



# Støvring Gymnasium

Mastrupvej 77, 9530 Støvring

Institutionsnummer: 845012

Børne- og Undervisningsministeriet

## Årsrapport for 2022

## Indholdsfortegnelse

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                            |             |
| Ledespåtegning og habilitetserklæring         | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning    | 3           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                      |             |
| Generelle oplysninger om institutionen        | 6           |
| Hoved- og nøgletal                            | 7           |
| Ledelsesberetning                             | 10          |
| Målrapportering                               | 15          |
| <b>Årsregnskab</b>                            |             |
| Anvendt regnskabspraksis                      | 16          |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december    | 20          |
| Balance 31. december                          | 21          |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december | 23          |
| Noter til årsregnskabet                       | 24          |
| Særlige specifikationer                       | 30          |

# Ledespåtegning og habilitetserklæring

# Udkast

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Støvring Gymnasium.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen 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, 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 skolen, der er omfattet af årsrapporten.

Støvring, den 20. marts 2023

## Direktion

Anna Amby Frejbæk  
Rektor

# Ledespåtegning og habilitetserklæring

# Udkast

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 17 i lov om institutioner for almen- og gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.

Støvring, den 20. marts 2023

## Bestyrelse

Iben Bøgh Bahnsen  
Formand

Peter Hansen  
Næstformand

Lene Schmidt Aalestrup

Malene Gram

René Neve Henriksen

Steen Madsen

Charlotte Horn

Maja Knudsen Jensen

Nadia-Dicte Hyldal Nielsen

Til bestyrelsen for Støvring Gymnasium

## Påtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Støvring Gymnasium for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen mv. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. (i det følgende kaldet "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 Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol mm. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. (i det følgende kaldet "revisionsbekendtgørelsen"). 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 regnskab 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.

### 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsbekendtgørelsen, 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 brugerne 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsbekendtgørelsen, 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.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes 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 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 og målrapporteringen 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.

## Erklæringer 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.

Aalborg, den 20. marts 2023

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Line Borregaard

statsautoriseret revisor

mne34353

## Generelle oplysninger om institutionen

# Udkast

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Institutionen</b>         | Støvring Gymnasium (Institutionsnummer 845.012)<br>Mastrupvej 77<br>9530 Støvring<br><br>Telefon: 98373511<br>Email: sgy@sgy.dk<br>Hjemmeside: www.syg.dk<br><br>CVR-nr: 29 55 33 86<br>Hjemstedskommune: Rebild  |
| <b>Institutionens formål</b> | I henhold til vedtægternes §3, stk. 1, er det institutionens formål at udbyde gymnasiale uddannelser i overensstemmelse med institutionens udbudsgodkendelser og lovgivningen.  |
| <b>Bestyrelse</b>            | Iben Bøgh Bahnsen, formand<br>Peter Hansen, næstformand og repræsentant fra erhvervsrådet<br>Lene Schmidt Aalestrup, repræsentant fra kommunen<br>Malene Gram, repræsentant fra Aalborg Universitet<br>René Neve Henriksen, repræsentant fra grundskolerne<br>Steen Madsen, repræsentant fra medarbejderne<br>Charlotte Horn, repræsentant fra medarbejderne<br>Maja Knudsen Jensen, repræsentant fra eleverne<br>Nadia-Dicte Hyldal Nielsen, repræsentant fra eleverne |
| <b>Daglig ledelse</b>        | Anna Amby Frejbæk   |
| <b>Revisor</b>               | PricewaterhouseCoopers<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Line Borregaard, mne34353<br>Skelagervej 1A<br>9000 Aalborg<br>CVR-nr: 33 77 12 31<br>Telefon: 96 35 40 00<br>E-mail: aalborg@pwc.dk  |
| <b>Bankforbindelse</b>       | Danske Bank<br><br>Sparekassen Danmark  |



## Hoved- og nøgletal

# Udkast

Set over en 5-årig periode kan institutionens udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

|   | 2022       | 2021       | 2020       | 2019       | 2018       |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Hovedtal (DKK)</b>                             |            |            |            |            |            |
| <b>Resultatopgørelse</b>                          |            |            |            |            |            |
| Omsætning   | 41.188.705 | 41.652.153 | 40.500.301 | 40.575.702 | 42.565.720 |
| Heraf statstilskud                                | 39.171.755 | 40.197.868 | 39.069.064 | 38.791.301 | 40.927.341 |
| Omkostninger                                      | 41.588.727 | 38.969.444 | 40.344.011 | 39.705.483 | 41.451.580 |
| Resultat før finansielle og ekstraordinære poster | -400.022   | 2.682.709  | 156.290    | 870.219    | 1.114.140  |
| Finansielle poster                                | -386.774   | -440.736   | -456.715   | -1.190.879 | -824.296   |
| Resultat før ekstraordinære poster                | -786.796   | 2.241.973  | -300.425   | -320.660   | 289.844    |
| Ekstraordinære poster                             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Årets resultat                                    | -786.796   | 2.241.973  | -300.425   | -320.660   | 289.844    |
| <b>Balance</b>                                    |            |            |            |            |            |
| Anlægsaktiver                                     | 28.347.646 | 29.059.770 | 29.787.148 | 30.540.872 | 31.294.596 |
| Omsætningsaktiver                                 | 13.096.353 | 12.818.171 | 13.991.121 | 14.175.236 | 12.785.852 |
| Balancesum  | 41.443.999 | 41.877.941 | 43.778.269 | 44.716.108 | 44.080.448 |
| Egenkapital                                       | 5.482.366  | 6.269.162  | 4.027.190  | 4.327.615  | 4.648.275  |
| Hensatte forpligtelser                            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Langfristede gældsforpligtelser                   | 23.687.914 | 24.686.364 | 25.672.673 | 27.731.705 | 27.184.009 |
| Kortfristede gældsforpligtelser                   | 12.273.719 | 10.922.415 | 14.078.406 | 12.656.788 | 12.248.164 |
| <b>Pengestrømsopgørelse</b>                       |            |            |            |            |            |
| Driftsaktivitet                                   | 1.389.157  | -523.612   | 1.849.654  | 768.709    | 1.162.123  |
| Investeringsaktivitet                             | 0          | 0          | 0          | 0          | -137.987   |
| Finansieringsaktivitet                            | -986.453   | -974.601   | -2.021.350 | 689.258    | -775.465   |
| Pengestrøm, netto                                 | 402.704    | -1.498.213 | -171.696   | 1.457.967  | 248.671    |
| Likvider, primo                                   | 12.194.205 | 13.692.418 | 13.864.116 | 12.408.079 | 12.159.408 |
| Likvider, ultimo                                  | 12.596.909 | 12.194.205 | 13.692.420 | 13.864.116 | 12.408.079 |
| Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit  | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Værdipapirer                                      | 3.000      | 3.000      | 1.930      | 0          | 0          |
| Samlet likviditet til rådighed ultimo             | 12.599.909 | 12.197.204 | 13.694.350 | 13.864.116 | 12.408.079 |
| <b>Finansielle nøgletal</b>                       |            |            |            |            |            |
| Overskudsgrad                                     | -1,9%      | 5,4%       | -0,7%      | -0,8%      | 0,7%       |
| Likviditetsgrad                                   | 106,7%     | 117,4%     | 99,4%      | 112,0%     | 104,4%     |
| Soliditetsgrad                                    | 13,2%      | 15,0%      | 9,2%       | 9,7%       | 10,5%      |

