



Egedal Gymnasium & HF

Årsrapport for 2019

CVR-nr. 29 55 40 21

Institutionsnr. 235 005

Gymnasievej 1
3660 Stenløse

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om institutionen	
Institutionsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Præsentation af institutionen	6
Årets faglige resultater	6
Årets økonomiske resultat	8
Målrapportering	
Målrapportering	12
Regnskab	
Anvendt regnskabspraksis	12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	18
Balance 31. december	19
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	20
Noter	21
Særlige specifikationer	26

Institutionsoplysninger

Institutionen

Egedal Gymnasium & HF
Gymnasievej 1
3660 Stenløse

Telefonnummer 47 18 33 00

Institutionsnummer 235 005
CVR-nummer 29 55 40 21
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Egedal
Hjemmeside: www.egedalgym.dk
Mail-adresse: post@egedalgym.dk

Bestyrelsen

Lars Christoffersen, DTU (formand)
Mads Kamp, Erhvervslivet (næstformand)
Jacob Peter Loessl, Egedal Kommune
Søren Trier Høisgaard, Skolelederforeningen
Mads Waneck, medarbejderrepræsentant
Benjamin Holtemann Hansson, elevrepræsentant

Daglig ledelse

Camilla Rye Jørgensen

Institutionens formål

Institutionens formål er at tilbyde undervisning inden for uddannelse til studentereksamen og til højere forberedelseseksamen. Desuden udbyder institutionen uddannelses- og kursusvirksomhed til uddannelsesområderne

Bankforbindelse

Danske Bank og Jyske Bank

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Påtegninger

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Egedal Gymnasium & HF.

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

- At årsrapporten er rigtig, det vil sige, at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen 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

Stenløse, den 11. marts 2020

Daglig ledelse

Camilla Rye Jørgensen
rektor

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

Bestyrelse

Lars Christoffersen
formand

Mads Kamp
næstformand

Jacob Peter Loessl

Søren Trier Høisgaard

Mads Waneck

Benjamin Holtemann Hansson

¹⁾ Revisionen omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Egedal Gymnasium & HF

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Egedal Gymnasium & HF for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter statens regnskabsregler (bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen og de gældende retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning).

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er 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 institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 relevante standarder for offentlig revision jf. bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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 relevante standarder for offentlig revision, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentlig 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 og målrapporteringen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler.

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med relevante standarder for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

København, den 11. marts 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Carsten Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Præsentation af institutionen

Hovedaktivitet, mission, vision og indsatsområder

Egedal Gymnasium & HF udbyder uddannelser i STX og HF.

Skolens mission er at sørge for, at vores elever bliver fagligt stærke, alment dannede og studiekompetente individer som kan samarbejde, tænke kritisk, innovativt, kreativt og bidrage aktivt i et demokratisk samfund.

Skolens primære elevgrundlag er unge i Egedal Kommune.

Egedal Gymnasium & HF har en vision som sammen med skolens strategi og løbende indsatsområder sætter rammen for skolens udvikling:

- Vi får det ypperste ud af den enkelte elev
- Vi skaber den højest mulige kvalitet i undervisningen
- Vi løfter de unges uddannelsesniveau og skaber kompetente samfundsborgere

Skolen fik i 2019 ny strategi med tre overordnede strategiske hovedområder:

1) En plads i verden – fra elev til studerende

Området tager afsæt i vores mission og anliggende over for den enkelte elevs gang gennem uddannelsen og videre færd ud i samfund og verden. Det indeholder bl.a.

- Retning og sammenhæng i den daglige undervisning og skoledag i forhold til endemålet: at eleven tager en eksamen og bevæger sig mod videre uddannelse og erhverv.
- Ansvar, projekt- og karrierelæring.
- Global dimension i undervisning og hverdag

2) Fællesskab – som nøgle til tiltrækning, trivsel og fastholdelse

Området peger ind på vores skolekultur; noget vi er glade for, noget vi vil holde fast i og udvikle. Det indeholder bl.a.

- Studiemiljø præget af nærvær og fællesskab
- Tryk overgang fra grundskole til ungdomsuddannelse
- Fastholdelse, hvor lærer-elev-relationen er baseret på rummelighed og pligter
- Fælles oplevelser og events på skole- og årgangs-niveau

3) Synlig skole – faglighed, identitet, samarbejde og profilering

Området peger på vores placering på uddannelsesmarkedet og på den måde vi gerne vil ses. Området peger også indad; på vores faglige udvikling og stolthed.

