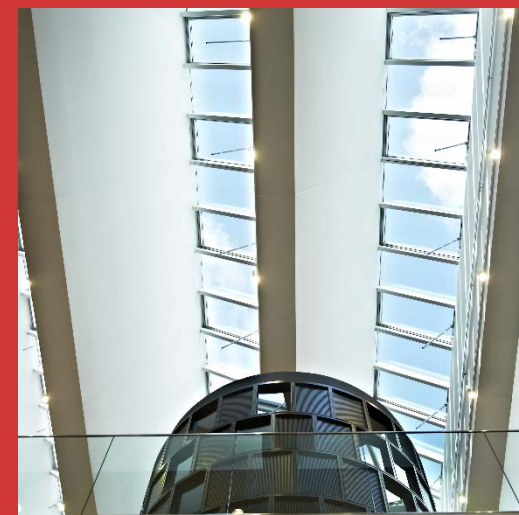
## Professionshøjskolen Absalon endelig låneomlægning

Nykredit		Kontant	Obligations-	Indfrielses-		Renter og	Regulering for		
Indfrieede lån / adresse	Hovedstol	restgæld 31.12.17	restgæld	kurs	Kursværdi	køb af	renter/bidrag/ afdrag og	Endelig indfrielse	Indfrielsesmetode
						obligationer	gebyrer mv.		
1 Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	40.061.000,00	-34.100.593,60	-33.969.606,61	100,000	-33.969.606,61		-182.036,96	-34.151.643,57	Pari/straks indfrielse
2 Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	24.519.000,00	-23.036.651,59	-23.587.765,99	99,485	-23.466.289,00	-87.677,43	-71.842,87	-23.625.809,30	Obligationindfrielse
3 Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	31.205.000,00	-25.247.725,95	-25.158.757,85	100,420	-25.264.424,63	-53.718,35	-106.235,57	-25.424.378,55	Obligationindfrielse
4 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	3.312.593,00	-2.166.504,10	-2.156.045,19	105,000	-2.263.847,45		-18.483,25	-2.282.330,70	Straksindfrielse
5 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	11.717.000,00	-7.663.163,14	-7.626.168,85	105,000	-8.007.477,29		-62.967,03	-8.070.444,32	Straksindfrielse
6 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	7.574.000,00	-3.372.910,98	-3.337.727,55	105,000	-3.504.613,93		-50.656,39	-3.555.270,32	Straksindfrielse
7 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	24.043.000,00	-16.864.393,20	-16.788.285,74	100,000	-16.788.285,74		-106.756,65	-16.895.042,39	Pari/straks indfrielse
8 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	10.157.000,00	-6.642.890,53	-6.610.821,65	105,000	-6.941.362,73		-54.710,09	-6.996.072,82	Straksindfrielse
9 Kuskevej 1A, Vordingborg	25.149.000,00	-16.447.972,09	-16.368.568,71	105,000	-17.186.997,15		-134.061,40	-17.321.058,55	Straksindfrielse
10 Kuskevej 1A, Vordingborg	3.037.000,00	-2.147.234,01	-2.138.079,25	105,000	-2.244.983,21		-18.478,68	-2.263.461,89	Straksindfrielse
<b>Lån i alt</b>	<b>180.774.593,00</b>	<b>-137.690.039,19</b>	<b>-137.741.827,39</b>		<b>-139.637.887,74</b>	<b>-141.395,78</b>	<b>-806.228,89</b>	<b>-140.585.512,41</b>	
<b>Derivater</b>									
11 Renteloft 3,50%, løbende 1,40% betaling	56.074.000,00							-2.772.229,00	
12 Renteswap 5,28% / cibor 6, 30-06-2037	23.867.188,00							-8.312.903,00	
13 Renteswap 4% / cibor3, 30-06-2021	56.074.000,00							-7.764.867,00	
								<b>-159.435.511,41</b>	
<b>Nye lån, BRFKredit</b>									
	Hovedstol						Provenu		
14 Trekroner Forskerpark 4, Roskilde	116.266.000,00	Indfrier lån nr. 1, 2 og 3					115.810.574,00		
15 Kuskevej 1A, Vordingborg	28.448.000,00	Indfrier lån nr. 6, 9 og 10					28.321.292,00		
Kuskevej 1A, Vordingborg og									
16 Bispegade 5 / 5K, Nykøbing F	35.286.000,00	Indfrier lån nr. 4, 5, 7 og 8					35.184.854,00	179.316.720,00	
	<b>180.000.000,00</b>						<b>Overskud</b>	<b>19.881.208,59</b>	
<b>Afstemning:</b>									
Provenu af lån nr. 0040-585-093	Indsat på konto	7411-101408-5						940.963,77	
Provenu af lån nr. 0040-584-926	Indsat på konto	7411-101408-5						32.608.742,58	
Provenu af lån nr. 0040-585-048	Indsat på konto	7411-101408-5						5.181.501,24	
Indfrielse af derivater 11+12+13	Hævet på konto	7411-101408-5						-18.849.999,00	
Rest overskud								<b>19.881.208,59</b>	

# Campusprojekterne

Slagelse, Roskilde og Næstved

Søren Lind Christiansen  
Professionshøjskoleledertør



# Campusprojekterne

Campus Slagelse

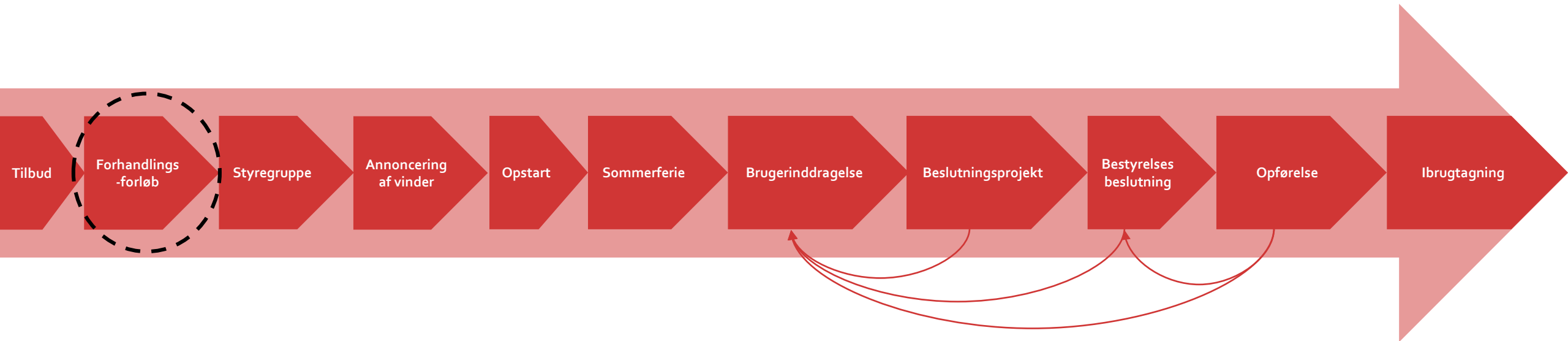
Tilbygning Campus Roskilde

Campus Næstved

# Campus Slagelse

- Projektet kører efter tidsplanen
- Målet om overtagelse 1. december 2020 fastholdes
- Absalon har modtaget 4 gode tilbud
- Der forhandles netop nu med de bydende
- Projektgruppen indstiller til styregruppen om valg af entreprenør
- Beslutning om endeligt køb og igangsættelse af byggeri forelægges bestyrelsen på et nærmere defineret tidspunkt