## Hoved- og nøgletal

## Udkast

|  |           |           |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Årselever</b>   |           |           |           |           |           |
| STX  | 468,1     | 470,6     | 487,2     | 483,4     | 502,9     |
| Brobygning og introduktionskurser  | 2,0       | 2,9       | 1,4       | 2,1       | 2,0       |
| Årselever ekskl. kostelever  | 470,1     | 473,5     | 488,6     | 485,5     | 504,9     |
| Årselever, som samtidig bor på kostafdeling  | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Årselever, kostpladser i brug af elever, som modtager undervisning på en anden institution | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Årselever, afsøgningsforløb  | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Årselever, afløb på EGU, produktionsskoleforløb etc.                                       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Årselever, indtægtsdækket virksomhed   | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Årselever i alt  | 470,1     | 473,5     | 488,6     | 485,5     | 504,9     |
| Aktivitetsudvikling i procent  | -0,7      | -3,1      | 0,6       | -3,8      | 0,7       |
| Kapacitet kostpladser, total antal kostpladser, som institutionen råder over fysisk        | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre   | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre   | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| <b>Årsværk</b>   |           |           |           |           |           |
| Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår  | 57,5      | 55,9      | 53,2      | 54,9      | 57,4      |
| Andel i procent ansat på sociale vilkår  | 5,2       | 5,4       | 1,8       | 2,7       | 2,1       |
| Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen                                  | 4,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 0,0       |
| Ledelse og administration pr. 100 årselever  | 0,9       | 0,9       | 1,0       | 0,9       | 0,9       |
| Øvrige årsværk pr. 100 årselever   | 2,3       | 2,2       | 1,7       | 1,8       | 1,6       |
| <b>Lønomkostninger</b>   |           |           |           |           |           |
| Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever                      | 5.666.939 | 5.445.023 | 5.378.330 | 5.252.777 | 5.271.600 |
| Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever   | 1.398.386 | 1.360.137 | 1.359.893 | 1.246.236 | 1.225.804 |
| Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever  | 7.065.325 | 6.805.160 | 6.738.223 | 6.499.013 | 6.497.404 |
| Lønomkostninger i pct. af omsætningen  | 80,6      | 77,4      | 81,3      | 77,8      | 77,1      |

## Hoved- og nøgletal

## Udkast

### Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring

#### Aktivitetsstyring

|   |         |      |      |      |      |
|---|---------|------|------|------|------|
| Årsværk pr. 100 årselever   | 12,2    | 11,8 | 10,9 | 11,3 | 11,4 |
| Undervisningsårsværk pr. 100 årselever  | 9,0     | 8,7  | 8,2  | 8,6  | 8,8  |
| Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen | 8,9     | 8,7  | 8,3  | 7,6  | 0,0  |
| Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalens          | 915.263 | 0    | 0    | 0    | 0    |

#### Kapacitetsstyring

|   |      |      |      |      |     |
|---|------|------|------|------|-----|
| Kvadratmeter pr. årselev                            | 10,5 | 10,4 | 10,1 | 10,2 | 9,8 |
| Bygningsudgifter / Huslejeudgifter pr. kvadratmeter | 279  | 293  | 327  | 365  | 383 |
| Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter             | 161  | 93   | 79   | 126  | 118 |

#### Finansiel styring

|   |       |       |       |       |       |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Finansieringsgrad   | 83,6% | 85,0% | 86,2% | 90,8% | 86,9% |
| Gældsfaktor (gearing)   | 57,5% | 59,3% | 65,8% | 68,3% | 63,9% |
| Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |
| Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed                        | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   | 0,0   |

## Præsentation af institutionen

### Mission

Støvring Gymnasium uddanner unge mennesker i den 3-årige uddannelse til almen studentereksamen (stx) og gør dem dermed klar til videregående uddannelse gennem tilegnelse af almindannelse, viden og kompetencer. Formålet er fastlagt i Lov om de gymnasiale uddannelser.