- Synliggørelse af fag og fakulteter
- Udvikling af netværk og eksterne samarbejder
- Konkrete og implementerbare udviklingsprojekter
- Samarbejde om fag og didaktik

Strategien skal medvirke til at sikre optag, fastholdelse og udviklingen af skolen.

Skolen følger måltrettet og helhedsorienteret op på de aftalte strategiske områder.

I et samarbejde mellem skolens ledelse, lærergruppe og elevråd udspecificeres og prioriteres de strategiske områder i et antal indsatsområder, som der i løbet af skoleåret arbejdes med at indfri.

Skolen arbejder stadig med både didaktisk og strukturelt at få implementeret den nye gymnasireform.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet, mission, vision og indsatsområder (fortsat)

Dette sker i tæt samarbejde med lærere og elever. Derudover er der forsat stor fokus på at højne medarbejdernes professionelle kapital og elevernes trivsel. Trivselsfremmende og fastholdende tiltag vil derfor naturligt indgå i de igangsatte indsatsområder.

I gymnasiet (STX) tilbyder skolen det obligatoriske grundforløb samt 10 studieretninger inden for de fire hovedområder (naturvidenskab, samfundsvidenskab, humaniora og kunst), som alle peger med en bred vifte af videregående uddannelser. Den ene af de to samfundsvidenskabelige studieretninger udbydes som en international klasse med et udvidet internationalt fokus og øget rejseaktivitet.

I HF tilbyder vi en uddannelse med de obligatoriske fag og 4 fagpakker, der peger på videregående uddannelser - især professionsbachelorer inden for sundhed, pædagogik, samfund og business. Det har siden 2015 været prioriteret at der på HF skulle være niveaudeling i fagene dansk, matematik og engelsk. I 2020 vil udbyttet af denne prioritering blive evalueret.

Årets faglige resultater

Elevgrundlag

I skoleåret 2019 – 2020 har skolen 31 klasser fordelt som:

- 1.g: 8 klasser
- 2.g: 8 klasser
- 3.g: 9 klasser
- 1.HF: 3 klasser
- 2.HF: 3 klasser

Skolens forventning er, at vi i 2020-21 vil oprette det samme antal klasser som ved optaget i 2019-20. Det betyder, at vi forventeligt kommer til at gå 1 klasse tilbage ved næste skoleårs start. Af den grund er medarbejderstaben i indeværende skoleår blevet reduceret.

Elevsøgning

Elevsøgningen til Egedal Gymnasium & HF er efter år med mindre fald i 2019 stagneret. I august 2019 startede 219 STX-elever og 88 HF-elever. De tilsvarende tal i 2018 var henholdsvis 214 og 80.

Tallene afspejler tilsyneladende en bevægelse, hvor nedgangen på STX sker samtidig med en vækst på HF-siden. Skolen ønsker naturligvis at bibeholde en så stor volumen på STX som muligt, selv om den demografiske udfordring i den nordvestlige del af Region Hovedstaden er reel.

Vores strategiske tiltag er et udbygget og systematisk samarbejde med kommunens grundskoler, hvor alle fag og lærere bidrager. Desuden skal udviklingen af vores naturvidenskabelige profil og vores prioritering af sprogfagene forsat styrkes. Dette skal sammen med en toning af studieretningerne, et bredt udbud af fag fra de øvrige gymnasiale uddannelser samt tydeligere formidling af skolens tilbud bidrage til at fastholde Egedal Gymnasium og HF som det naturlige gymnasiale uddannelsesvalg i kommunen.

Ledelsesberetning

Udvikling i aktiviteter

Det samlede eksamens-karaktergennemsnit for afgangselever blev i 2019 for STX på 7,1 og for HF på 5,7.

Resultatet afspejler en tilbagegang på 0,4 i STX og en tilbagegang på 0,1 i HF. Resultaterne ligger både under lands- og regionsgennemsnittene. STX-elevernes resultater ligger 0,3 under landsgennemsnittet og 0,4 under regionsgennemsnittet mens det for HF-elevernes ligger 0,4 under både lands- og regionsgennemsnit.