# Campus Slagelse



**Signaturforklaring:**

→ Feedback

➤ Proces

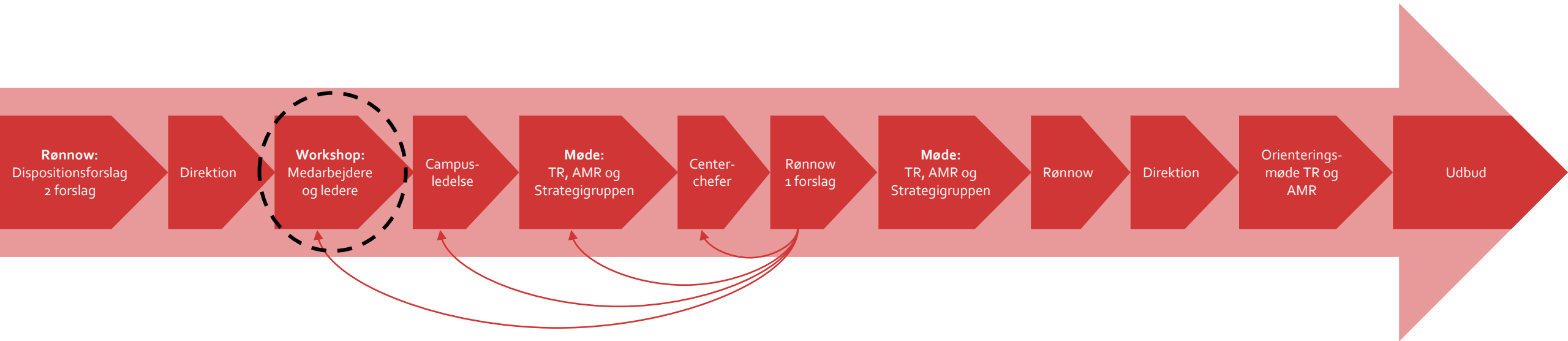


# Udvidelse Campus Roskilde

- 2 sporet proces
  - Spor 1: Etablering af tilbygningen
  - Spor 2: Udnyttelse af de frigjorte lokaler
  
- Spor 1 er igangsat
- Spor 2 igangsættes i 2019
- Mål over indflytning i 2019 fastholdes

# Roskilde: Tilbygning med kontorformål

Igangsat primo 2018



**Signaturforklaring:**

→ Feedback

➤ Proces

# Roskilde: Udnyttelse af eksisterende lokaler

Opstart 2019 – Processen defineres klart ultimo '18 eller primo '19



## Signaturforklaring:

→ Feedback

→ Proces

# Campus Næstved

- Kommunen igangsætter udbud af grunden
- Absalon drøfter fortsat lejemålsløsning og varighed med styrelsen
- Mål om indflytning i 2021 fastholdes

# Status Campus Kalundborg

Bestyrelsesmøde den 10. april 2018

Søren Lind Christiansen  
Professionshøjskoledirektør



# Hvad er Campus Kalundborg

Campus Kalundborg består af:

- Diplomingeniør i Bioteknologi
- Bioanalytikeruddannelsen (fra sommeren 2018)

Campusprojektet har to spor:

1. Et midlertidigt campus ved Kalundborg Gymnasium
2. En permanent løsning ved Stejlhøj







Midlertidigt  
campus

Permanent  
campus

Kalundborg  
Gymnasium og HF

Novo Nordisk A/S

KALUNDBORG  
LYNG

Asnæsværket

Spangsbro

Kåstrup

Rosnæsvej

Esbern Snaresvej

Kalundborg

Esbern Snaresvej

Lerchenfeldvej

Nørre Alle

Vestborgen

Bredgade

Elm

skolen

Holbækvej

Holbækvej

Kalundborg - Ballen / Ballen - Kalundborg

Kalundborg - Ballen / Ballen - Kalundborg

Kalundborg - Ballen / Ballen - Kalundborg

Slagelsevej

Asnæsvej

Asnæsvej



# Midlertidigt Absalon Campus Kalundborg

## Fra sommeren 2018 til vinteren 2020

- Nuværende lokaler på Kalundborg Gymnasium
- Dertil ca. 1400 m<sup>2</sup> pavilloner indrettet med laboratorier, undervisningslokaler, studiefaciliteter og arbejdspladser





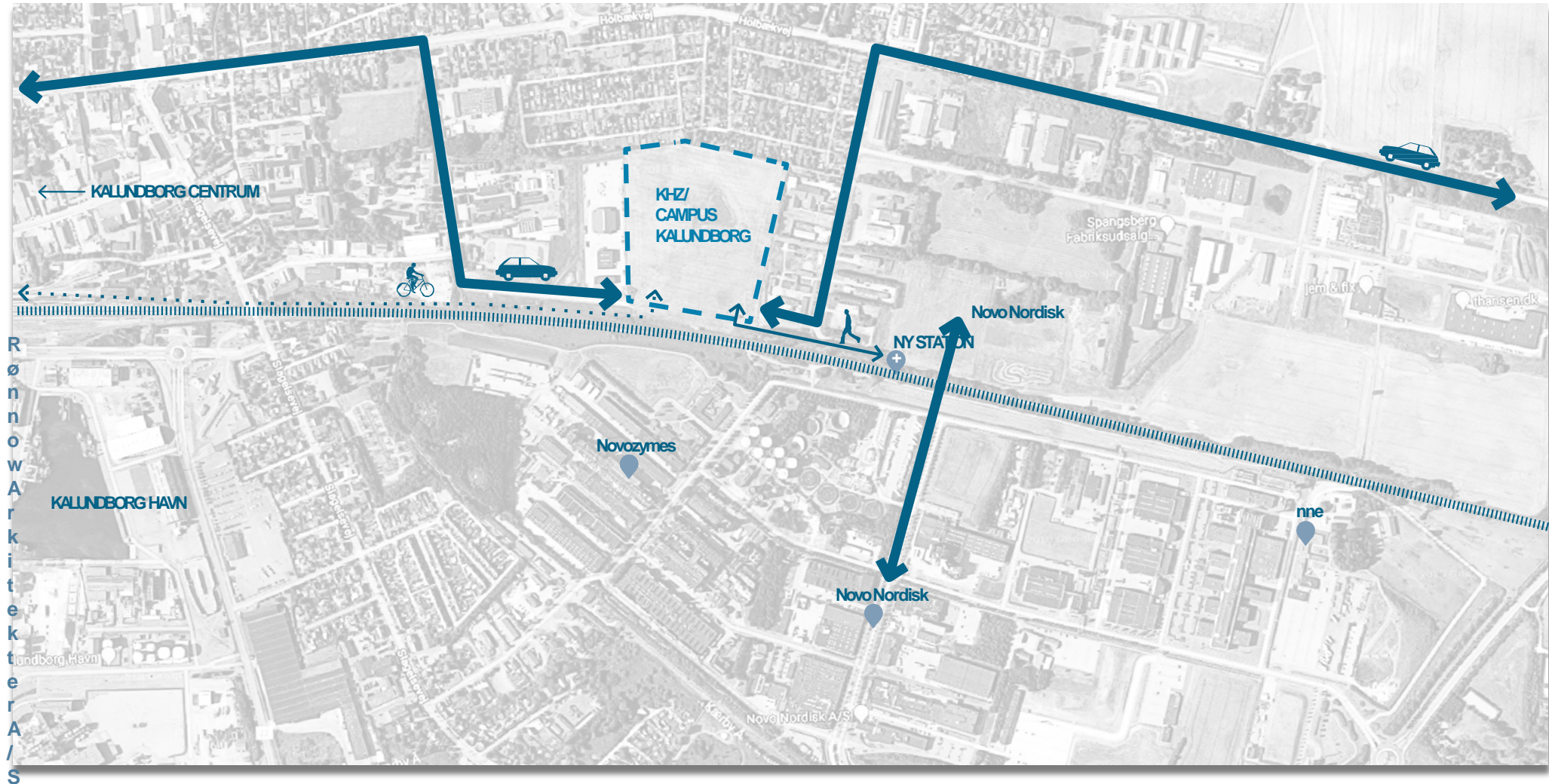
# Permanent Absalon Campus Kalundborg

## Byggeprojekt under opstart

- Første skridt i Knowledge Hub Zealand visionen – Danmarks hub for udvikling af avanceret biotek-produktion
- Placering ved Stejlhøj tæt på den nye station, Novo Nordisk og Processkolen
- Tæt dialog med kommunen om udarbejdelse af en masterplan for området
- Vi står klar til at gå i gang, så snart de grundlæggende forhold for området er afklaret