### Vision

Støvring Gymnasiums fornemmeste opgave er at give vores elever nogle fantastiske år med personlig og faglig udvikling i vores inspirerende læringsmiljø og rummelige fællesskaber, hvor den enkelte anerkendes og udfordres. Vores mål er, at vores elever tager fra SGY med masser af livsmød, faglig og studiemæssig ballast og lyst til at engagere sig og sætte præg på omgivelserne. Vi har som mål at være den bedste arbejdsplads med engagerede medarbejdere og et arbejdsmiljø præget af tillid og involvering. Vi vil være en synlig og aktiv medspiller i omgivelserne og engagere os lokalt og internationalt.

### Hovedaktiviteter

Skolens hovedaktivitet er at tilbyde en alsidig stx-uddannelse med høj faglig kvalitet, høj trivsel og dyrkelse af en bred vifte af elevernes kompetencer.

#### Strategi.

I efteråret 2022 har vi udarbejdet en visions- og strategiplan med bred inddragelse af elever, personale og bestyrelse. Strategien fastlægger tre udviklingsspor for perioden 2023-2027, herunder et godt læringsmiljø, trivsel for alle og en skolekultur, der åbner perspektiver.

Støvring Gymnasium vil i de kommende år udvikle vores læringsmiljø ved at skabe tydelige fælles rammer for dannelse og læring på skole- og klasseniveau og ved at arbejde målrettet med elevernes studiekompetencer og læringsforståelse. Vi vil også have fokus på fællesskaberne på SGY og trivslen blandt elever og ansatte og udvikle elevtrivselstilbud i tæt samarbejde med eleverne. Endelig vil vi i de kommende år fremme en skolekultur, som engagerer, danner og åbner perspektiver for den enkelte.

Strategien implementeres i tæt samarbejde med elevrådet, MIO, PR, bestyrelsen og gymnasiets udvalg.

Kommunikativt omsættes visions- og strategiplanen til en kernefortælling, der danner ramme om den interne og eksterne kommunikation.

### Årets faglige resultater

#### Søgetal:

Søgetallene har været relativt stabile de seneste år, og i 2022 havde vi pr. 1. marts således et søgetal på 165 elever.

Søgetallene pr. 15. marts fra 2012 til 2022:

| 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 159  | 169  | 162  | 192  | 156  | 183  | 182  | 161  | 186  | 150  | 165  |

Søgetallet 15. marts er ikke det endelige tal. Da vores kapacitet i 2022 var sat til 180 elever, fik vi fordelt 15 elever fra hhv. Aalborg Katedralskole og Hasseris Gymnasium, modsat blev der i 2017, 2018 og 2020 fordelt ansøgere fra Støvring Gymnasium til andre gymnasier. Derfor oprettede vi 7 klasser på 1. årgang i 2022.

## Årselever opgjort på finansår

Elevtallet har siden 2015 udviklet sig på følgende måde:

|                              | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Antal årselever i finansåret | 477  | 493  | 500  | 505  | 485  | 487  | 471  | 470  |

De 470 årselever er fordelt på 19 klasser. Elevtallet var i 2022 budgetteret med 462 årselever.

## Karaktergennemsnit

Studerne fra Støvring Gymnasium opnåede ved studentereksamen 2022 et gennemsnit på 7,7, hvilket svarer til landsgennemsnittet for stx på 7,7.

## Elevtrivsel og undervisningsmiljø

I december 2021 gennemførte vi på Støvring Gymnasium den årlige undersøgelse af elevtrivslen. Dette skete gennem en anonym spørgeskemaundersøgelse med spørgsmål udarbejdet af Undervisningsministeriet. Disse spørgsmål er i rapporten samlet i 5 overordnede kategorier: Faglig trivsel, Social trivsel, Læringsmiljø, Pres og bekymringer og Mobning. Resultaterne fra undersøgelsen er efterfølgende blevet præsenteret for og diskuteret med elevrådets formandskab.

Det generelle billede er, at eleverne på Støvring Gymnasium vurderer deres trivsel højt og ligger også i år over gennemsnittet af alle landets gymnasier i alle 5 kategorier. Sammenlignet med egne tal fra sidste år ligger vi på samme niveau med undtagelse af kategorien ”Pres og bekymringer”, hvor vi er faldet 0,2 point. Hvad det skyldes, er svært at sige. Måske at det er år 2 under Corona spiller ind. Bemærkelsesværdigt er i øvrigt, at pigerne er langt mere bekymrede end drengene. Vi vil tage dette med i det videre arbejde med elevtrivslen.

I forlængelse heraf gennemførte vi i foråret 2022 en undersøgelse af det fysiske og æstetiske undervisningsmiljø (elevtrivselsundersøgelsen ovenfor beskæftiger sig primært med det psykiske undervisningsmiljø). Dette gjorde vi for at kunne leve op til den lovpligtige Undervisningsmiljø-undersøgelse, som skal gennemføres senest hvert 3. år. Det skete ved en anonym spørgeskemaundersøgelse i Lectio.

Generelt er eleverne også godt tilfredse med det fysiske og æstetiske undervisningsmiljø. De giver ”Det samlede undervisningsmiljø” en gennemsnitskarakter på 9,7 med den nuværende skalkala. Sammenskrivning af svarene og kommentarer dertil kan ses ved at klikke på nedenstående link.

## Forsøgs- og udviklingsarbejder

Støvring Gymnasium er involveret i en del udviklingsprojekter, der bl.a. har til formål at fremme interessen for naturvidenskab, talentudvikle, bygge bro til folkeskoler og videregående uddannelser, skabe internationalt udsyn osv.

## Nordjyske Gymnasiers akademi

Nordjyske Gymnasiers akademi udbyder et talentforløb for elever, der er særligt interesserede i faglig fordybelse og dygtiggørelse. Akademiet har siden foråret 2022 været i en udviklingsproces med henblik på at opstarte et nyt talentforløb efteråret 2023. Støvring Gymnasium er med i udviklingsarbejdet og har desuden overtaget opgaven med at være sekretariat for akademiet. Akademiets midler er blevet overført fra Vesthimmerlands Gymnasium, der tidligere var sekretariat.