Resultatet skal sammenholdes med ministeriets socioøkonomiske data, den såkaldte løfteevne, der er et udtryk for, om vi løfter eleverne i forhold til, hvad man kan forvente ud fra elevernes socioøkonomiske vilkår. Her er tallet -0,2 for STX og 0,0 for HF, hvilket betyder, at skolen ved afgangseksamenerne i 2019 løftede STX-eleverne signifikant mindre, end man kan forvente og HF-eleverne akkurat, som man kan forvente.

Udvikling følger en tendens fra de tidligere år. Selvom der allerede er igangsat et omfangsrigt sær- og tværfagligt udviklingsarbejde, er det nu nødvendigt med en grundig undersøgelse af forskellene mellem fag, prøvetyper, prøve-og årskarakterer for at kunne målrette nye tiltag som kan løfte elevernes karaktergennemsnit og skolens løfteevne.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2019	2018	2017	2016	2015
Resultatopgørelse, DKK mio.					
Omsætning	66,5	70,1	71,6	74,5	73,8
Heraf statstilskud	66,5	70,1	71,6	74,5	73,7
Omkostninger	-64,9	-68,2	-69,2	-72,8	-71,8
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1,6	1,9	2,4	1,7	1,9
Finansielle poster i alt	-1,3	-1,5	-2,3	-1,6	-1,5
Resultat før ekstraordinære poster	0,2	0,3	0,2	0,1	0,5
Ekstraordinære poster	-5,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-5,2	0,3	0,2	0,1	0,5
Balance, DKK mio.					
Anlægsaktiver	52,5	54,3	55,9	57,7	59,5
Omsætningsaktiver	27,3	13,3	12,0	12,2	10,1
Balancesum	79,9	67,7	67,9	69,9	69,7
Egenkapital ultimo	7,6	9,2	8,8	8,2	8,6
Hensatte forpligtelser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Langfristede gældsforpligtelser	47,5	35,9	37,2	38,3	38,9
Kortfristede gældsforpligtelser	24,7	22,6	21,9	23,4	22,1
Pengestrømme, DKK mio.					
Driftsaktivitet	-1,4	2,8	1,1	3,4	0,5
Investeringsaktivitet	0,0	-0,3	0,0	0,0	-0,1
Finansieringsaktivitet	15,6	-1,3	-1,2	-1,2	-1,1
Nettopengestrøm, netto	14,2	1,2	0,0	2,2	-0,7
Likvider primo	12,7	11,4	11,5	9,2	10,0
Likvider ultimo	26,9	12,7	11,4	11,5	9,2
Resterende trækningmulighed på kassekredit	0,0	0,0	4,3	4,3	4,4
Resterende trækningmulighed på byggekredit	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet likviditet til rådighed	26,9	12,7	15,7	15,8	13,7
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad (%)	0,3	0,5	0,2	0,2	0,7
Likvidetsgrad (%)	110,7	59,0	54,9	52,1	45,8
Soliditetsgrad (%)	9,6	13,6	13,0	11,7	12,4
Årselevtal					
Årselever	823,2	863,6	883,7	894,1	874,1
Specificeret på hovedområder:					
STX	678,4	735,2	772,5	791,4	756,6
HF	144,8	128,5	111,2	102,1	117,5
Aktivitetsudvikling i procent	-4,7	-2,3	-1,2	2,3	2,7

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2019	2018	2017	2016	2015
Årsværk pr. 100 årselever					
Undervisningens gennemførelse	9,9	10,1	10,4	10,8	11,1
Ledelse og administration	0,6	0,6	0,6	0,6	0,5
Øvrige	0,4	0,5	0,5	0,5	0,6
Årsværk pr. 100 årselever i alt	10,9	11,1	11,4	11,9	12,2
Lønومkostninger pr. 100 årselever (DKK)					
Undervisningens gennemførelse	5.954.385	5.878.036	5.908.070	5.914.925	6.042.299
Ledelse og administration	505.930	458.466	487.794	430.716	429.257
Øvrige	113.237	112.252	113.915	194.424	182.966
Lønومkostninger pr. 100 årselever i alt	6.573.552	6.448.754	6.509.778	6.540.065	6.654.522
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	10,9	11,1	11,4	11,9	12,2
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,9	10,1	10,4	10,8	11,1
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde i pct. af omsætningen	5,1	-	-	-	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen (TDKK)	832,9	-	-	-	-
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	12,9	12,3	12,0	11,9	12,2
Huslejudgifter pr. kvadratmeter (DKK)	371	291	-	-	-
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter (DKK)	94,8	85,2	-	-	-
Finansielstyring					
Finansierungsgrad (%)	90,5	66,0	66,6	66,3	65,4
Andel af realkreditlån med variabel rente	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Ledelsesberetning