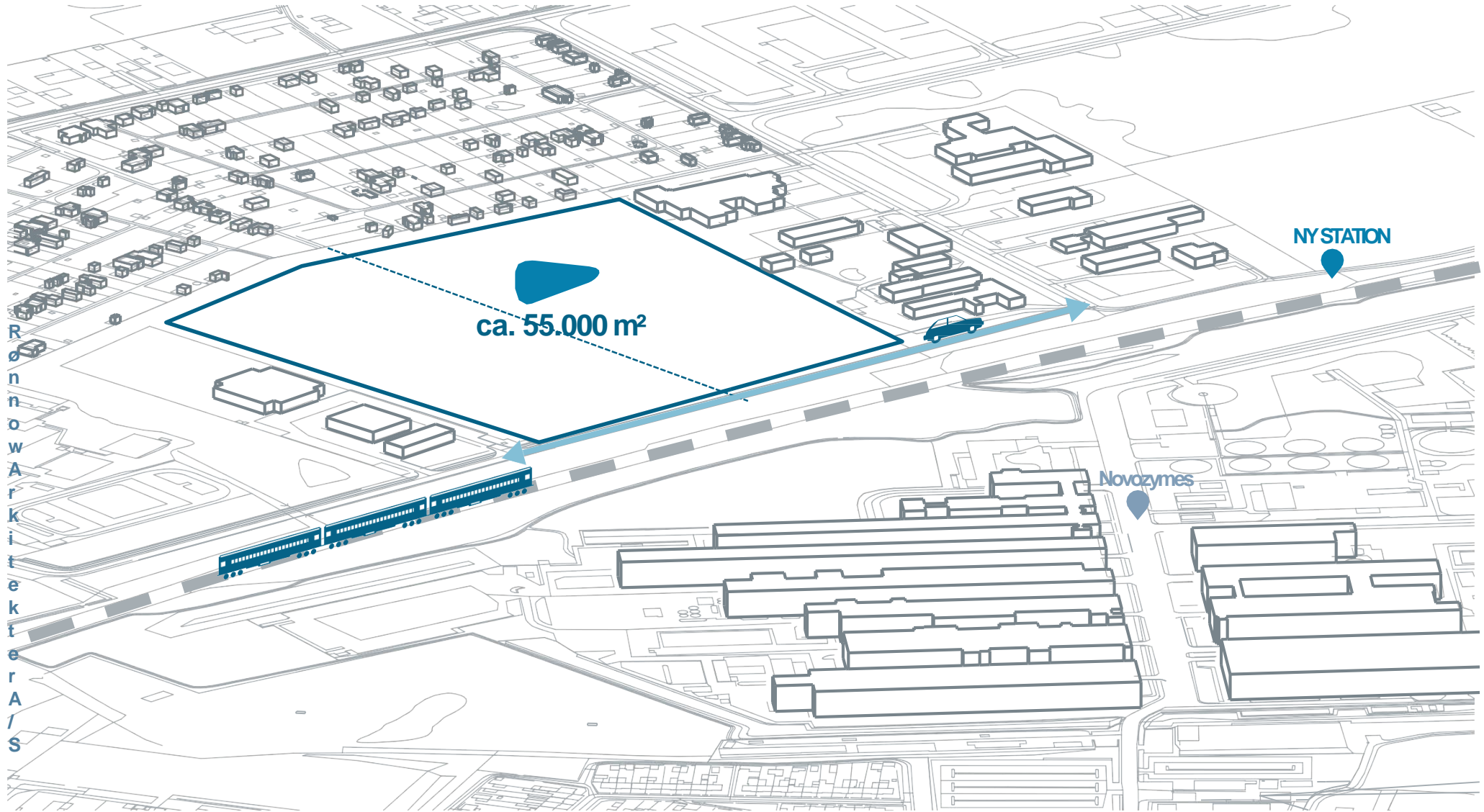


# CAMPUS KALUNDBORG





# GRUNDEN



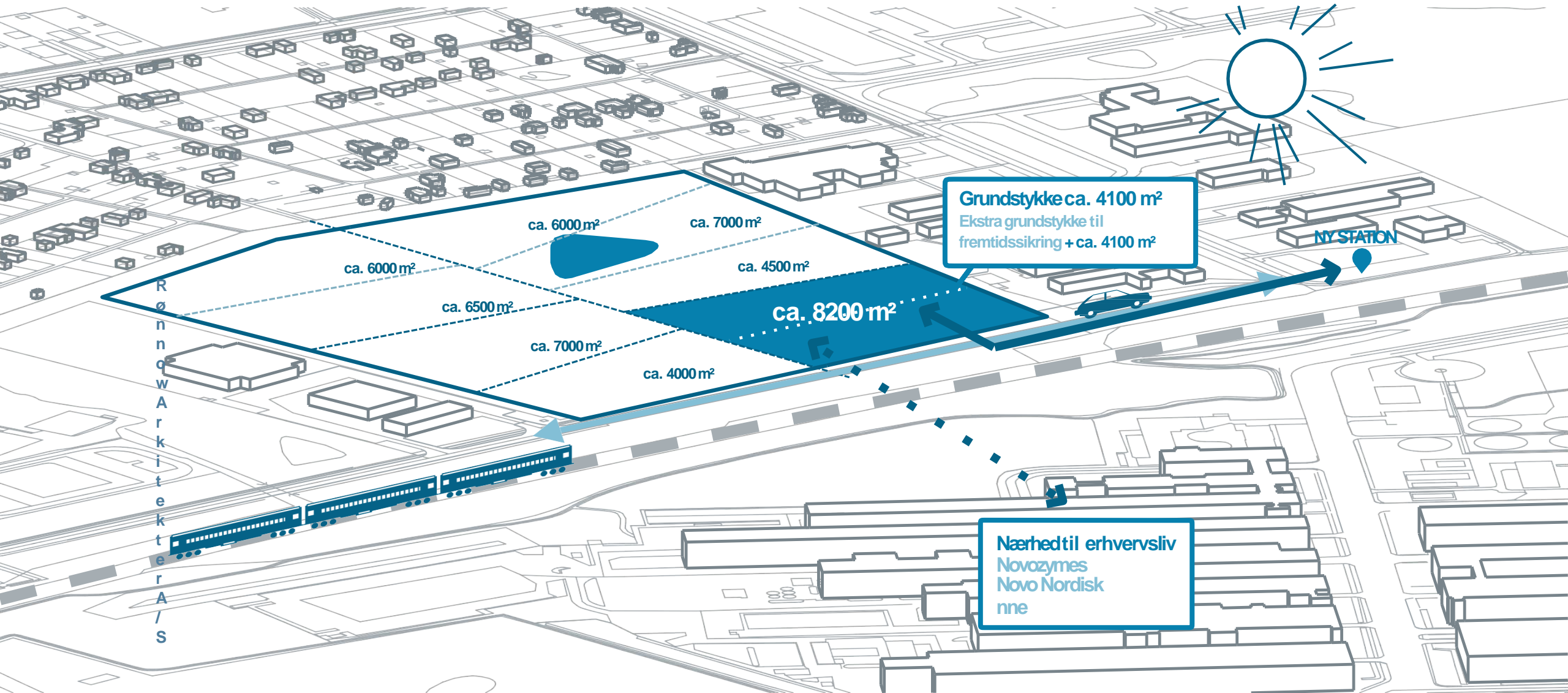
ca. 55.000 m<sup>2</sup>

NY STATION

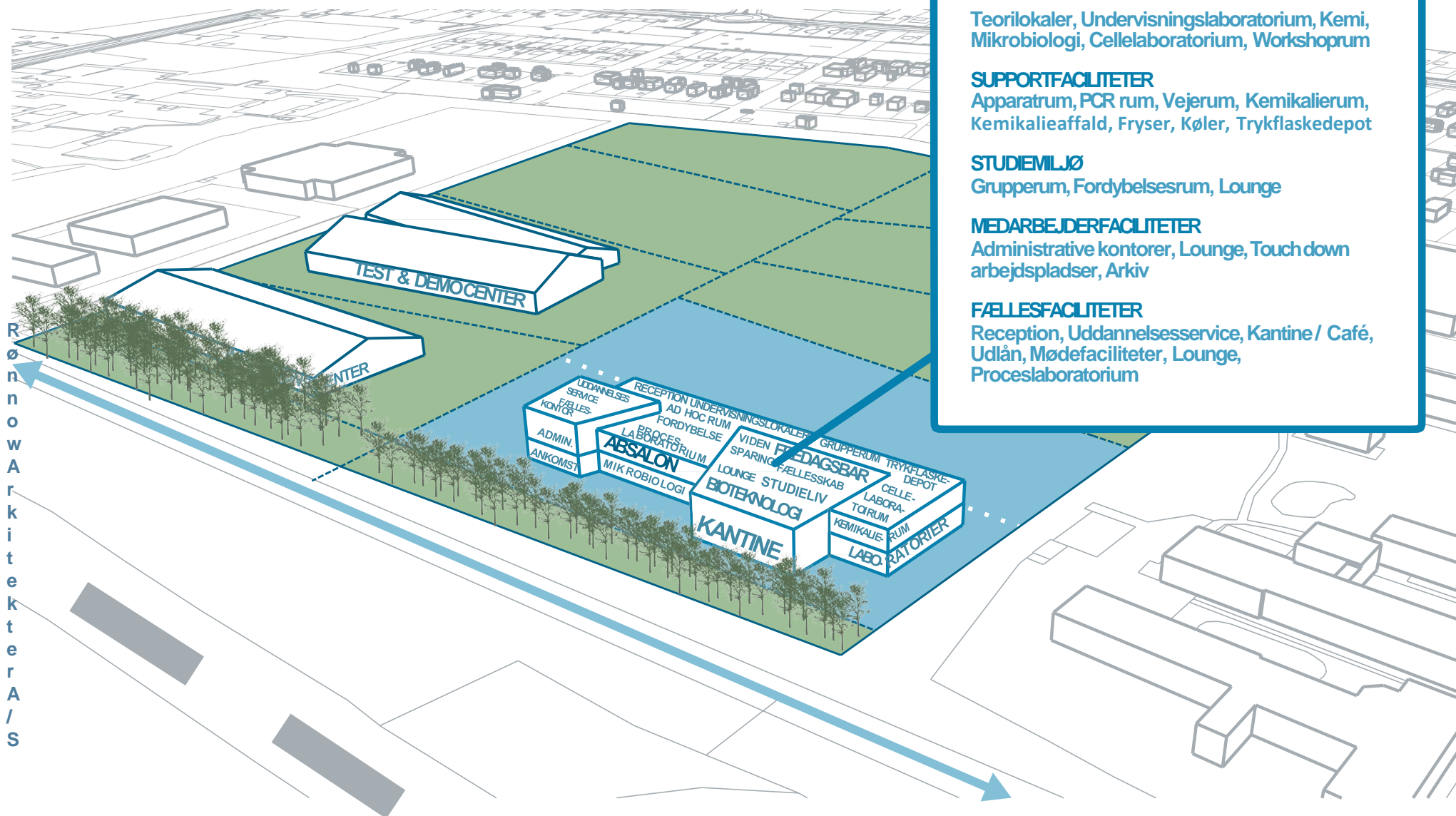
Novozymes

R  
o  
n  
n  
o  
v  
a  
r  
k  
i  
t  
e  
k  
t  
ö  
r  
A  
S

# PLACERING



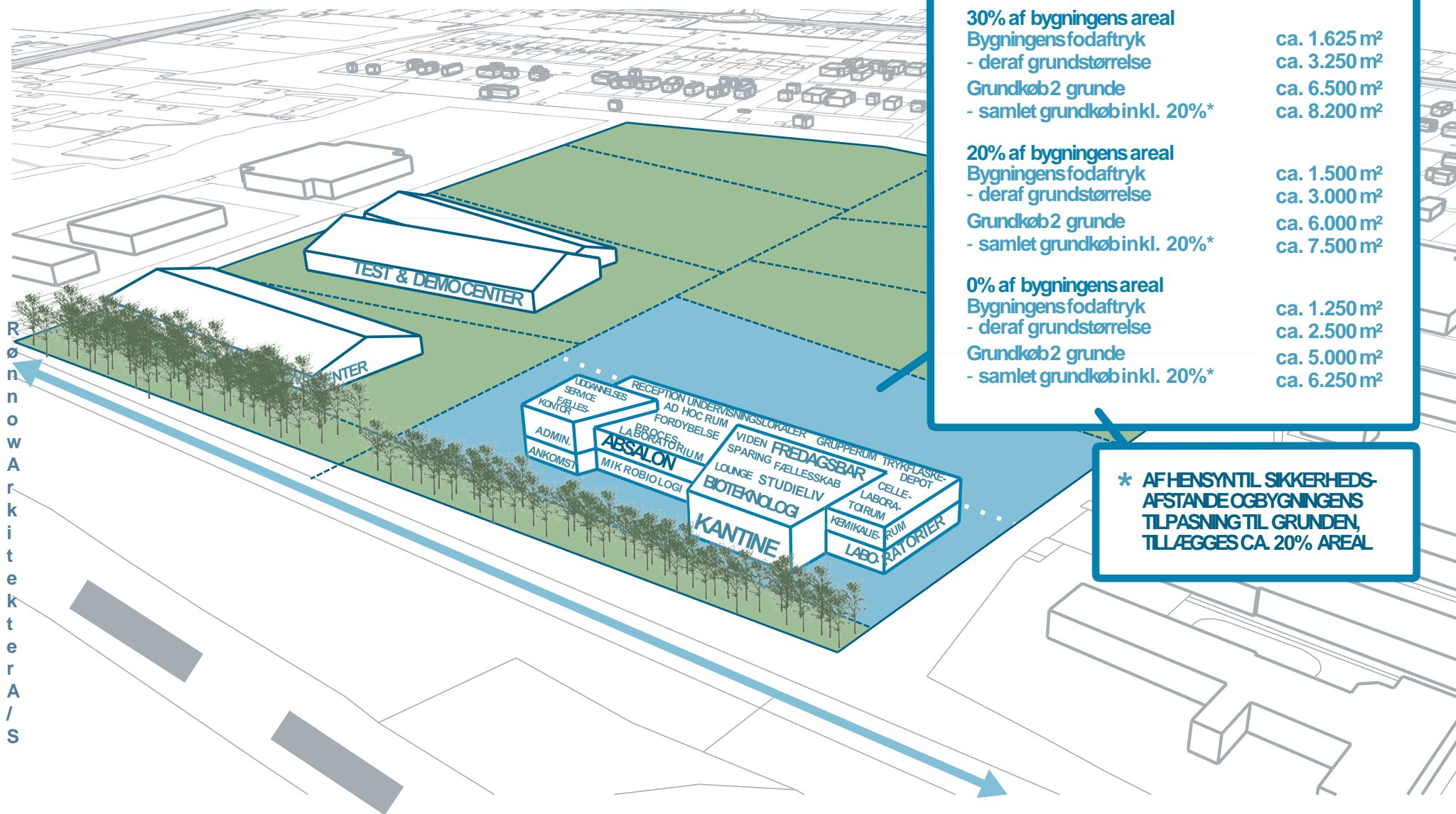
# BYGNING



R  
ø  
n  
n  
o  
w  
A  
r  
k  
i  
t  
e  
k  
t  
e  
r  
A  
/  
S



# MATRIKLER



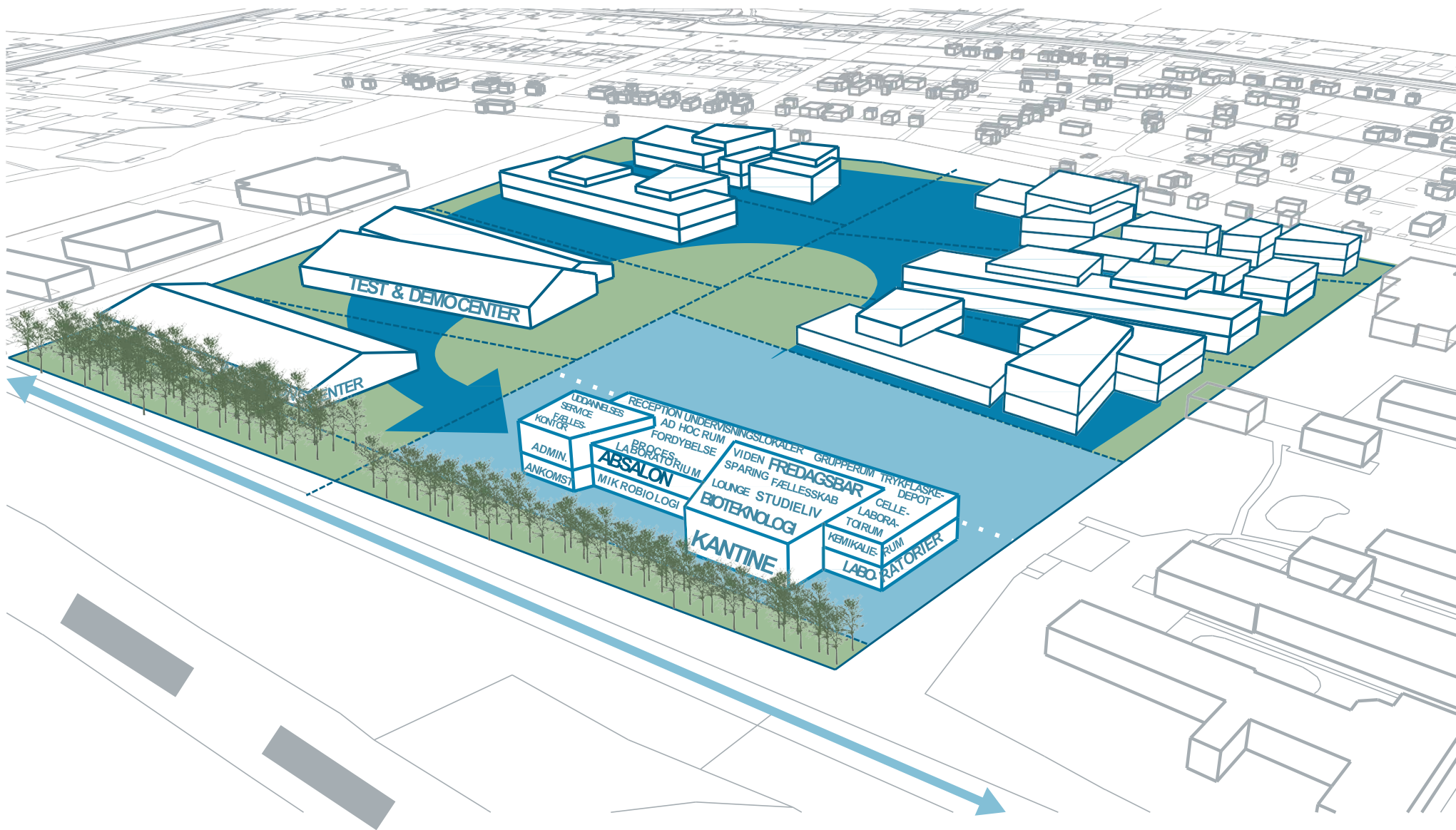
R  
ø  
n  
n  
o  
w  
A  
r  
k  
i  
t  
e  
k  
t  
e  
r  
A  
/

**SCENARIER FOR GRUNDSTØRRELSE**  
På baggrund af areal afsat til dobbelthøje rum

<b>30% af bygningens areal</b>	
Bygningens fodaftryk	ca. 1.625 m <sup>2</sup>
- deraf grundstørrelse	ca. 3.250 m <sup>2</sup>
Grundkøb 2 grunde	ca. 6.500 m <sup>2</sup>
- samlet grundkøb inkl. 20%*	ca. 8.200 m <sup>2</sup>
<b>20% af bygningens areal</b>	
Bygningens fodaftryk	ca. 1.500 m <sup>2</sup>