## Talentforløb med ungdomsskolen

I samarbejde med Rebild Ungdomsskole arrangerer vi et talentforløb for ca. 20 elever fra 7. og 8. klasser. Grundskoleeleverne har undervisning på gymnasiet i to uger, hvor de ikke følger undervisning på deres egen skole. I 2022 blev der i fagene fysik, kemi og matematik arbejdet med emnerne kolonisering af Mars samt bæredygtighed.

## EU-projekt

Erasmus+ projektet "New Life style due to climate changes" (2020-2023), hvor Støvring Gymnasium er tovholder ("Beneficiary school") kom i 2022 endelig i gang for alvor efter at have været Coronaramt i 2021. I foråret var 7 elever og 2 lærere i Neustrelitz (Tyskland) og i efteråret var 7 andre elever og 2 lærere i Ventspils (Letland). Projektet slutter i 2023 med møde her i Støvring i april og et afsluttende møde i juni for planlæggere/ledere også i Støvring.

## Forsøgs- og udviklingsarbejder

Vi har i 2022 deltaget i og været projektleder på følgende projekter: "Viden Skaber" og "NatTec på Tværs". Derudover blev planlægning af et nyt koncept "Hvad er Meningen?" påbegyndt.

Viden Skaber er et projekt på tværs af Aalborg Universitet, Vesthimmerlands Gymnasium og HF samt Aalborg Katedralskole. Det omhandler formidling af aktuel forskning inden for naturvidenskab til den brede befolkning. Derudover har projektet til formål at øge gymnasieelevernes motivation for naturvidenskab og derved på sigt få flere til at vælge en videregående uddannelse inden for naturvidenskab. Projektet er finansieret af Novo Nordisk Fonden og blev afsluttet i maj 2022.

NatTec på Tværs er et regionalt brobygningsprojekt med naturvidenskab som omdrejningspunkt i samarbejde med Karensminde skolen, Skørping Skole og Bavnebakkeskolen. Tre lærere fra Støvring Gymnasium arbejder parvis sammen med tre lærere fra grundskolerne om problembaserede undervisningsforløb, som kulminerer i en stor messe under Klima Rebild. Formålet er at styrke interessen for naturvidenskab allerede i 8. klasse og dermed øge tilgangen til naturvidenskabelige studieretninger. Projektet er delvist finansieret af Region Nordjylland og skulle være afsluttet i foråret 2022, men grundet Corona og projektets form med fysisk fremmøde på tværs af skoler og klasser, blev det i fællesskab mellem styregruppen og Regionen besluttet af flytte de fysiske fremmøder til foråret 2023. Derfor har aktiviteterne i 2022 primært drejet som om indledende planlægning og koordination.

Hvad er Meningen? er et samarbejde med Rebild Provsti som belyser nogle eksistentielle spørgsmål fra en naturvidenskabelig vinkel sammenholdt med en humanistisk vinkel. Støvring Gymnasium inviterer alle lokale 9. klasses elever indenfor til en dag med oplæg og workshops til afholdelse i januar 2023. Formålet er at øge samarbejdet på tværs og give 9. klasses eleverne en interessant dag med forskellige perspektiver samt synliggøre gymnasiet som en god mulighed efter grundskole.

## Målrettet arbejde med talent og innovation

Både i den daglige undervisning og gennem konkrete tilbud til elever, der gerne vil fordybe sig yderligere, har vi fortsat fokus på talent- og innovationsforløb. Nogle forløb er landsdækkende koncepter, andre er regionale og nogle er helt unikke for Støvring Gymnasium. Af de unikke kan nævnes "Dyrk sproget" og "Debatklub".

Vi deltager i det landsdækkende koncept Videnskabsklubben, hvor tre elever i 2022 har været på workshop og efterfølgende har undervist 5-6. klasseelever i materialefysik. For folkeskoleeleverne fungerede det som et fritidstilbud over syv uger med formålet at øge deres naturlige interesse for naturvidenskab. Gymnasieeleverne indgik som rollemodeller og lærte samtidig meget om naturvidenskabelig formidling.

## Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal

Støvring Gymnasium har realiseret en omsætning på 41,2 mio. kr. og resultatet blev et underskud på 0,8 mio.kr. mod et budgetteret underskud på 0,7 mio. kr., altså 0,1 mio. kr. mere end budgetteret.

De største afvigelser fra budgettet på indtægtssiden er statstilskud på + 672 t. kr. i forbindelse med optag af flere elever og særtilskud vedr. rengøring, efteruddannelsesinitiativ og uddannelseskvalitet.

På udgiftssiden ligger de største afvigelser under ledelse og administration, hvor der er sket ledelsesskift og under bygningsdrift, hvor der er sket væsentlig stigning i energipriserne, som har haft den medfølge, at vi har påbegyndt udskiftning til LED-armaturer i bygningen. Dertil har vi også prioriteret at få en vokselev i vores pedelteam samt endnu en kollega i vores kantine.

Vi henviser til hoved- og nøgletal foran i årsrapporten.

## Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Støvring Gymnasium har et stabilt søgetal og normalt et lavt frafald. Ved overgangen til selvejet blev alle gymnasier "født" med negativ egenkapital, gymnasiets egenkapital er i dag 5,5 mio. kr. Likviditeten er på 12,6 mio. kr. Der er således ingen umiddelbare tegn på, at Støvring Gymnasium har "going concern" problemer.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## Usædvanlige forhold

Institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af institutionens aktiviteter for 2022 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Forventninger til det kommende år

Forventningerne til årene 2023 og frem til 2027 er budgetteret underskud i 2023 på 1.250 t.kr. og fra 2024 og frem budgetteret overskud fra 700 t.kr. hvert år indtil 2027, hvor det lyder på 1.200 t.kr. Det budgetterede underskud er effekten af årsvikardækning på kendte og planlagte barsler, orlov og pædagogikumkandidater samt tilpasning til forventede hold og klasser.