Årets økonomiske resultat

Årets resultat

Egedal Gymnasium og HF har i 2019 omlagt skolens realkreditlån og indfriet renteswappen. Dette har medført at skolens resultat for 2019 udviser et overskud på TDKK 228 på den almindelige drift, men låneomlægningen har medført en ekstraordinær omlægnings/finansieringsomkostning på TDKK 5.476. Det betyder at der er et samlet underskud for året på TDKK 5.248. Omlægningen er foretaget fordi det fremover giver skolen en årlig besparelse på TDKK 1.000 årligt på finansieringsomkostninger.

Balancen udviser pr. 31.12.2019 en egenkapital på TDKK 7.646. Egenkapitalen udgjorde pr. 01.01.2019. TDKK 9.208 En reduktion af egenkapitalen på TDKK 1.562. Skolens likviditet er d. 31.12.2019 på TDKK 26.860.

I forbindelse med låneomlægningen har vi optaget højere lån. Lånet skal bruges til dækning af feriepengeforpligtelsen efter overgangen til ny ferielov, samt til at forbedre skolens likviditet. Samlet set vurderer vi, at skolens likviditet nu er god.

Skolens økonomi har fulgt de planlagte mål for 2019. Vi kan således konstatere, at det oprindelig budgetterede resultat på driften uden låneomkostninger var på TDKK 250, og at årets resultat blev TDKK 228. Det er således lykkedes skolen at fastholde et positivt, om end beskedent resultat.

Det skyldes en stram økonomisk styring på en lang række områder: ansættelser/løn, indkøb, bøger, efteruddannelse og bygning og vedligeholdelse - samt det forhold, at der i hele organisationen er skabt en bevidsthed om begrænsede ressourcer.

Begivenheder efter årsregnskabs afslutning

Efter årsregnskabs afslutning har der ikke været begivenheder, der har haft indflydelse på resultatet for 2019 og den finansielle stilling pr. 31.12.2019.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke usikkerhed om fortsat drift, idet gymnasiets kapitalberedskab er fuldt tilstrækkeligt til at videreføre driften. Der henvises til pengestrømsopgørelsen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet væsentlig usikkerhed vedrørende indregning og måling i årsregnskabet.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige usædvanlige forhold.

Forventninger til det kommende år

På bestyrelsesmødet den 26. november 2019 har bestyrelsen godkendt budget 2020 visende et resultat på TDKK 162. Budgettet er fastlagt med udgangspunkt i, at skolen til august 2019 etablerer 11 nye 1. klasser: 8 STX/ 3 HF-klasser.

Skolen har som alle andre selvejende statslige institutioner siden 2016 været underlagt besparelser på taxametertaksterne. Disse besparelser er nu fjernet. Da det har været prioriteret at fastholde medarbejderstaben, er medarbejderreduktioner først sat i kraft pr. 1. juli 2020. Dette vil trods forsat fokus på effektivisering og stordriftsfordele præge personaleomkostningerne for 2020 og derfor også det samlede regnskab.

Målrapportering

Skolen arbejder meget fokuseret på fastholdelse af eleverne. Indsatsen er både individ- og gruppebaseret. Arbejdet med at elevernes forsømmelser er en vigtig del af fastholdelsesindsatsen.

Rektor, uddannelsessekretær og studievejlederne vurderer med faste mellemrum, hvilke elever der har for høje forsømmelser.

Udgangspunktet er, at ethvert fravær er fravær. Advarsler og sanktioner overgives til den enkelte elev af en repræsentant fra ledelsen, administrationen eller studievejledningen på en sådan måde, at årsagen bag sanktionen og dens videre konsekvenser står klart for eleven. Skriftlige forsømmelser er at sidestille med det fysiske fravær.

