

Årsrapport

1. januar – 31. december 2020

Høje-Taastrup Gymnasium

Frøgård Allé 2

2630 Taastrup

Institutionsnummer: 169017

Undervisningsministeriet

CVR-nr.: 29 57 58 27

SBJ

Indhold

GENERELLE OPLYSNINGER OM INSTITUTIONEN	2
LEDELSESPÅTEGNING, LEDELSENS UNDERSKRIFTER OG BESTYRELSENS HABILITETSERKLÆRING.....	4
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING.....	5
LEDELSESBERETNING	9
PRÆSENTATION AF INSTITUTIONEN	9
ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	15
ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT	20
USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT (GOING CONCERN)	22
USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING.....	22
USÆDVANLIGE FORHOLD.....	22
BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING.....	22
FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	22
MÅLRAPPORTERING	23
DET OVERORDNEDE POLITISKE MÅL	23
MÅLRAPPORTERING.....	23
REGNSKAB	25
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.....	25
RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER.....	30
BALANCE PR. 31. DECEMBER	31
PENGESTRØMSOPGØRELSE	33
NOTER	34
SÆRLIGE SPECIFIKATIONER.....	41

Generelle oplysninger om institutionen

Høje-Taastrup Gymnasium
Frøgård Allé 2
2630 Taastrup
Institutionsnummer: 169017

Hjemstedskommune: Taastrup
Undervisningsministeriet.

Telefon: 33 96 40 50
Hjemmeside: www.htg.dk
E-mail: htg@htg.dk
CVR-nr.: 29 57 58 27
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Lars Bentsen, formand, repræsenterer arbejdsgiver ved Dansk Industri.
Susanne Sørensen, repræsenterer arbejdstager ved Roskilde Universitet
Kurt Scheelsbeck, repræsenterer kommunen som byrådsmedlem.
Per Hovmand, repræsenterer kommunen ved skolelederkredsen.
Christian Paulin, repræsenterer skolens medarbejdere med stemmeret.
Morten Sørensen, repræsenterer skolens medarbejdere uden stemmeret.
Jakob Larsen, repræsenterer skolens elever med stemmeret

Daglig ledelse

Ida Diemar, rektor

Institutionens formål

Høje-Taastrup Gymnasiums formål er at udbyde almengymnasiale uddannelser m.v., efter undervisningsministerens nærmere bestemmelse og i overensstemmelse med den gældende lovgivning herom.

Bankforbindelse

Danske Bank
Statens Betalinger
Girostrøget 1
0800 Høje Taastrup
CVR-nr.:
E-mail:

61 12 62 28
statens.betalinger@danskebank.dk

Nykredit
Under Krystallen 1
1780 København V
CVR-nr.:

12 71 92 80

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Nordre Ringgade 70A
4200 Slagelse
CVR-nr.:
Telefon:
E-mail:

32 89 54 68
58 55 82 00
Slagelse@beierholm.dk

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for Høje Taastrup Gymnasium.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. 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 de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Høje Taastrup, den 22. marts 2021

Daglig ledelse

Ida Diemar
Rektor

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

Høje Taastrup, den 22. marts 2021

Bestyrelse

Lars Bentsen
Formand

Susanne Sørensen

Kurt Scheelsbeck

Per Hovmand

Christian Paulin

Morten Sørensen

Jakob Larsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning Til bestyrelsen for Høje-Taastrup Gymnasium

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Høje-Taastrup Gymnasium for regnskabsåret 01.01.20 - 31.12.20, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2020, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. (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 Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale 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 giver et retvisende billede 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf.

Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., 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 inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen 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 virksomheder, 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 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 virksomheder, 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.

Slagelse, den 2021

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Jørgen Bay Simonsen

Statsaut. revisor

Mne: 11503

Simon Bech Nielsen

Statsaut. revisor

Mne: 42779

Ledelsesberetning

Præsentation af institutionen

Høje-Taastrup Gymnasium er det eneste ungdomsuddannelses tilbud i kommunen. Ud over elever fra kommunen, søges Høje Taastrup Gymnasium af unge fra øvrige kommuner på den Københavnske Vestegn.

Institutionens mission og vision

Skolens mission fremgår af love og bekendtgørelse vedrørende gymnasiet og HF. Heraf fremgår det blandt andet, at skolens mission er at give de unge en studiefordrende og almendannende ungdomsuddannelse.

Vi er i skrivende stund i gang med en visionsproces for Høje-Taastrup Gymnasium. I efteråret nedsatte vi en visionsgruppe, der skal facilitere en proces, hvor både ansatte og elever deltager. Visionsgruppen har sammensat et program til en pædagogisk dag, der løber af stablen d. 10. marts. Som forberedelse har visionsgruppen foretaget elevinterviews og læst rapporter om unges valg af ungdomsuddannelse.