Vi forventer således underskud i 2023, og et overskud de følgende år. Da vi havde et forholdsvis stort overskud i 2021, og da vi har en sund likviditet, ser vi det ikke som et problem at budgettere med underskud.

## Forventninger til fremtidige søgetal og klasseoprettelse

Undervisningsministeriet fastsatte i september 2022 vores beregningstekniske kapacitet til 140 elever på grundlag af søgningen i 2021 og en generel forventning om et mindre antal unge i Regions Nordjylland. Støvring Gymnasium gjorde indsigelse imod den beregningstekniske kapacitet og vores foreløbige kapacitet er siden hævet til 168 elever.

Antallet af unge i de områder, vi typisk rekrutterer elever fra, stiger jævnt i et mindre omfang frem til 2026, hvorefter antallet falder lidt. Generelt oplever Rebild Kommune tilflytning og vækst i antallet af børnefamilier.

SMV-regeringen har det som en del af regeringsgrundlaget at tilbagerulle en del af elevfordelingsaftalen. Dette vedrører dog ikke Regions Nordjylland, der ikke har fordelingszoner. Derudover indgår det i regeringsgrundlaget, at man evt. vil hæve optagelseskravene til gymnasierne for at øge andelen af unge på erhvervsuddannelser. Regeringens uddannelsespolitik kan komme til at påvirke elevoptaget på Støvring Gymnasium.

Vi forventer, at vi også fremover skal have enten 6 eller 7 klasser pr. årgang på gymnasiet. Helt konkret forventer vi en søgning på ca. 168 elever i 2023. Dette bygger vi på søgetallet gennem de sidste år og en lille fremgang i antallet af unge i vores optageområde. Hvad angår 2024 og 2025 forventer vi en søgning på 168-170 elever, da vores optageområde fortsat vokser en smule frem til 2026.

## Tilsyn i årets løb

8/2 2022 havde vi besøg af levnedsmiddeltilsynet. De havde ingen anmærkninger.

16/5 2022 havde vi besøg af Arbejdstilsynet. Vi fik stor ros for vores arbejde med det psykiske arbejdsmiljø, men fik samtidig 2 påbud på fysiske forhold. Det ene omhandlede utilstrækkelig udsugning ved en sav i pedelværkstedet. Det andet gik på en manglende overordnet kemisk risikovurdering af de anvendte kemikalier i henholdsvis kemi/biologidepot og rengøring. Kemikaliemærkning og sikkerhedsblade for de enkelte kemikalier var i orden. Vi fik indtil november til at udbedre manglerne og henholdsvis 25/11 og 1/12 fik vi accept fra Arbejdstilsynet af det, vi har gjort.



## Det overordnede politiske mål

Støvring Gymnasium tilbyder STX. Formålet med STX fastlagt i Lov om de gymnasiale uddannelser, jf. ledelsesberetningens afsnit med præsentation af institutionen. Heraf fremgår, at eleverne skal forberedes til videregående uddannelse.

I henhold til 2030-målsætningen om, at 90% af de unge skal have gennemført en ungdomsuddannelse, prøver vi gennem tæt samarbejde med det lokale UU og med de lokale folkeskoler at sikre, at uddannelsesparate unge i 9. og 10. klasse oplever, at Støvring Gymnasium er en reel mulighed. Samtidig arbejder vi på gennem både det faglige og det sociale miljø at sikre en så høj gennemførelsesprocent som muligt.

## Antal årselever

| Uddannelsesområde      | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|------------------------|------|------|------|------|------|
| GYM, STX               | 468  | 471  | 487  | 485  | 505  |
| Antal årselever i året | 468  | 471  | 487  | 485  | 505  |

## Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

| Uddannelse | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| STX        | 92      | 90      | 90      | 90      | 88      |

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Støvring Gymnasium for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning ([www.oav.dk](http://www.oav.dk)) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2022 med tilhørende vejledning.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2022 er aflagt i DKK.

## Generelt om indregning og måling

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. 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 eksisterede på balancedagen.

Taxametertilskud indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen på modtagelsestidspunktet. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Kvartalsvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende det kommende finansår optages i balancen som en kortfristet gældspost og indtægtsføres i det finansår tilskuddene vedrører.

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.

I resultatopgørelsen indregnes 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.

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.

## 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 finansiel 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 finansiel post.

## Resultatopgørelse

### 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. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

### Omkostninger

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

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

### *Fordelingsnøgler*

De indirekte lønomkostninger til undervisere, der er knyttet til undervisningspersonalets tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på faktisk aktivitet eller skøn.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og IT medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles med en fordelingsnøgle baseret på faktisk aktivitet eller skøn.

### Finansielle poster

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

## Balance

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

|  |        |
|--|--------|
| Bygninger erhvervet før 1. januar 2011   | 50 år  |
| Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011 | 50 år  |
| Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV   | 20 år  |
| Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV           | 3-5 år |

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

Aktiver med en kostpris 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.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver under DKK 1 mio. driftsføres under øvrige indtægter. Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver over DKK 1 mio. til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiserede anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede 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 forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Værdipapirer

Værdipapirer, der omfatter børsnoterede obligationer, måles til kursværdien på balancedagen. Værdipapirer omfatter også aktier/andele i pengeinstitutter og andele i forsyningsvirksomheder.

## 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 (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## 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 samt institutionens samlede likviditet til rådighed ved årets 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 værdipapirer, materielle og finansielle anlægsaktiver samt køb af immaterielle anlægsaktiver.