Ud over arbejdet med at højne elevernes tilstedeværelse er en anden del af fastholdelsesindsatsen et fokus på elevernes manglende studieaktivitet. At være elev kræver, at man er til stede. Både fysisk og mentalt. Hvis en elev systematisk, vedvarende og utilslørt vender undervisningen ryggen, skal der iværksættes et særligt forløb for eleven så denne afklares i forhold til sit videre studieforløb og støttes til at blive i uddannelsen.

Vi har støtte- og udviklingsordninger for både svage og stærke elever. Vores klasselærerordning har meget fokus på den enkelte elevs situation, og skolens studievejledere har mange individuelle forløb, der alle fokuserer på fastholdelsen af den enkelte elev.

Dertil kommer forskellige former for screeninger af elevernes indgangskompetencer med efterfølgende indsatser og planer. Et fastholdelsestiltag, som sigter på en klasse som helhed, kan i yderste konsekvens således også bestå i, at en elev, som vender ryggen til læring og skole, bortvises fra skolen.

Vi kan konstatere at fuldførelsesprocenten på STX gennem de sidste år har ligget stabilt, hvilket vi tager som udtryk for, at vores indsats virker.

Hvad angår HF kan vi derimod konstatere at fastholdelsen i lighed med tidligere år er faldet. Dette kræver at vi generelt øger vores fokus på fastholdelse og laver en indsats målrettet HF-eleverne.

Generelt skal fuldførelsesprocenten - både i STX og HF – også ses i forhold til, at skolen i stigende grad har rekrutteret bredere i forhold til tidligere. Elevsegmentet bliver dermed mere komplekst og mangfoldigt. Gruppen af sårbare elever; dvs. elever med diagnoser eller med andre former for udfordringer er steget, hvilket også skal indtænkes i en revideret fastholdelsesstrategi.

Fuldførelsesprocent

Uddannelse	2015	2016	2017	2018
HF	79	81	78	67
STX	86	87	86	90

Årselever

	2015	2016	2017	2018	2019
Antal årselever i finansåret	875	894	884	864	824

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for er udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler, herunder de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk). Årsrapporten 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.

Tilskud indregnes i takt med aktiviteten. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Dermed indtægtsføres statstilskud for det finansår, som er angivet af Ministeriet for Børn og Undervisning.

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
- 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.

Anvendt regnskabspraksis

Leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen. Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger

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

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer samt amortisering af realkreditlån og andre langfristede gældsforpligtelser, der måles til amortiseret kostpris.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Anvendt regnskabspraksis

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. Der indregnes ikke renter i kostprisen.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og grundværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	30 år
Nybyggeri og bygningstilgang efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer	10-20 år
Særlige installationer	10-20 år
Udstyr og inventar	3-10 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 50.000 eksklusive moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket 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 baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter som eksempelvis renteswaps måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. En eventuel negativ dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten "Realkreditgæld" under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring, indregnes direkte på egenkapitalen. For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdien løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår som eksempelvis forudbetalt løn, energi, abonnementer mv.

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år og består primært af forudbetalt statstilskud.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt institutionens 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 eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

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

Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
-----------------	---	--

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

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

Årselever	=	Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.
-----------	---	--

Årsværk	=	Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inklusive deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.
---------	---	---

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2019	2018
Statstilskud	1	66.471.647	70.080.948
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	33.151	35.203
Omsætning		66.504.798	70.116.151
Undervisningens gennemførelse	3	-53.320.313	-55.728.283
Markedsføring	4	-73.296	-440.920
Ledelse og administration	5	-5.489.159	-5.267.971
Bygningsdrift	6	-6.043.993	-6.804.709
Aktiviteter med særlige tilskud	7	0	0
Driftsomkostninger		-64.926.761	-68.241.883
Resultat før finansielle poster		1.578.037	1.874.268
Finansielle indtægter	8	0	0
Finansielle omkostninger	9	-1.349.668	-1.537.595
Resultat før ekstraordinære poster		228.369	336.673
Ekstraordinære omkostninger ved indfrielse af renteswap		-5.476.183	0
Årets resultat		-5.247.814	336.673

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2019	2018
Grunde og bygninger	10	51.898.962	52.958.020
Inventar	10	530.757	1.197.717
IT-Udstyr	10	95.832	172.499
Materielle anlægsaktiver		52.525.551	54.328.237
Anlægsaktiver		52.525.551	54.328.237
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		67.326	8.234
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		0	252.716
Andre tilgodehavender		200.192	351.302
Periodeafgrænsningsposter		210.112	72.104
Tilgodehavender		477.630	684.356
Likvide beholdninger		26.860.137	12.658.550
Omsætningsaktiver		27.337.767	13.342.906
Aktiver		79.863.318	67.671.143