Hovedaktivitet

Indsatsområder

Udviklingen på HF

Hf-afdelingen består af fem klasser med i alt 126 elever fordelt på tre 1hf- og to 2.hf-klasser og er en afdeling i lighed med stx og ASF i vækst.

Elevgruppen er unge mennesker ml. 16-23 år og kommer primært fra den københavnske Vestegn. Der er sket et skifte i vores elevgruppe på hf, idet vi har arbejdet meget med vores narrativ internt og eksternt. Vi oplever således, at der i vores 1hf er langt flere elever, der målrettede, og som vælger en hf for at tage en uddannelse umiddelbart efter eksamen.

Vi har arbejdet med en klar progressionsplan for gode studievaner, herunder akademisk redelighed. Vi har arbejdet med vores studie- og ordensregler, og vi har også sat ind med både faglige, pædagogiske og strukturelle indsatser. I ledelsen er vi "tæt på", det vil sige, at vi arbejder tæt sammen med teamlærere og klassens lærere om at oversætte vores studie- og ordensregler til konstruktiv og frugtbar klasserumskultur. Vi har indført en både faglig- og pædagogisk mentorordning, så den enkelte hf-elev følges fagligt og socialt m.h.p. at eleven bliver så dygtig som muligt fagligt samtidig med, at eleven indgår i et positivt og opbyggeligt personligt udviklingsforløb. Herudover støttes eleven naturligvis af vores studie- og fastholdelsesvejledere.

Vi har arbejdet fokuseret med at etablere et trygt læringsmiljø på hf. Vi har derfor iværksat forskellige tiltag, herunder at styrke det sociale miljø i klasserne gennem samarbejdsøvelser, og vi har iværksat en mentorordning, hvor en lærer udpeges som mentor og afholder samtaler om faglig og personlig trivsel. Der foreligger en funktionsbeskrivelse af mentorrollen. På hf er der en høj grad af undervisningsdifferentiering, og vi eksperimenterer med forskellige niveaudeling inden for og på tværs af klasserne.

Vi har også et øget fokus på feedback, synlig læring og faglig stilladsering, der skal styrke elevernes faglige selvtillid, og eleverne opnår erfaring med at arbejde med egne læringsmål, med at træne og at skabe resultater.

Lærerteamet har møder hver 14. dag, og teamene om de tre 1hf-klasser mødes hver måned og udveksler pædagogiske og faglige tiltag. Ledelsen deltager jævnligt i disse møder for både at støtte og udfordre lærerteamene.

Samarbejde med grundskolerne

I år har vi et indledt et strategisk samarbejde med en lang række grundskoler i området. Vi ønsker at være med til at løfte uddannelsesniveaet i kommunen, og vi ønsker også at stille os til rådighed for en afklaringsproces for den enkelte grundskoleelev. Vi har udviklet og afholde en lang række talentforløb for kommunens grundskoleelever, og det er tilfredsstillende at se den store opbakning til forløbene.

Implementering og forankring af reformen og intentionerne i 2017-reformen:

Skriftlige kompetencer og fagligt løft

Et af de vigtigste områder i reformen fra 2017 er elevernes individuelle skriftlige kompetencer. Med reformens udspil om fordeling af den individuelle timepulje (130 timer til STX og 90 timer til HF), har HTG afprøvet en række forskellige modeller til at styrke eleverne individuelt. Det har været en proces, hvor både lærere og elever har været inddraget. I skoleåret 2020-2021 er det landet på en model, hvor klassens lærere tilrettelægger individuelle tilbud til eleverne med særligt fokus på at løfte deres skriftlige kompetencer ud fra deres individuelle faglige standpunkt. Fordi undervisningen i skriftlighedsmodulerne er tilrettelagt ud fra hver enkelt elev, betyder det, at hver enkelt elev bliver løftet fra sit faglige niveau. Stærkt medvirkende hertil er elevens lærer, der kender eleven bedst.

Studieforberedende kompetencer og flerfagligt samarbejde

Vi har på HTG og i gymnasieverdenen siden 2005-reformen udviklet en meget stor erfaring i at arbejde med komplekse flerfaglige problemstillinger. Disse erfaringer fra AT - som blev udfaset fra 2017 - har vi videreført i vores arbejde med de flerfaglige forløb. De flerfaglige forløb bliver fordelt ud over de tre gymnasieår og bygger op til SRP'et i 3.g. Videnskabsteorien og metoderne bliver stadig dyrket i SRP, som de blev i AT, men nu i en version, hvor de naturligt indgår i elevernes skriftlige arbejde, og selvfølgelig også bliver en del af det afsluttende mundtlige forsvar. Med inddragelse af *Den videnskabelige Basismodel* har vi på HTG forsøgt at simplificere og operationalisere det ellers meget komplekse felt. Det er en proces, som er i stadig udvikling, og som vi fortsat skal arbejde med fremover.