## *Pengestrøm fra finansieringsaktivitet*

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

## *Likvider*

Likvide midler består af "Likvide beholdninger".

## *Samlet likviditet til rådighed*

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider, resterende trækningmulighed på kasse- og byggekredit samt værdipapirer.

## **Hoved- og nøgletal**

### **Forklaring af nøgletal**

|                   |  |
|-------------------|--|
| Overskudsgrad     | Resultat før ekstraordinære poster x 100 / Omsætning             |
| Likviditetsgrad   | Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristede gældsforpligtelser        |
| Soliditetsgrad    | Egenkapital i alt ultimo x 100 / Aktiver                         |
| Finansieringsgrad | Langfristede gældsforpligtelser x 100 / Materielle anlægsaktiver |

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

# Udkast

|  | Note | 2022              | 2021              |
|--|------|-------------------|-------------------|
|  |      | DKK               | DKK               |
| Statstilskud                           | 1    | 39.171.755        | 40.197.868        |
| Deltagerbetaling og andre indtægter    | 2    | 2.016.950         | 1.454.285         |
| <b>Omsætning</b>                       |      | <b>41.188.705</b> | <b>41.652.153</b> |
| Undervisningens gennemførelse          | 3    | 29.499.042        | 27.920.634        |
| Markedsføring                          | 4    | 67.347            | 49.554            |
| Ledelse og administration              | 5    | 4.695.711         | 4.581.271         |
| Bygningsdrift                          | 6    | 6.878.122         | 5.653.844         |
| Aktiviteter med særlige tilskud        | 7    | 448.505           | 764.141           |
| <b>Omkostninger</b>                    |      | <b>41.588.727</b> | <b>38.969.444</b> |
| <b>Resultat før finansielle poster</b> |      | <b>-400.022</b>   | <b>2.682.709</b>  |
| Finansielle indtægter                  | 8    | 35.849            | 1.194             |
| Finansielle omkostninger               | 9    | -422.623          | -441.930          |
| <b>Finansielle poster</b>              |      | <b>-386.774</b>   | <b>-440.736</b>   |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>-786.796</b>   | <b>2.241.973</b>  |

## Balance 31. december

# Udkast

### Aktiver

|   | Note | 2022              | 2021              |
|---|------|-------------------|-------------------|
|   |      | DKK               | DKK               |
| Grunde og bygninger                         | 10   | 28.264.969        | 28.963.294        |
| Inventar                                    | 11   | 82.677            | 96.476            |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>28.347.646</b> | <b>29.059.770</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>28.347.646</b> | <b>29.059.770</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 56.620            | 1.950             |
| Andre tilgodehavender                       |      | 283.677           | 148.709           |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 156.147           | 470.307           |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>496.444</b>    | <b>620.966</b>    |
| <b>Værdipapirer</b>                         | 12   | <b>3.000</b>      | <b>3.000</b>      |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>12.596.909</b> | <b>12.194.205</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>13.096.353</b> | <b>12.818.171</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>41.443.999</b> | <b>41.877.941</b> |

## Balance 31. december

# Udkast

### Passiver

|  | Note | 2022              | 2021              |
|--|------|-------------------|-------------------|
|  |      | DKK               | DKK               |
| Egenkapital i øvrigt                                 | 13   | 5.482.366         | 6.269.162         |
| <b>Egenkapital</b>                                   |      | <b>5.482.366</b>  | <b>6.269.162</b>  |
| Realkreditgæld                                       | 14   | 23.687.914        | 24.686.364        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>               |      | <b>23.687.914</b> | <b>24.686.364</b> |
| Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser  |      | 998.449           | 986.452           |
| Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet |      | 6.438.633         | 4.916.394         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser             |      | 1.501.373         | 1.063.605         |
| Anden gæld   | 15   | 3.051.922         | 2.654.487         |
| Periodeafgrænsningsposter                            |      | 283.342           | 1.301.477         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>               |      | <b>12.273.719</b> | <b>10.922.415</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                            |      | <b>35.961.633</b> | <b>35.608.779</b> |
| <b>Passiver</b>                                      |      | <b>41.443.999</b> | <b>41.877.941</b> |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser    | 18   |                   |                   |
| Usikkerhed om fortsat drift                          | I    |                   |                   |
| Usikkerhed ved indregning og måling                  | II   |                   |                   |
| Usædvanlige forhold                                  | III  |                   |                   |
| Hændelser efter regnskabsårets udløb                 | IV   |                   |                   |



## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

# Udkast

|  | Note | 2022              | 2021              |
|--|------|-------------------|-------------------|
|  |      | DKK               | DKK               |
| Årets resultat                                     |      | -786.796          | 2.241.973         |
| Regulering   | 16   | 712.124           | 726.308           |
| Ændring i driftskapital                            | 17   | 1.463.829         | -3.491.893        |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>            |      | <b>1.389.157</b>  | <b>-523.612</b>   |
| Afdrag/indfrielse, realkreditgæld                  |      | -986.453          | -974.601          |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>     |      | <b>-986.453</b>   | <b>-974.601</b>   |
| <b>Ændring i likvider</b>                          |      | <b>402.704</b>    | <b>-1.498.213</b> |
| Likvider 1. januar                                 |      | 12.194.205        | 13.692.418        |
| <b>Likvider 31. december</b>                       |      | <b>12.596.909</b> | <b>12.194.205</b> |
| Værdipapirer                                       |      | 3.000             | 3.000             |
| <b>Samlet likviditet til rådighed 31. december</b> |      | <b>12.599.909</b> | <b>12.197.205</b> |

## I. Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke vurderet usikkerhed om institutionens fortsatte drift.

## II. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

## III. Usædvanlige forhold

Institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for 2022 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