Passiver

Egenkapital 1. januar 2007		-3.688.024	-3.688.024
Overført resultat		11.334.078	12.896.430
Egenkapital	11	7.646.054	9.208.406
Realkreditgæld	12	47.513.145	35.855.267
Langfristede gældsforpligtelser		47.513.145	35.855.267
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	1.482.563	1.259.045
Feriepengeforpligtelse		7.614.817	7.995.139
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		4.126.878	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		853.938	3.036.363
Anden gæld		2.457.348	1.565.849
Periodeafgrænsningsposter		8.168.575	8.751.074
Kortfristede gældsforpligtelser		24.704.119	22.607.470
Gældsforpligtelser		72.217.264	58.462.737
Passiver		79.863.318	67.671.143
Finansielle sikringsinstrumenter	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Andre forpligtelser	15		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	2019	2018
Årets resultat	-5.247.814	336.673
<i>Reguleringer af pengestrømsforhold:</i>		
Indfrielse af renteswap mv.	5.476.183	0
Afskrivninger	1.802.685	1.844.678
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i tilgodehavender	206.727	-90.418
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	1.873.131	687.205
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.110.912	2.778.138
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-295.497
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	-295.497
Tilbagebetaling af gæld	-33.428.850	-1.254.266
Indfrielse af renteswap mv.	-5.476.183	0
Optagelse af lån	48.995.708	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	10.090.675	-1.254.266
Ændring i likvider	14.201.587	1.228.375
Likvider 1. januar	12.658.550	11.430.175
Likvider 31. december	26.860.137	12.658.550
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	26.860.137	12.658.550
	26.860.137	12.658.550
Kapitalberedskab		
Likvide beholdninger	26.860.137	12.658.550
I alt	26.860.137	12.658.550

Noter

I Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke usikkerhed om fortsat drift, idet institutionens kapitalberedskab er fuldt tilstrækkeligt til at videreføre driften. Der henvises til pengestrømsopgørelsen.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet væsentlig usikkerhed vedrørende indregning og måling i årsregnskabet.

III Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige usædvanlige forhold.

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af institutionens finansielle stilling.

Noter

	2019	2018
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	44.048.615	46.499.406
Tillæg for A-niveau	905.670	695.640
Fællesudgiftstaxameter	5.778.007	6.102.466
Bygningstaxameter	6.958.221	7.212.163
Grundtilskud	3.767.110	3.823.580
Færdiggørelsestaxameter	3.891.120	3.802.330
Brobygning og introkurser	266.485	177.170
Pædagogikumtaxameter	906.969	1.328.733
Socialt taxameter	0	484.854
Barselsfonden	0	-7.126
Særlige tilskud	0	9.371
Dispositionsbegrænsning	-50.550	-47.639
I alt	66.471.647	70.080.948
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Bogerstatninger	18.151	17.703
Andre indtægter	15.000	17.500
I alt	33.151	35.203
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	49.017.089	50.764.480
Afskrivninger	98.499	78.721
Øvrige omkostninger	4.204.725	4.885.082
I alt	53.320.313	55.728.283
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	73.296	440.920
I alt	73.296	440.920

Noter

	2019	2018
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	4.164.869	3.959.452
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	1.324.290	1.308.519
I alt	5.489.159	5.267.971
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	932.182	969.444
Afskrivninger	1.704.186	1.765.957
Øvrige omkostninger	3.407.625	4.069.308
I alt	6.043.993	6.804.709
7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	0	0
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	0	0
I alt	0	0
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	0	0
Kursgevinster på værdipapirer	0	0
I alt	0	0
9 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	0	0
Prioritetsrenter	1.349.668	1.537.595
Kurstab på værdipapirer og realkreditlån	0	0
I alt	1.349.668	1.537.595

Noter

10 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar	IT-udstyr
Anskaffelsespris 1. januar	61.021.323	8.103.940	1.254.450
Tilgang i årets løb	0	0	0
Anskaffelsespris 31. december	61.021.323	8.103.940	1.254.450
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	8.063.303	6.906.223	1.081.951
Årets af- og nedskrivninger	1.059.058	666.960	76.667
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december	9.122.361	7.573.183	1.158.618
Regnskabsmæssig værdi 31. december	51.898.962	530.757	95.832
Den senest offentlige ejendomsværdi udgør			91.000.000

I grunde og bygninger indgår grundværdi DKK 7 mio. og scrapværdi på DKK 10,0 mio., som der ikke afskrives på.