- deraf grundstørrelse	ca. 3.000 m <sup>2</sup>
Grundkøb 2 grunde	ca. 6.000 m <sup>2</sup>
- samlet grundkøb inkl. 20%*	ca. 7.500 m <sup>2</sup>
<b>0% af bygningens areal</b>	
Bygningens fodaftryk	ca. 1.250 m <sup>2</sup>
- deraf grundstørrelse	ca. 2.500 m <sup>2</sup>
Grundkøb 2 grunde	ca. 5.000 m <sup>2</sup>
- samlet grundkøb inkl. 20%*	ca. 6.250 m <sup>2</sup>

**\* AF HENSYNTIL SIKKERHEDS-  
AFSTANDE OG BYGNINGENS  
TILPASNING TIL GRUNDEN,  
TILÆGGES CA. 20% AREAL**

# KNOWLEDGE HUB ZEALAND



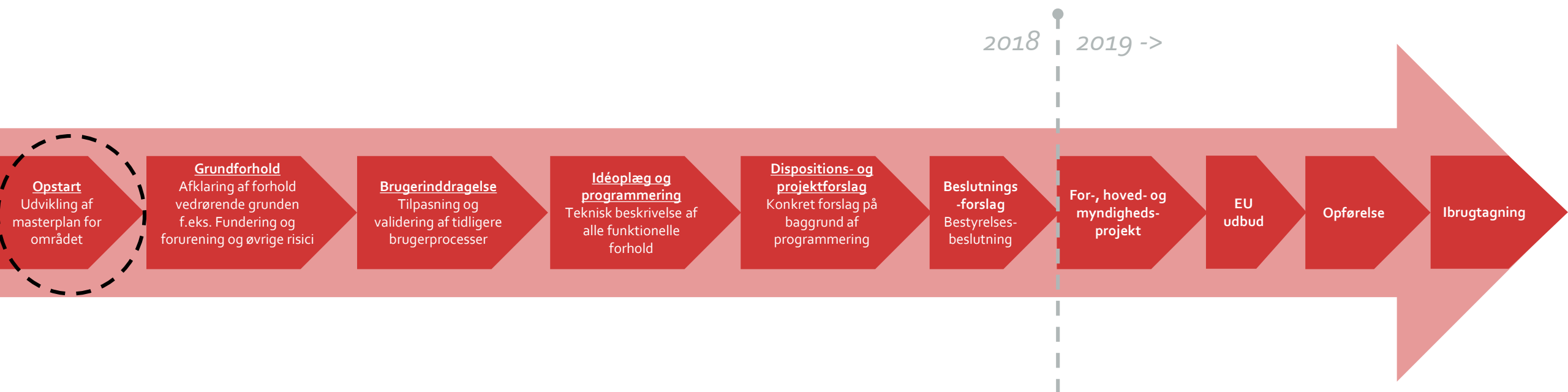


# Placering af Absalon Campus Kalundborg





# Faseplan Absalon Campus Kalundborg



**UDKAST** Afrapportering af rektor Camilla Wangs resultatlønskontrakt 1. januar 2017 til 31. december 2017

Indsatsområde	Målområde	Målepunkt	Vægtning	Afrapportering
1. Engagerende undervisning	Kvalitetsløft af e-læring	<p>Der er gennemført forprojekt for "Kvalitetsløft af e-læring", som indeholder en kortlægning af international og national viden samt UCSJ's erfaringer med e-læring ift. det didaktiske</p> <p>Projektplan for "Kvalitetsløft af e-læring" er udarbejdet og godkendt af direktionen</p>	<p>25 pct.</p> <p>Opfyldt svarende til 25 pct.</p>	<p>Opfyldt</p> <p>Projektet har fået navnet Absalon E.</p> <p>Der er gennemført et forprojekt. Delrapporten er tilgængelig på intranettet.</p> <p>Direktionen har godkendt projektbeskrivelse for Absalon E den 15. august.</p> <p>I overensstemmelse med projektbeskrivelsen er der i 2017 gennemført en undersøgelse af praksis på Absalons e-læringsuddannelser, og behovet for opkvalificering af Absalons undervisere er afdækket. Der er udarbejdet delrapport for efteråret 2017.</p> <p>Projektet blev præsenteret på bestyrelsesmødet den 12. december.</p> <p>Absalons medarbejdere kan holde sig orienteret om projektet på intranettet, hvor der løbende lægges nyheder og rapporter fra projektet ud.</p>