Med reformen i 2017 blev det understreget endnu tydeligere, at SRP'et kræver selvstændighed og fordybelse, men også at elever i gymnasiet har brug for systematisk vejledning for at yde det, det kræver. Endog meget vejledning; nemlig op til 20 timers vejledning i de to uger, hvor eleverne skriver deres SRP. Derfor har vi på HTG arbejdet med forskellige former for vejledning og ved den første SRP-proces efter reformen indførte vi en række forskellige typer af vejledningsværksteder. Også her blev der lagt vægt på elevernes individuelle behov. Desværre blev første gennemkørsel præget af corona-nedlukningen i foråret 2020, så erfaringerne fra processen blev lidt mere sparsomme end forventet. Forhåbentlig bliver det i 2021 muligt at gennemføre et SRP-forløb lidt mindre præget af corona, og vi vil derfor fortsat udvikle feltet omkring vejledningen til de flerfaglige projekter.

Digital dannelse

Vores udvalg for digital dannelse har i sagens natur haft stor fokus på den virtuelle undervisning, og i forlængelse heraf udviklet følgende tiltag:

- Progressionsplan for elevernes digitale dannelse
- Retningslinjer for virtuel undervisning
- Off-dag
- Forsøgt at planlægge arrangementer
- Det videre forløb

Arbejdet med progressionsplanen har i 2020 hovedsageligt handlet om at få implementeret ændringerne fra sidste år og få 1. årgangs basale it-kompetencer og grundlæggende digitale dannelse på plads. Dette arbejde mandede ud i en række moduler for 1. årgang med titlen HTG-klar.

Undervisningen på HTG blev i forbindelse med nedlukningen i marts udfordret af det pludseligt opståede behov for virtuel undervisning i en grad, vi ikke har prøvet før. Udvalget har i forbindelse

med denne udfordring udarbejdet og implementeret retningslinjer og god praksis for den virtuelle undervisning. Herunder at få disse inkluderet i skolens studie- og ordensregler og i HTG-klar forløbet.

Vi har i efteråret gennemført en off-dag, hvor elever og lærere arbejdede en hel dag uden computere, mobiltelefoner eller adgang til internet. På dagen var der tid til at reflektere over den daglige brug af digitale værktøjer. Tilbagemeldingerne har generelt været positive, og vi arbejder på, hvordan dagen kan gøres endnu bedre til næste år.

Vi har samarbejdet med skolerådet for at sikre, at fællesarrangementerne passer til elevernes behov og ønsker for digital dannelse. Arrangementer er det dog ikke blevet til i 2020 pga. corona-situationen.

I det nye år vil vi arbejde videre med progressionsplanen med særligt henblik på 2. og 3. årgang. Vi håber, at det kan lade sig gøre at få stablet et fællesarrangement på benene trods corona-restriktioner. I den forbindelse vil vi forsøge at inddrage skolerådets tilbagemeldinger.

Sprogprojekt

I forlængelse af en sprog-screening blandt vores 1g-elever har vi fundet basis for at nedsætte et sprogprojekt, der omfatter tre 1g-klasser. Klassernes dansk- og engelsklærere samt teamlærere deltager i projektet. Vi har indledt et samarbejde med en sprogvejleder, der afholder to kurser for lærergruppen. Udgangspunktet for projektet er at opfatte flersprogethed som en styrke, og projektet er derfor målrettet nogle af de elever, der har en flersproglig baggrund.

ASF-SAFE

Høje-Taastrup Gymnasiets ASF-linje har pga. den støt stigende elevsøgning udvidet med en SAFE-linje (struktur - ambition - faglighed - empati) i 2018. Linjens navn viser de byggesten, SAFE klasserne ligesom ASF-klasserne baseres på.

SAFE-klassernes målgruppe er unge med ASF eller lignende hjælpebehov, og vi har i år oplevet flere unge, der har søgt SAFE med andre psykiatriske diagnoser end en ASF-diagnose. Disse unge mennesker nyder også godt af vores små klasser, mentorordning og pædagogiske tiltag som understøtter deres sociale og faglige udvikling.

I år har vi fortsat udvidelsen af linjen, så vi nu har fire klasser i 1. og 2.g og tre klasser i 3.g.

Høje-Taastrup-Gymnasium udvikler linjen løbende for at skabe den bedst mulige skole for vores unge. De vigtigste initiativer er:

Implementering af projektet "Videre i livet" som er finansieret af Trygfonden. Projektets mål er at give de unge hjælp til at komme videre efter gymnasiet.

Studievejlederne på linjen har, som følge af projektsamarbejdet, udbygget samarbejdet med Studievalg DK og udviklet arrangementer, der skal hjælpe de unge mennesker på vej. Projektet kan ses her:

www.videreilivet.dk

Der har været fokus på kompetenceudvikling af lærere, studievejledere og koordinator. Herunder er samarbejdet med den tilknyttede psykolog med speciale på autismeområdet Nete Breum udbygget.