## IV. Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

|                        | <u>2022</u>       | <u>2021</u>       |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | DKK               | DKK               |
| <b>1. Statstilskud</b> |                   |                   |
| Undervisningstaxameter | 28.666.090        | 28.530.717        |
| Fællesudgiftstaxameter | 6.604.986         | 6.691.843         |
| Bygningstaxameter      | 3.617.334         | 3.722.311         |
| Særlige tilskud        | 283.345           | 1.252.997         |
|                        | <u>39.171.755</u> | <u>40.197.868</u> |

|                                      | <u>2022</u>      | <u>2021</u>      |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | DKK              | DKK              |
| <b>2. Andre indtægter og tilskud</b> |                  |                  |
| Anden ekstern rekvirentbetaling      | 1.658.324        | 1.197.327        |
| Andre indtægter                      | 358.626          | 256.958          |
|                                      | <u>2.016.950</u> | <u>1.454.285</u> |

## Noter til årsregnskabet

# Udkast

### 3. Undervisningens gennemførelse

|                                  | 2022              | 2021              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                  | DKK               | DKK               |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 26.640.281        | 25.782.185        |
| Øvrige omkostninger              | 2.858.761         | 2.138.449         |
|                                  | <u>29.499.042</u> | <u>27.920.634</u> |

### 4. Markedsføring

|                     | 2022          | 2021          |
|---------------------|---------------|---------------|
|                     | DKK           | DKK           |
| Øvrige omkostninger | 67.347        | 49.554        |
|                     | <u>67.347</u> | <u>49.554</u> |

### 5. Ledelse og administration

|                                  | 2022             | 2021             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                  | DKK              | DKK              |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 3.220.247        | 3.052.772        |
| Øvrige omkostninger              | 1.475.464        | 1.528.499        |
|                                  | <u>4.695.711</u> | <u>4.581.271</u> |

### 6. Bygningsdrift

|                                  | 2022             | 2021             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                  | DKK              | DKK              |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 3.105.591        | 2.833.505        |
| Afskrivninger                    | 712.124          | 727.378          |
| Øvrige omkostninger              | 3.060.407        | 2.092.961        |
|                                  | <u>6.878.122</u> | <u>5.653.844</u> |

## Noter til årsregnskabet

# Udkast

### 7. Aktiviteter med særlige tilskud

|                                  | 2022           | 2021           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
|                                  | DKK            | DKK            |
| Løn og lønafhængige omkostninger | 247.975        | 553.971        |
| Øvrige omkostninger              | 200.530        | 210.170        |
|                                  | <u>448.505</u> | <u>764.141</u> |

### 8. Finansielle indtægter

|   | 2022          | 2021         |
|---|---------------|--------------|
|   | DKK           | DKK          |
| Renteindtægter og andre finansielle indtægter             | 35.849        | 124          |
| Realiserede og urealiserede kursgevinster af værdipapirer | 0             | 1.070        |
|   | <u>35.849</u> | <u>1.194</u> |

### 9. Finansielle omkostninger

|   | 2022           | 2021           |
|---|----------------|----------------|
|   | DKK            | DKK            |
| Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger | 422.604        | 441.930        |
| Kurstab på værdipapirer                             | 19             | 0              |
|   | <u>422.623</u> | <u>441.930</u> |

## Noter til årsregnskabet

# Udkast

|   | <u>2022</u>              | <u>2021</u>              |
|---|--------------------------|--------------------------|
|   | DKK                      | DKK                      |
| <b>10. Grunde og bygninger</b>                  |                          |                          |
| Kostpris 1. januar                              | 35.621.086               | 35.621.086               |
| Kostpris 31. december                           | <u>35.621.086</u>        | <u>35.621.086</u>        |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar    | 6.657.792                | 5.959.466                |
| Årets af- og nedskrivninger                     | 698.325                  | 698.326                  |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december | <u>7.356.117</u>         | <u>6.657.792</u>         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>       | <b><u>28.264.969</u></b> | <b><u>28.963.294</u></b> |
| Offentlig ejendomsvurdering                     | <u>52.000.000</u>        | <u>52.000.000</u>        |
|   |                          |                          |
|   | <u>2022</u>              | <u>2021</u>              |
|   | DKK                      | DKK                      |
| <b>11. Inventar</b>                             |                          |                          |
| Kostpris  | 3.428.507                | 3.428.507                |
| Kostpris 31. december                           | <u>3.428.507</u>         | <u>3.428.507</u>         |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger              | 3.332.031                | 3.302.979                |
| Årets af- og nedskrivninger                     | 13.799                   | 29.052                   |
| Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december | <u>3.345.830</u>         | <u>3.332.031</u>         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>       | <b><u>82.677</u></b>     | <b><u>96.476</u></b>     |
|   |                          |                          |
|   | <u>2022</u>              | <u>2021</u>              |
|   | DKK                      | DKK                      |
| <b>12. Værdipapirer</b>                         |                          |                          |
| Aktier i pengeinstitutter                       | 3.000                    | 3.000                    |
|   | <u>3.000</u>             | <u>3.000</u>             |