11 Egenkapital

	Egenkapital 1. januar 2007	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	-3.688.024	12.896.430	9.208.406
Årets resultat	-	-5.247.814	-5.247.814
Dagsværdiregulering af renteswap 1. januar tilbageført	-	3.685.462	3.685.462
Dagsværdiregulering af renteswap 31. december	-	0	0
Egenkapital 31. december	-3.688.024	11.334.078	7.646.054

12 Realkreditgæld

	2019	2018
Nordea Cibar 6 med renteswap 3,92%	0	10.572.763
Nordea fastforrentet 2,5% kontantlån	0	22.856.087
Jyske Realkredit fastforrentet 1% lån	35.000.000	0
Jyske Realkredit variabelt forrentet lån	13.995.708	0
Renteswap	0	3.685.462
	48.995.708	37.114.312
Afdrag, der forfalder inden 1 år	1.482.563	1.259.045
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	6.004.827	5.256.610
Afdrag, der forfalder efter 5 år	41.508.318	30.598.657
	48.995.708	37.114.312

Noter

	2019	2018
13 Finansielle sikringsinstrumenter		
Årets regulering på egenkapitalen	3.685.462	59.614
Samlede akkumulerede reguleringer på egenkapitalen	0	-3.685.462
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for prioritetslån:		
Grunde og bygninger med en samlet regnskabsmæssig værdi på:	51.898.962	52.958.020

15 Andre forpligtelser

Institutionen har indgået rengøringsaftale, hvor servicebetalingen i uopsigelsesperioden udgør ca. DKK 3 mio.

Institutionen har herudover ikke indgået væsentlige kontraktlige forpligtelser.

Særlige specifikationer

	2019	2018
16 Personaleomkostninger		
Løn	46.191.749	47.388.654
Pensioner	7.676.171	8.016.637
Andre omkostninger til social sikring	246.220	288.085
	54.114.140	55.693.376
17 Lønومkostninger til chefløn		
Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	4,1	-
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	3.400.906,0	-
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen.	3.400.906,0	-
18 Personaleårsværk		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere inklusive ansatte på sociale vilkår	89,9	95,8
Andel i procent ansat på sociale vilkår	1,1	1,5
19 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision af regnskabet	80.000	80.000
Honorar for revision af lovpligtige erklæringer	49.500	46.000
Honorar for andre ydelser end revision	18.000	18.000
	147.500	144.000
20 Specifikation af udgifter vedørende investeringsrammen		
Der har ikke været investeringer i anlægsaktiver i regnskabsåret.		
21 It-omkostninger		2019
Interne personaleomkostninger til it (it-drift, vedligehold og udvikling)		0
It-systemdrift		873.476
It-vedligehold		81.986
Udgifter til it-varer til forbrug		67.672
		1.023.134

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Lars Dyreborg Christoffersen

PID: 9208-2002-2-800767005520

Dato: 2020-03-19 05:51 (UTC)

NEM ID 

Mads Anders Kamp

PID: 9208-2002-2-908226933311

Dato: 2020-03-12 12:34 (UTC)

NEM ID 

Jacob Peter Loessl

PID: 9208-2002-2-466842536475

Dato: 2020-03-14 10:03 (UTC)

NEM ID 

Søren Trier Høisgaard

PID: 9208-2002-2-984703934553

Dato: 2020-03-12 12:32 (UTC)

NEM ID 

Mads Waneck

PID: 9208-2002-2-744128364715

Dato: 2020-03-15 12:26 (UTC)

NEM ID 

Benjamin Holtemann Hansson (Ung under 18)

PID: 9208-2002-2-242870800444

Dato: 2020-03-12 11:49 (UTC)

NEM ID 

Camilla Jørgensen

PID: 9208-2002-2-278267464958

Dato: 2020-03-12 10:15 (UTC)

NEM ID 

Carsten Nielsen

PID: 17676616

Dato: 2020-03-13 08:06 (UTC)

NEM ID 