Samarbejdet med andre ungdomsuddannelser med ASF-linjer er blevet prioriteret og i 2020 har der været tæt parløb med især Næstved Gymnasiums ASF-linje om at organisere den årlige konference for alle ungdomsuddannelser i DK med ASF-linjer. Konferencen måtte desværre aflyses pga. Covid-19, men er programsat på ny til september 2021.

En ny mentorstruktur er implementeret, hvor to lærer-mentorer tilknyttes hver af klasse og har ansvaret for strukturerede og skemalagte samtaler med specifikke emner, samtaler efter behov, opmærksomhed på de unges trivsel m.m. Strukturen fungerer til alles tilfredshed og er et vigtigt kendemærke for linjen.

Alle udviklingsinitiativer bidrager til et godt skolemiljø ikke kun på linjen, men på hele gymnasiet. Synergieffekten er tydelig og opstår helt naturligt, da mange lærere arbejder i skolens tre afdelinger. Senest er en mini-mentorordning inspireret af ASF-SAFE-linjens mentorordning blevet implementeret i HF-afdelingen.

ASF-SAFE-linjen er offentligt kendt, og der er hyppige henvendelser fra forældre og professionelle vejledere angående rådgivning i forbindelse med unge med diagnoser.

Linjens ansvarlige koordinator efterspørges hyppigt til faglig sparring, senest som deltager i ekspertfølgegruppen i socialstyrelsens projekt "Unge med autisme og overgangen til et selvstændigt liv".

<https://socialstyrelsen.dk/projekter-og-initiativer/handicap/unge-med-autisme-overgang-til-selvstaendigt-liv>

Optag af elever på HTG (1g, 1hf)

	2016	2017	2018	2019	2020
Stx, 1. prioritet	--	-	-	53	46
HF, 1. prioritet	-	-	-	32	32
I alt				85	76

Som tabellen viser er ansøgertallet dalende, og ansøgertallet er i det hele taget lavt. Derfor har vi i efteråret 2020 iværksat en massiv indsats for at skabe en ny fortælling om HTG. Vi har arbejdet ud fra en kommunikationsstrategi, og vi har derfor nye historier på vores hjemmeside, Facebook og Instagram hver uge med historier fra undervisningen. Der har været mange historier at fortælle om faglige konkurrencer, om demokratidag, om samarbejde med eksterne parter i et innovationsforløb, om idrætsdag og meget mere.

Derudover har vi indledt flere strategiske samarbejder med grundskolerne i nærområdet og har kørt flere talentforløb for kommunens 8. klasser. Det omfatter blandt andet et astronomiforløb, et forløb om det amerikanske valg, om eksistentialisme og om hjernen. Vi fortsætter forløbene i foråret 2021.

Indmeldte elever på HTG

	2016	2017	2018	2019	2020
Stx pr. 1/11	476	398	294	215	189
ASF/SAFE pr. 1/11	65	68	86	114	139
HF pr. 1/11	100	85	92	90	125
I alt	641	551	471	419	453

Igen en tabel der viser en markant nedgang i antallet af elever på stx. HTG er en stx-skole, og det skal stå centralt for kommende ansøgere. Derfor har vi i vores virtuelle orienteringsaftner et stort fokus på stx og de faglige muligheder, der ligger i gymnasiet med innovationsforløb, samarbejder med det lokale erhvervsliv, om elevindflydelse, elevudvalg mm.

Corona

Allerede fra skoleårets begyndelse havde vi fokus på smitteforebyggende adfærd, og vores to uddannelseschefer samt vicerektor fungerede som smitteopsporere og har løbende haft kontakt til Styrelsen for Patientsikkerhed.

Da der indførtes maskepåbud, fik HTG uanmeldt besøg af arbejdstilsynet, som var yderst tilfredse med vores løbende information til eleverne, vores opsyn og opfølgning, og tilsynet konkluderede, at de ville tage vores gode idéer med videre til de næste skoler, de skulle besøge.

Vores elever har hele vejen igennem - og fortsætter endnu – overholdt restriktionerne, og vi har derfor heller ikke oplevet en massiv hjemsendelse af elever.

I forlængelse af Corona-situationen har vi særligt fokus på både elev- og medarbejdertrivsel.