Indsatsområde	Målområde	Målepunkt	Vægtning	Afrapportering
2. Studerende i centrum	Øge de studerendes tilfredshed med Fronter (UCSJ's læringsplatform) gennem et fælles visuelt design af Fronter på tværs af uddannelser og lokationer og en fælles praksis i brugen af Fronter	<p>Projektplanen for Fronter Basis følges, så der i foråret 2017 er udarbejdet et fælles design og funktionalitet, som i 2017 er 75% implementeret.</p> <p>Fronter Basis er 100% implementeret for alle nye studerende ved studiestart 1. februar 2018.</p>	<p>25 pct.</p> <p>Opfyldt svarende til 25 pct.</p>	<p>Opfyldt</p> <p>Projektet har indebåret to rul, så uddannelserne er sat i drift med de nye løsninger ift. design og funktionalitet af to omgange. Medio 2017 blev det besluttet at flytte lærer- og pædagoguddannelsen fra første til andet rul pga. uddannelsernes størrelse og kompleksitet.</p> <p>De nye løsninger blev implementeret for de fire første uddannelser (socialrådgiver, administrationsbachelor, diplomingeniøruddannelsen og leisure management) fra september 2017. De resterende syv uddannelser blev omfattet af fælles design og funktionaliteter i februar 2018.</p> <p>For disse syv uddannelser har størstedelen af kompetenceudviklingen og implementeringen de nye løsninger bevidst været placeret i januar 2018 for at sikre, at kompetenceudviklingen lå tæt på studiestart og blev en naturlig del af uddannelsernes forberedelse til studiestart.</p>

Indsatsområde	Målområde	Målepunkt	Vægtning	Afrapportering
3. Levende campusmiljøer	Etablering af studie- og campusmiljø omkring diplomingeniøruddannelsen i bioteknologi i samarbejde med Kalundborg Gymnasium og andre lokale aktører	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Der er etableret et Studenterråd for Campus Kalundborg</li> <li>2. Der er et tæt samarbejde med Kalundborg kommune om studieboliger og studieliv, og uddannelsen er stærkt forankret i det lokale miljø</li> <li>3. Der er et tæt samarbejde med lokale virksomheder om bl.a. brobygning for elever fra ungdomsuddannelserne og om den kommende brug af gæsteundervisere og eksterne projektvejledere fra virksomhederne.</li> </ol>	<p>10 pct.</p> <p>Opfyldt svarende til 10 pct.</p>	<p>Opfyldt</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Der er etableret en lokal afdeling af Studenterrådet, og de studerende oplever et stærkt ingeniørfagligt miljø.</li> <li>2. De studerende, der ønsker at bo i Kalundborg, har fundet bolig, men der efterspørges billigere studieboliger o.l. Der blev afholdt et velbesøgt After-Class-arrangement i efteråret. Tilsvarende arrangementer vil fremover blive gennemført i samarbejde med Kalundborg Rekrutteringsalliance.</li> <li>3. Opfyldt. Der er i tæt samarbejde med lokale virksomheder gennemført 11 besøg på udvalgte ungdomsuddannelser. Fra studiestart har der været en stærk virksomhedsinvolvering gennem Projekt 1, som er afsluttet med de studerendes projektfremlægninger og eksaminer og efterfølgende positivt evalueret mellem uddannelsen og virksomhedssiden. Den markante opkobling på virksomheder fortsætter i de kommende semestre.</li> </ol>

Indsatsområde	Målområde	Målepunkt	Vægtning	Afrapportering
4. Uddannelse som regional drivkraft	Realisere vækstplan for efter- og videreuddannelse som blev besluttet på bestyrelsesmødet i december 2016	<p>Opfyldelse af budgetmål for 2017 i EVU-vækstplan:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>UCSJ har opnået det budgetterede omsætningsmål for 2017</li> <li>UCSJ har opnået den budgetterede dækningsgrad for 2017</li> </ol> <p>Målopfyldelsen måles ift. budget 2017 godkendt af bestyrelsen i december 2016.</p>	<p>20 pct.</p> <p>Opfyldt svarende til 10 pct.</p>	<p>Delvist opfyldt</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Der var i budget 2017 budgetteret med en samlet EVU omsætning på 59,7 mio. kr. Den realiserede omsætning blev på 49,7 mio. kr.</li> <li>Der var i budget 2017 budgetteret med en samlet dækningsgrad på 23,5 pct. Den realiserede dækningsgrad blev på 26,2 pct., da centrene omkostninger til EVU blev markant lavere end budgetteret.</li> </ol>
5. Forskning til gavn for uddannelse og praksis	Udvikling af FoU miljøer i de faglige centre	<ol style="list-style-type: none"> <li>Centrene har realiseret målene i udviklings- og aktivitetsplanerne for FoU-indsatser 2017</li> <li>Gennemført evaluering af FoU-indsatsen</li> <li>Der er etableret et korps af faglige eksperter, der har fået medietræning. Eksperterne er</li> </ol>	<p>20 pct.</p> <p>Opfyldt svarende til 20 pct.</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Opfyldt. Resultaterne af FoU-evalueringen, jf. punkt 2, er indarbejdet og omsat til konkrete udviklings- og aktivitetsplaner for FoU-miljøer/centre.</li> <li>Opfyldt. Der blev i foråret 2017 gennemført en forholdsvis omfattende evaluering af centrene FoU indsatser. Evalueringen blev behandlet på et direktionmøde den 4. juli.</li> </ol>

Indsatsområde	Målområde	Målepunkt	Vægtning	Afreportering
		tydeligt profileret på hjemmesiden.		3. Opfyldt. 12 faglige eksperter deltog henover vinteren 2017 i et medietræningsforløb.  Absalons eksperter er tydeligt profileret på hjemmesiden: <a href="https://phabsalon.dk/om-professionshoejskolen-absalon/find-og-kontakt/find-ekspert/nc/1/">https://phabsalon.dk/om-professionshoejskolen-absalon/find-og-kontakt/find-ekspert/nc/1/</a>

Samlet opfyldelse 90 pct.

## Resultatlønskontrakt Rektor Camilla Wang

Periode: 1. januar 2018 til 31. december 2018  
Max beløbsramme: 180.000 kr.

### Pension

Resultatlønnen er ikke pensionsgivende.

### Barsels- og adoptionsorlov

Der skal ikke betales resultatløn for perioder, hvor lederen har ulønnet barsels- eller adoptionsorlov.

I den lønnede del af barsels- og adoptionsorloven stilles lederen som hvis, han/hun havde været til stede. Graden af udmøntning vil bero på en konkret vurdering. Det vil være naturligt at tage følgende i betragtning:

- mål der er opfyldt ved orlovens begyndelse
- vurdering af om målene ville kunne være nået, idet lederen skal stilles, som hvis han/hun havde været til stede.

### Sygdom

Ved sygdom stilles lederen som hvis, han/hun havde været til stede. Graden af udmøntning vil bero på en konkret vurdering. Det vil være naturligt at tage følgende i betragtning:

- mål der er opfyldt ved orlovens begyndelse
- vurdering af om målene ville kunne være nået, idet lederen skal stilles, som hvis han/hun havde været til stede.

### Fratræden i resultatlønsperioden

Når en leder fratræder i perioden, har lederen krav på en forholdsmæssig andel af resultatlønnen for den del af opgaverne, som han/hun har bidraget til. Udmøntningen af resultatlønnen opgøres ved fratrædelsestidspunktet.

### Indgåelse af resultatlønskontrakt

Aftaler om resultatløn fastsættes af ledelsen efter en forhandling med lederen selv. Resultatlønskontrakten skal ikke efterfølgende godkendes af den faglige organisation.

### Kontraktperiode og opsigelsesbestemmelse, herunder genforhandlingsmuligheder

Det er direktionen, der fra år til år beslutter, om der skal indgås resultatlønskontrakt for den enkelte stilling. Derudover kan resultatlønskontrakten opsiges til bortfald i resultatlønsperioden med tre måneders varsel. Resultatlønskontrakten bortfalder automatisk ved ophør af den ansættelse, hvortil resultatlønskontrakten er knyttet. I tilfælde af resultatkontraktens ophør i en resultatlønsperiode foretages en opgørelse med henblik på en forholdsmæssig udbetaling af resultatløn for (del)resultaterne i perioden.