## Noter til årsregnskabet

# Udkast

|  | <u>2022</u>              | <u>2021</u>              |
|--|--------------------------|--------------------------|
|  | DKK                      | DKK                      |
| <b>13. Egenkapital i øvrigt</b>                  |                          |                          |
| Saldo primo                                      | 6.269.162                | 4.027.189                |
| Årets resultat                                   | -786.796                 | 2.241.973                |
|  | <u><b>5.482.366</b></u>  | <u><b>6.269.162</b></u>  |
| <br>   |                          |                          |
|  | <u>2022</u>              | <u>2021</u>              |
|  | DKK                      | DKK                      |
| <b>14. Realkreditgæld</b>                        |                          |                          |
| Realkreditgæld                                   | 24.710.018               | 25.697.558               |
| Amortiseringsomkostninger                        | -23.655                  | -24.742                  |
|  | <u><b>24.686.363</b></u> | <u><b>25.672.816</b></u> |
| <br>   |                          |                          |
| Afdrag efter 5 år                                | 19.570.136               | 20.618.043               |
| Afdrag mellem 1 og 5 år                          | 4.117.778                | 4.068.321                |
| <b>Langfristet del af realkreditgæld</b>         | <u><b>23.687.914</b></u> | <u><b>24.686.364</b></u> |
| <br>   |                          |                          |
| Afdrag inden for 1 år                            | <u>998.449</u>           | <u>986.452</u>           |
| <br>   |                          |                          |
|  | <u>2022</u>              | <u>2021</u>              |
|  | DKK                      | DKK                      |
| <b>15. Anden gæld</b>                            |                          |                          |
| Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge | 86.200                   | 58.062                   |
| Skyldig feriepengeforpligtelse                   | 2.621.701                | 2.147.104                |
| Anden gæld                                       | 344.021                  | 449.321                  |
|  | <u><b>3.051.922</b></u>  | <u><b>2.654.487</b></u>  |

## Noter til årsregnskabet

# Udkast

|  | <u>2022</u>    | <u>2021</u>    |
|--|----------------|----------------|
|  | DKK            | DKK            |
| <b>16. Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b> |                |                |
| Af- og nedskrivninger                          | 712.124        | 727.378        |
| Andre ikke-kontante poster                     | 0              | -1.070         |
|  | <u>712.124</u> | <u>726.308</u> |

|  | <u>2022</u>      | <u>2021</u>       |
|--|------------------|-------------------|
|  | DKK              | DKK               |
| <b>17. Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>  |                  |                   |
| Ændring i tilgodehavender  | 124.522          | -324.192          |
| Ændring i kortfristede gældsforpligtelser eksklusive næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser | 1.339.307        | -3.167.701        |
|  | <u>1.463.829</u> | <u>-3.491.893</u> |

|  | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------|-------------|
|  | DKK         | DKK         |
| <b>18. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>         |             |             |
| <b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>                                   |             |             |
| Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter: |             |             |
| Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på                  | 28.264.969  | 28.963.294  |

## Særlige specifikationer

# Udkast

### 19. Personaleomkostninger

|                                       | 2022              | 2021              |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                       | DKK               | DKK               |
| Lønninger                             | 29.725.462        | 28.668.361        |
| Pension                               | 3.201.179         | 3.255.991         |
| Andre omkostninger til social sikring | 287.453           | 298.081           |
|                                       | <b>33.214.094</b> | <b>32.222.433</b> |

### 20. Lønomkostninger til chefløn

|   | 2022      | 2021      |
|---|-----------|-----------|
|   | DKK       | DKK       |
| De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde | 3.661.051 | 3.643.697 |

|   |           |   |
|---|-----------|---|
| De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen | 3.661.051 | 0 |
|---|-----------|---|

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv | 3.661.051 | 3.643.697 |
|--|-----------|-----------|

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Heraf udmøntet bonus/resultatløn/engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv | 0 | 270.000 |
|--|---|---------|

### 21. Honorar til revisor

|                                 | 2022           | 2021           |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | DKK            | DKK            |
| Honorar for lovpligtig revision | 110.000        | 95.800         |
| Andre ydelser end revision      | 14.800         | 7.000          |
|                                 | <b>124.800</b> | <b>102.800</b> |



## Særlige specifikationer

# Udkast

2022

DKK

### 22. Specifikation af formålsregnskabet

|   |                   |
|---|-------------------|
| Statstilskud                                  | 39.171.755        |
| Deltagerbetaling og andre indtægter           | 2.016.950         |
| <b>Omsætning</b>                              | <b>41.188.705</b> |
| <br>  |                   |
| Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)         | 29.366.510        |
| Introduktionskurser mm.                       | 132.532           |
| <b>Undervisningens gennemførelse</b>          | <b>29.499.042</b> |
| <br>  |                   |
| Markedsføring                                 | 67.347            |
| Institutionsledelse                           | 1.660.753         |
| Bestyrelshonorarer                            | 44.359            |
| Administration                                | 2.990.599         |
| <b>Ledelse og administration</b>              | <b>4.763.058</b>  |
| <br>  |                   |
| Rengøring                                     | 1.289.288         |
| Forsyning                                     | 790.693           |
| Øvrig drift                                   | 1.287.627         |
| Husleje, afskrivning og ejendomsskat          | 698.326           |
| Indvendig vedligeholdelse                     | 652.048           |
| Udvendig vedligeholdelse                      | 287.575           |
| Bygningsinventar og -udstyr                   | 520.213           |
| <b>Bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift)</b> | <b>5.525.770</b>  |
| <br>  |                   |
| Specialpædagogisk støtte (SPS)                | 247.975           |
| EU-projekter                                  | 135.587           |
| Øvrige projekter                              | 64.943            |
| <b>Aktiviteter med særlige tilskud</b>        | <b>448.505</b>    |
| <br>  |                   |
| <b>Kantinedrift</b>                           | <b>1.352.352</b>  |
| <br>  |                   |
| <b>Finansielle poster</b>                     | <b>-386.774</b>   |
| <br>  |                   |
| <b>Årets resultat</b>                         | <b>-786.796</b>   |

## Særlige specifikationer

# Udkast

### 23. IT-omkostninger

It-systemdrift

Udgifter til it-varer til forbrug

| 2022           | 2021           |
|----------------|----------------|
| DKK            | DKK            |
| 627.641        | 671.951        |
| 235.049        | 193.547        |
| <b>862.690</b> | <b>865.498</b> |