Årets faglige resultater

Elevtrivsel

HF:

	2018		2019	
	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan
Faglig trivsel	3,6	3,7	3,7	3,5
Social trivsel	3,3	3,6	4,1	3,9
Læringsmiljø	3,0	3,5	3,7	3,4
Pres og bekymring	2,5	2,8	3,0	2,9
Mobning	4,6	4,7	4,7	4,7
Samlet svar	3,3	3,8	4,1	3,6

STX:

	2018		2019	
	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan
Faglig trivsel	3,9	3,9	3,6	3,7
Social trivsel	4,0	4,2	3,9	4,2
Læringsmiljø	3,8	3,6	3,6	3,5
Pres og bekymring	2,6	2,6	2,5	2,7
Mobning	4,8	4,8	4,6	4,7
Samlet svar	4,1	4,1	3,6	3,9

Tallene skal opfattes som et indikatortal, hvor trivslen på Høje-Taastrup Gymnasium bliver sammenlignet med landsgennemsnittet. Samlet trivselssvar dækker over følgende spørgsmål *"Jeg er glad for at gå i skole"*. Som man kan se, så er trivslen på HF stigende og særligt set i forhold til landsgennemsnittet. Trivslen på STX ser ud til at være dalende, og derfor har vi i dette skoleår nedsat et udvalg, der har igangsat forskellige initiativer for at underbygge overgangen fra grundskole til gymnasium og som har understøttet en elevkultur, der hviler på både faglighed og det sociale.

Frafald og fastholdelse: Gennemførelsesprocent

stx

Årgang	1g (sept)	2g (sept)	3g (sept)	Bestået eksamen 3g (juni)	Gennemførelsesprocent stx
August 15-juni 18	174	172	160	152	85%
August 16 – juni 19	192	152	132	126	71%
August 17-juni 20	172	134	121	108	

Som tabellen viser, så skal der gøres noget. Vi har derfor nedsat en projektgruppe, der skal bore sig ned i årsagerne til det store frafald.

hf

Årgang	1g (sept)	2g (sept)	Bestået eksamen 2 HF (juni)	Samlet gennemførelsesprocent
August 15 - juni 17	56	45	42	77%
August 16 - juni 18	59	32	23	61%
August 17 - juni 19	52	35	27	62%

Også denne tabel viser, at der er stort frafald. Der er allerede på dette område iværksat en indsats for at fastholde vores hf'ere. Disse indsats kan ses nedenfor i afsnittet *"Øvrige indsatsområder"*.

Eksamensresultater

Årstal	Antal beståede elever – alle uddannelser	Eksamensresultat, gennemsnit HTG (stx) Hele landet, stx	Eksamensresultat, gennemsnit HTG (stx) Hele landet, HF
2016	188	6,8 – 7,5	5,6 – 6,2
2017	213	6,8 – 7,6	5,7 – 6,3
2018	175	6,8 – 7,5	5,8 – 6,3
2019	153	6,7 – 7,5	5,1 – 6,1
2020	135	6,8 – 7,6	4,9 – 6,3

Vi kan se, at gennemsnittet for HF er i markant dalende. Derfor har vi indført en mini-mentorordning (se vedlagte bilag for funktionsbeskrivelse), og vi har indført to-lærerordning i engelskfaget, hvor elevernes faglige niveau er meget differentieret.

På stx kan vi se, at gennemsnittet ligger stabilt. Og det til trods for, at elevtypen har ændret sig. Det kunne tyde på, at vi altså både kan løfte elever og bevare et højt fagligt niveau.

Skolen har en flot løfteevne, hvilket vil sige at vi ligger på det niveau, man kan forvente i forhold til socioøkonomiske forhold. I 2019 havde vi dog en markant højere løfteevne, og vi har en forventning om, at dette fortsætter.

Studieretningsprojekt (SRP)

Årstal	Antal elever	Eksamensresultat, gennemsnit (SRP)	Hele landet
2016	158	7,0	
2017	176	7,1	
2018	159	6,9	7,6
2019	127	6,6	7,4
2020	110	6,9	

Vi kan se, at der var et dyk i 2019. SRP-processen rummer mere vejledning – individuelt og i grupper, og vi kan se, at der er sket en stigning i gennemsnittet i 2020.

Større skriftlig opgave (SSO)

Årstal	Antal elever	Eksamensresultat (HF)
2016	42	5,3
2017	45	4,6
2018	28	5,3
2019	30	5,1
2020	27	4,7

Vi kan se, at gennemsnittet for SSO er dalet, og vi har derfor indført mini-SSO, som ligger i 1hf.

Elevernes fravær

Årstal	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
1g	8,21	8,14	9,81	7,08
1g ASF/SAFE	6,35	10,37	16,57	13,96
1hf	15,35	20,46	18,85	16,39
2g	9,86	10,94	10,29	9,97
2g ASF/SAFE	13,74	5,72	18,79	13,51
2hf	15,64	16,85	21,06	21,38
3g	11,93	11,90	10,61	10,95
3g ASF/SAFE	10,94	17,38	7,94	20,24
Gennemsnit i alt	11,5	12,72	14,24	14,18

Vi kan se, at overordnet set, så er vores fraværsprocent er dalende, og vi har også iværksat initiativer, der har fokus på elevmotivation, undervisnings- og arbejdsformer og et styrket samarbejde om klasserne.