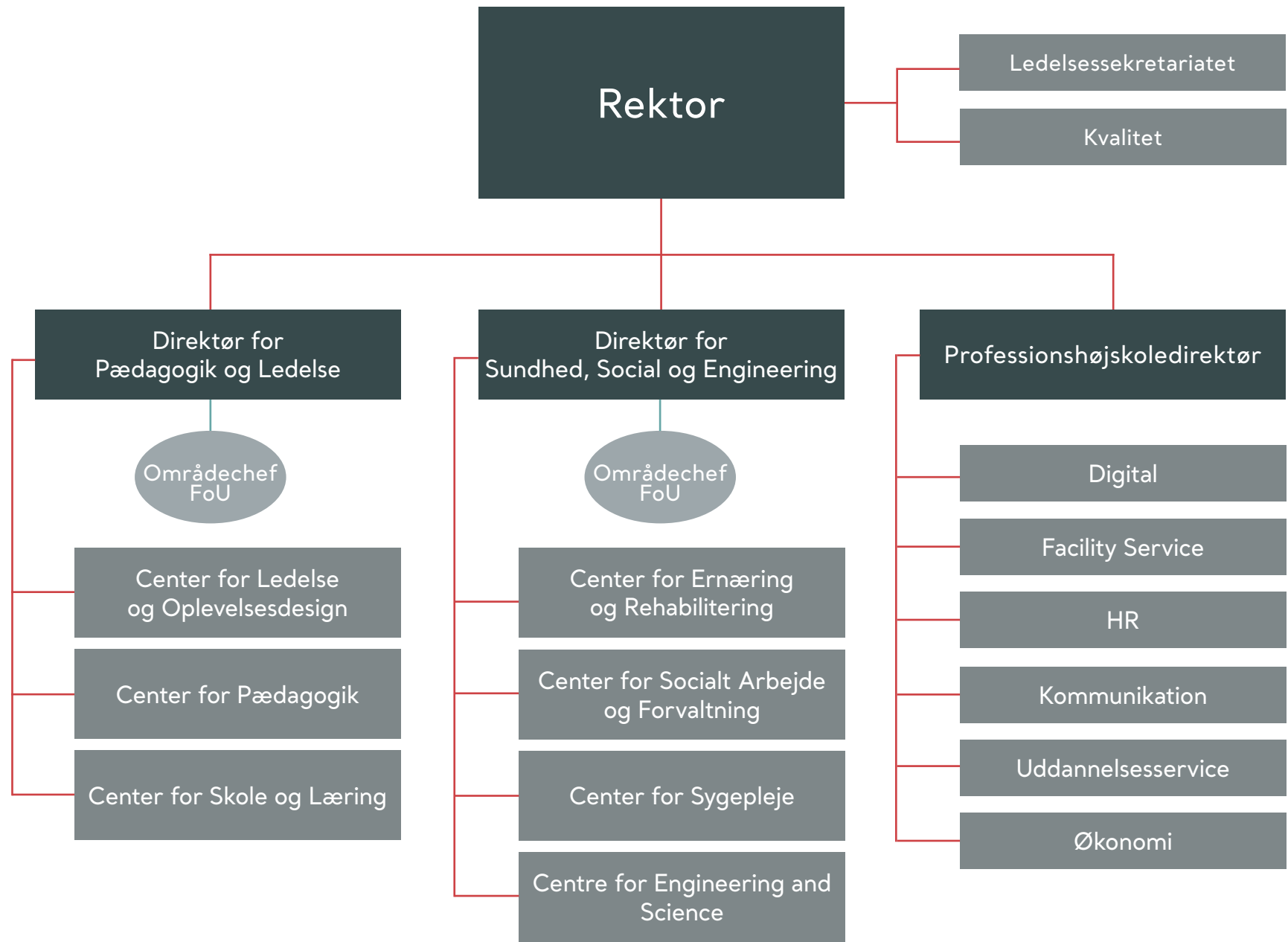
Resultatlønskontrakten kan genforhandles i perioden, hvis der sker væsentlige ændringer i funktionsbeskrivelsen for lederen eller lederen overgår til en anden lederstilling.

Rektor Camilla Wangs resultatlønskontrakt 1. januar 2018 til 31. december 2018

Strategisk prioritering	Strategiske mål (rammekontrakt)	Mål	Succeskriterier	Vægt
Engagerende undervisning	De studerende opnår et højt læringsudbytte	Skabe forudsætningerne for et styrket kvalitetsarbejde på uddannelserne	<p>A. Der er igangsat et forløb for direktionen om kvalitetsudvikling af uddannelserne</p> <p>B. I Absalon E projektet er der udarbejdet fælles principper for ledelse og organisering af e-læring på uddannelserne, som er implementeret på alle uddannelser inden studiestart februar 2019.</p> <p>C. Sikre den nationale politiske interessevaretagelse i forbindelse med Danske Professionshøjskoleers handleplan til en bedre læreruddannelse, samt iværksat aktiviteter der skal bidrage til national opbakning blandt læreruddannelsens interessenter og i professionshøjskolesektoren.</p> <p>D. Sikre den nationale politiske interessevaretagelse i forbindelse med Danske Professionshøjskoleers handleplan til en styrket pædagoguddannelse samt iværksat aktiviteter der skal bidrage til national opbakning blandt pædagoguddannelsens interessenter og i professionshøjskolesektoren.</p>	40 pct.
Studerende i centrum	De studerende opnår et højt læringsudbytte	Mere ensartet og systematisk kommunikation om undervisningen på Fronter	Der er gennemført en evaluering af det nye Fronterdesign på alle uddannelser og en afslutningsvis justering baseret på respondenternes svar	10 pct.
Levende campusmiljøer	Forsyne arbejdsmarkedet med dimittender i Professionshøjskolen Absalons dækningsområde	Tilbygningen til Campus Roskilde står klar 2020	<p>A. Der er gennemført en inddragende proces blandt medarbejderne</p> <p>B. Der er udarbejdet projektforslag for tilbygningen</p>	10 pct.
Uddannelse som regional drivkraft	Forsyne arbejdsmarkedet med dimittender i Professionshøjskolen Absalons dækningsområde	1. Styrke Absalons privatrettede uddannelser inden for det tekniske område	1 A. Afdække virksomhedernes behov for dimittender fra ingeniørfaglige, naturvidenskabelige og tekniske professionsbacheloruddannelser, herunder afklare om der er grundlag for at forberede en	20 pct.



Strategisk prioritering	Strategiske mål (rammekontrakt)	Mål	Succeskriterier	Vægt
		2. Indgåelse af strategisk samarbejde med RUC og EASJ	<p>prækvalifikationsansøgning i 2019 om en ny diplomingeniøruddannelse</p> <p>1 B. Afdække virksomhedernes behov for efter- og videreuddannelsesaktiviteter i forhold til virksomhedernes medarbejdere, herunder afklare om der er behov for at søge prækvalifikation af diplomuddannelser o.l.</p> <p>1 C. Udbud af de første efter- og videreuddannelsesaktiviteter på det ingeniørfaglige, naturvidenskabelige og tekniske område i Kalundborg</p> <p>2 A. Forberedelse af fælles synliggørelse af og information om uddannelsesmulighederne i Region Sjælland markedsføring (EASJ, RUC og Absalon)</p>	
Forskning til gavn for uddannelse og praksis	Uddannelsernes videngrundlag og fagmiljøer styrkes	Udvikle Absalons forsknings- og udviklingsindsats inden for den eksisterende centerstruktur med henblik på at løfte ambitionerne om at være en stærk aktør inden for forskning og udvikling, herunder øge ekstern finansiering	<p>A. Der gennemføres en systematisk evaluering af Absalons forsknings- og udviklingsindsats ift. organisering, ressourcer og kompetencer</p> <p>B. Med udgangspunkt i den gennemførte evaluering fastlægger direktionen rammen for den videre udvikling</p>	10 pct.
Økonomisk balance	Indgår ikke som et særskilt mål i strategisk rammekontrakt	Driftsøkonomi i balance	<p>En positiv likviditetsvirkning fra driften i 2018</p> <p>Målopfyldelsen vurderes ift. om nøgletallet driftsaktivitet er positivt i årsrapport 2018</p>	10 pct.