Bæredygtigt regnskab for Høje-Taastrup Gymnasium:

På HTG ønsker vi at bidrage positivt til den grønne dagsorden, og har derfor nedsat en projektgruppe, der skal formulere en strategi og iværksætte projekter som gør HTG grønnere og vores elever endnu mere bevidste om deres rolle i forbindelse med klima og bæredygtighed. Vi har igangsat forskellige projekter allerede, der omfatter vores grønne områder. Her har vi forskellige biotoper, og vi etablerer forskningsfelter og et blomsterbælte til foråret. Vi har talt med Høje-Taastrup kommune om muligheden for at etablere et vandhul, og vi har rekvireret nogle store træstammer, som skal anvendes som bo for forskellige insekter. Vi har indledt et samarbejde med foreningen Vild med vilje, der bidrager med sparring til at konkretisere vores strategi. Vi har også indledt et forpligtende samarbejde med Miljø- og energicenter, som vi i fællesskab søsætter forskellige projekter i samarbejde med. Vi nedsætter derfor et elevudvalg, der har lyst til at medvirke til at gøre de unge på HTG – og i vores lokalområde i det hele taget – endnu mere grønne.

Det skal gerne sig udslag i vores grønne regnskab, som ses nedenfor.

Forbrug af fjernvarme, El og vand

Samlet forbrug	2017	2018	2019	2020
Fjernvarme (Mwh)	863	755	684	652
Elforbrug (Mwh)	338	301	227	260
Vand (m3)	1493	1219	1074	988
Total CO₂ (Ton)	194	172	142	93

Forbrug pr. elev og personale i alt.	2017	2018	2019	2020
Antal elever og personale	726	611	518	513
Fjernvarme (Mwh)	1,19	1,23	1,32	1,27
Elforbrug (Mwh)	0,47	0,49	0,44	0,51
Vand (m3)	2,06	1,99	2,07	1,92
Total CO₂ (Ton)	0,27	0,28	0,27	0,18

Forbrug pr. m2 bygninger	2017	2018	2019	2020
Antal m2, bygninger	10390	10390	10390	10390
Fjernvarme (Mwh)	0,08	0,07	0,06	0,06
Elforbrug (Mwh)	0,03	0,03	0,02	0,02
Vand (m3)	0,14	0,12	0,10	0,10
Total CO₂ (Ton)	0,02	0,02	0,01	0,01

Tallene viser, at vi er blevet bedre til at spare på energien. Vi udleder mindre CO₂. Denne indsats bliver løbende optimeret. Vores elforbrug og varmeforbrug er nogenlunde stabilt. Derimod er vores vandforbrug faldende.

Ikke målbar bæredygtighed

Høje-Taastrup Gymnasium er omkranset af grønne områder. I løbet af 2021 bliver der etableret biotopområder med vilde blomster, insekter og forskellige svampe. Der bliver også etableret insekt hoteller.

Skolen har ligeledes naturlig tilgroet områder som kan betragtes som biotoper. Bag boldbanen er et område med vilde blomster og insekter. Vores store høj er ligeledes uberørt med vild vegetation. I højen bor harer som naturligt færdes i vores grønne områder.

Fravær, medarbejdere

Årstal	2016	2017	2018	2019	2020
	3,68	3,70	5,63	3,40	2,06

Sygefraværet for medarbejderne er dalende. Det er meget positivt.

Tabel der viser, hvad en elev koster

Årstal	2016	2017	2018	2019	2020
Omkostning pr. årselev:	92.098	94.138	97.397	103.313	103.965

Omkostning pr. årselev er stigende hvilket skyldes vores samlede årselevtal er faldende, men at de faste omkostninger ikke kan tilpasses yderligere.

Årets økonomiske resultat

I ledelsesberetningen for 2019 forventede vi et underskud på 1.300 t.kr for regnskabsåret 2020. Dette er i årets løb blevet opjusteret til først et underskud på 970 t.kr. og senere et estimat på et overskud på 31 t.kr.

Det realiserede resultat er blevet ca. 500 tusinde kroner bedre end estimatet for 2020. Dette skyldes dels at vi har fået et ekstraordinært COVID-19 tilskud, som ikke var indregnet i estimatet, dels almindelige omkostningsafvigelser i regnskabsårets sidste måneder.

Hoved- og nøgletal

t. kr.	2020	2019	2018	2017	2016
--------	------	------	------	------	------

Hovedtal

Omsætning	46.138.840	48.052.433	52.201.326	57.491.524	61.490.259
Heraf statstilskud	44.327.200	45.823.828	49.812.889	55.101.225	59.025.602
Omkostninger	44.808.648	46.491.043	50.549.544	56.107.300	58.390.655
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.330.192	1.561.390	1.651.782	1.384.224	3.099.604
Finansielle poster	-775.983	-768.063	-1.643.024	-1.009.657	-1.768.710
Resultat før ekstraordinære poster	554.209	793.327	8.758	374.567	1.330.894
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	554.209	793.327	8.758	374.567	1.330.894

Anlægsaktiver	42.021.213	43.755.277	45.967.339	48.017.555	48.866.132
Omsætningsaktiver	10.806.481	10.604.888	12.722.407	5.070.666	6.251.183
Aktiver i alt (balancesum)	52.827.694	54.360.165	58.689.746	53.088.221	55.117.315
Egenkapital	10.899.817	10.345.608	9.552.281	9.543.523	9.168.956
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	28.426.967	30.303.021	30.007.146	25.100.335	26.198.133
Kortfristede gældsforpligtelser	13.500.910	13.711.536	19.130.319	18.444.363	19.750.226

Pengestrøm fra driftsaktiviteten	220.279	4.315.147	2.208.479	-1.458.011	3.628.294
Pengestrøm til investeringsaktiviteten	0	0	-284.012	-1.557.789	-9.292.312
Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten	-782.569	-765.698	4.858.509	-1.088.798	53.832
Pengestrøm i alt	-562.290	3.549.449	6.782.976	-4.104.598	-5.610.186
Likvider primo	9.611.783	6.062.334	-720.642	3.383.956	8.994.142
Likvider ultimo	9.049.493	9.611.783	6.062.334	-720.642	3.383.956
Resterende trækingsret på byggekreditten	0	0	464.412	580.259	4.685.554
Samlet likviditet til rådighed	9.049.493	9.611.783	6.526.746	-140.383	8.069.510

Nøgletal

Overskudsgrad (%)	1,2	1,7	0,0	0,7	2,0
Likviditetsgrad (%)	80,0	77,3	66,5	27,5	31,6
Soliditetsgrad (%)	20,6	19,0	16,3	18,0	16,6

Årselevantal*

Årselever (STX +ASP+HF)	426,1	444,7	514,4	592,2	629,5
Årselever (BRO)	5,4	5,6	5,2	4,3	5,1
Årselever i alt	431,5	450,3	519,6	596,5	634,6
Aktivitetsudvikling i procent	-4,2	-13,3	-12,9	-6,0	-1,4

*) Skyggeårselever indgår ikke i denne opgørelse

Årsværk

Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	58,1	59,9	69,0	77,6	83,2
Andel i procent ansat på sociale vilkår	0,7	0,9	0,8	1,5	0,1
Antal af årsværk, hensat til cheftalen	6,4	4,5	0,0	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	1,5	1,4	1,2	1,1	1,1
Øvrige pr. 100 årselever	1,3	1,1	1,0	1,1	1,0

Lønomkostninger pr. 100 årselever

Undervisningens gennemførsel	6.320.659	6.022.216	6.179.264	6.043.852	6.134.012
Øvrige	1.829.118	1.794.485	1.510.955	1.405.923	1.256.688
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	8.149.777	7.816.701	7.690.219	7.449.775	7.390.700
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	76,2	73,3	76,5	77,3	76,3

t. kr.	2020	2019	2018	2017	2016
--------	------	------	------	------	------

Aktivitetsstyring

Årsværk pr. 100 årselever	13,5	13,3	13,3	13,0	13,1
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	10,8	10,8	11,1	10,8	11,0
Samlede lønomkostninger chefer i pct. af oms.	13,1	12,3			
Gennemsnitlige lønomkostninger pr. chefårsværk	841.595	813.529			

Kapacitetsstyring (10.484 kvadratmeter)

Kvadratmeter pr. årselev	24,3	23,3	20,2	17,6	16,5
Huslejudgifter pr. kvadratmeter	240,1	258,5	349,1	273,0	300,1
Forsyningsudgifter pr. kvadratmeter	94,6	97,6	90,6	112,1	122,2

Finansiell styring

Finansieringsgrad (%)	67,6	69,3	65,3	52,3	53,6
Andel realkreditlån med variabel rente	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andel realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ingen indikationer på potentielle problemer vedrørende going concern.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerheder omkring indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold der påvirker driften

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år

På baggrund af de foreløbige taxametre for 2021, budgetteres der med minimalt overskud på 34 tusinde kroner for 2021.

Dette tal er budgetteret på baggrund af elevtallet ultimo 2020 kombineret med en forventning om frafaldet af elever, ud fra en konkret vurdering af den enkelte klasse.

Der er som altid stor usikkerhed vedr. elevtallet.

Gymnasiet arbejder løbende med at realisere et resultat der ligger så tæt på et nul-resultat som muligt.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Høje-Taastrup Gymnasium bidrager til det overordnede politiske mål ved at have en fastholdelsesstrategi. Formålet med fastholdelsesstrategien på Høje-Taastrup Gymnasium er at sikre, at eleverne arbejder motiveret, at de trives og de fastholdes i uddannelsessystemet.