## Bilag: Uddannelsens kernefortælling der danner grundlag for kommunikations- og markedsføringsindsatser

I markedsføringen af uddannelsen kan det ikke forudsættes, at kommende studerende har et tilstrækkeligt kendskab til leisurebegrebet til at kunne vælge uddannelsen. Derfor lægges der vægt på at skabe synlige og relevante billeder af, hvad Leisure Management-uddannelsen er og ikke mindst hvilke typer af job, den kvalificerer de studerende til. Grundfortællingen i markedsføringen af Leisure Management-uddannelsen er:

***Du får en uddannelse, hvor du får en række faglige redskaber til at skabe unikke oplevelser for andre. Oplevelser der kan flytte mennesker, og som skaber stærke minder.***

En Leisure manager:

- arbejder med at skabe, udvikle og drive de aktiviteter og oplevelser, mennesker vil bruge deres dyrebare fritid på.
- har værktøjerne til at gøre et lokalområde til et fedt sted at besøge og bo
- er den, der udvikler og driver fede oplevelser
- har en uddannelse der giver mulighed for enten et fast job eller at starte egen virksomhed
- er uddannet til at arbejde med ledelse og organisation, økonomi og markedsføring i virkeligheden

Fortællingen foldes ud og ekspliciteres afhængigt af kontekst:

1. Fokus på events, fx: 'En event opstår ikke af sig selv'. Du lærer at udvikle og drive en event fra den første idé og finansiering til eksekvering og evaluering
2. Fokus på hotel, fx: 'Et hotel driver ikke sig selv'. Du lærer at stå for den daglige drift af et hotel, udvikling af den autentiske hoteloplevelse, lægge vagtplaner, få de mange ender til at mødes, og kunne være med ved når næste års strategi drøftes
3. Fokus på entrepreneurship fx: 'En iværksætterdrøm bliver til virkelighed med de rigtige værktøjer'. Du kan blive entreprenør (selvstændig erhvervsdrivende), komme i praktik i egen virksomhed, bruge din praktik til at etablere din egen virksomhed og blive hjulpet i gang via uddannelsen.

Særligt for Nykøbing: "Kort fra tanke til handling" - etablerer din egen virksomhed i praktikken. Praktikmentor hos virksomhederne. Stærk støtte fra bl.a. Business Lolland Falster (LF). Væksthus Sjælland.

4. Særligt for Nykøbingudbuddet: Fokus på den tætte kontakt til leisurebrancherne. "Hvis du studerer i Nykøbing, bliver du adopteret af en lokal virksomheder, der stiller dig opgaver og hjælper dig med at finde din vej ind i leisure brancherne."
5. Fokus på Servicedesign fx: 'En koncert, fest eller et sportsbrag bliver aldrig det samme igen. Du får nemlig lyst til at skrue det endnu bedre sammen'. Vær parat på en kommende 'arbejdsskade' - du scanner mulighederne for at optimere oplevelser.

Når du starter på uddannelsen bliver besøget ved en koncert, en forlystelsespark eller en bryllupsfest aldrig det samme igen, fordi du lærer at spotte, præcis hvad det er, der gør oplevelsen fantastisk eller hvad der kunne gøre oplevelsen endnu mere mindeværdig.

Uddannelsens "varedeklaration" til studerende er - faktaboksen:

- På tre og et halvt år lærer du at arbejde professionelt med at skabe store oplevelser inden for turisme, event, sport, kultur, hotel og restauration
- Uddannelsen er den eneste i Danmark af sin art, hvor du kommer hele vejen rundt om det at skabe oplevelser - fra idéudvikling og økonomistyring til praktisk gennemførelse af events
- Gennem hele uddannelsen er du i tæt kontakt med private og offentlige organisationer, og/eller du arbejder med din egen forretningsidé.
- Uddannelsen veksler mellem de nyeste teorier, værktøjer og metoder, studieture, caseopgaver og selvvalgte projekter.
- Gennem hele uddannelsen bliver du udfordret og coachet til at finde det rigtige karrierespor for dig, så du kan udvikle de personlige og faglige kompetencer du får brug for.



## Bilag: Eksempler på markedsføringen

Eksempler fra markedsføringen af Leisure Management i den sydlige del af Region Sjælland

**Leisure Management**

Uddan dig i Roskilde eller Nykøbing Falster

Events | Turisme | Sport Management | Hoteldrift | Iværksætter

"Fra dag ét har vi kunnet ane erhvervslivet og karrieren i horisonten. Dels har vi haft nogle spændende og varierede fag, der har givet os en bred forståelse for oplevelsesindustrien. Dels har vi haft et meget praksisnært uddannelsesforløb, der har rustet os til jobsøgning, såvel som vi både har arbejdet med konkrete forretningsidéer og stablet vores egne events på benene, inden vi overhovedet starter i vores 6 måneders praktik."

-Amalie, professionsbachelor i Leisure Management

**phabsalon.dk/metroleisure**  
Søg via kvote 2 senest 15. marts kl. 12.00

**AB SALON**  
PROFESSIONS-  
HØJSKOLEN  
ABSALON

Særligt for Nykøbing Falster

Fra studiestart vælger du at blive af en virksomhed, studietid, sparring, og et stærkt karriere-net

**AB SALON**

NYT FRA 2018

**LEISURE MANAGEMENT  
NYKØBING FALSTER**

**phabsalon.dk/leisurenyk**

SPONSERET AF PROFESSIONS-  
HØJSKOLEN ABSALON

**Leisure Management:  
Kickstart karrieren fra dag 1**

Et uddannelsesforløb, der rustede på Leisure Management i Nykøbing Falster og Roskilde. I alle dele af oplevelsesindustrien.

Uddannelsen er den eneste bacheloruddannelse i Danmark, der er 100% praksisnær og offentlige organisationer.

Uddannelsen varer 26 uger og består af 6 måneders praktik og fokuserer særligt på:

- Events
- Turisme
- Hoteldrift
- Sport Management
- Iværksætteri
- Marketing

**AB SALON**  
PROFESSIONS-  
HØJSKOLEN  
ABSALON

Ny uddannelse i Nykøbing Falster fra 2018:  
**LEISURE MANAGEMENT**

En event er ikke bare en event. Et hotel driver ikke sig selv. Lær at skabe oplevelser professionelt.

Fra september 2018 åbner en ny dansksproget uddannelse i Nykøbing Falster: Professionsbachelor i Leisure Management

Men hvad er en Leisure Manager?

Som leisure manager kan du arbejde professionelt med at skabe oplevelser. Du lærer at tænke, researche, planlægge og regne på alle dele af en succesfuld oplevelse.

Du lærer også at kombinere den nyeste viden med praktiske erfaringer i projekter og 6 måneders praktikophold. Og så kan du fra start blive adopteret af en af vores mange lokale samarbejdsvirksomheder, som glæder sig til at følge og sparre med dig gennem hele din studietid.

Leisure Management-uddannelsen giver spændende jobmuligheder. Oplevelser og samarbejde betyder nemlig meget for flere. Vi vil have kvalitet i vores oplevelser, og det ved en leisure manager, hvordan man skaber.

Med os, hør om uddannelsen og oplev campus ved Åbent Hus den 1. marts 17 - 19

Se program på:  
**phabsalon.dk/leisurenyk**

#phabsalon

**Camilla Skyum**

Studerende på Leisure Management

0:17 / 2:11



Nysgerrig på Leisure Management-uddannelsen?

Vi har i dag for første gang sendt live via Facebook om vores Leisure Managementuddannelse, og i studiet bænkedede vi leisure-studerende Camilla og chef for uddannelsen Steen.

TIP: Spring gerne direkte til 3:48, da mikrofonlyden ikke ville som vi ville fra start ... Se mere

**AB SALON**  
PROFESSIONS-  
HØJSKOLEN  
ABSALON

**Leisure Management**

Administrationsbachelor i Leisure Management

Klik for flere Indstillinger

-35:34

Din video er populær i Zealand Region

Boost er ikke tilgængeligt