Udgangspunktet for strategien er følgende:

1. **Undervisning og eksamen:** Undervisning, kvalitet, effekt, løfte alle elevers faglige niveau, undervisningsmetoder, undervisningsevaluering, kompetenceudvikling og omlagt skriftlighed.
2. **Støtteforanstaltninger:** Styrkelse af overgange, screeninger, lektieværksteder mv. tilbud om skolepsykolog, give rum til faglige udfordringer/fordybelse med besøg på videregående uddannelse.
3. **Konsekvens og opfølgning:** Fravær, frafald, karakterovervågning.

Målrapportering

Årselever pr. uddannelse:

Årselever pr. uddannelse	2020	2019	2018	2017	2016
STX (3009)	323	358	431	502	531
HF (3017)	104	87	83	90	98
INTRO (2560)	1	2	2	2	2
BRO (2571)	4	3	3	2	2

Fuldførelsesprocent:

Uddannelse	2019	2018	2017	2016	2015
STX (3009)	71	85	73	78	83
HF (3017)	62	62	61	70	67

Det er skolens vurdering, at der er stor metodisk usikkerhed forbundet med de opgjorte fuldførelsesprocenter ovenfor, som er modtaget fra ministeriet.

Fuldførelsesprocenten er generelt faldet samlet set over årene 2015-2017 for STX, men er steget fra 2017 til 2018, men er igen faldet i 2019, til et niveau svarende til 2017.

Fuldførelsesprocenten er generelt uændret samlet set over årene 2017-2019 for HF, men den har dog tidligere været højere.

Dette skyldes, at vi har arbejdet med en fokuseret indsats på, at vejlede de elever, der ikke forventes at kunne gennemføre gymnasiet, videre til en anden og for dem mere passende uddannelse.

Vores udgangspunkt er, at vi ønsker den bedst mulige uddannelse for den enkelte elev.

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Høje Taastrup Gymnasium for 2020 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) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitetsparadigme for årsrapporten 2019 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i danske kroner.

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, 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.

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 værdigforringelse 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.

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 medgår 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
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution

Fordelingsnøgler

De indirekte lærerlønsomkostninger, dvs. de lønomkostninger, der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle der er baseret på en vurdering af tidsforbruget.

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 en vurdering af tidsforbruget.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Bygninger og installationer erhvervet før 1. januar 2011	20-50 år
Bygninger og installation erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
It-udstyr	3-5 år
Udstyr og inventar	5-15 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 50%.

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

Der er tidligere foretaget bunkeanskaffelse af IT-udstyr til skolens undervisere. Brugen af bunker kan anvendes, hvor der i stedet for løbende anskaffelser af en type materielle anlægsaktiver, sker en større engangsudskiftning af disse typer aktiver. Her aktiveres med henblik på at få en bedre periodisering, frem for at bunken udgiftsføres straks, hvilket kan give et misvisende billede af omkostningernes størrelse 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 til finansiering af anlægsaktiver indregnes under langfristet gæld, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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.

Finansielle gældsforpligtelser

For fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved låneoptagelsen 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 nominel 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.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger samt betalt vedrørende ekstraordinære poster.

Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både bankindestående og træk på kassekredit), resterende trækningmulighed på kasse- og byggekredit samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

tkr.	Note	2020	2019
Statstilskud	1	44.327.200	45.823.828
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	1.811.640	2.228.605
Omsætning i alt		<u>46.138.840</u>	<u>48.052.433</u>
Undervisningens gennemførelse	3	-29.459.109	-30.385.010
Markedsføring	4	-737.826	-745.108
Ledelse og administration	5	-6.059.059	-6.161.450
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	-1.470.789	-1.612.686
Bygningsdrift	7	-7.033.825	-7.207.961
Aktiviteter med særlige tilskud	8	-48.040	-378.828
Omkostninger i alt		<u>-44.808.648</u>	<u>-46.491.043</u>
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster		1.330.192	1.561.390
Finansielle indtægter	9	0	0
Finansielle omkostninger	10	-775.983	-768.063
Årets resultat		<u>554.209</u>	<u>793.327</u>

Balance pr. 31. december

tkr.	Note	2020	2019
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	11	41.224.361	42.703.790
Udstyr	11	54.272	202.591
Inventar	11	742.580	848.896
		<u>42.021.213</u>	<u>43.755.277</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>42.021.213</u>	<u>43.755.277</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		415.345	535.847
Mellemregning med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling		0	49.811
Andre tilgodehavender		1.149.694	163.015
Periodeafgrænsningsposter		191.949	244.432
		<u>1.756.988</u>	<u>993.105</u>
Likvide beholdninger		<u>9.049.493</u>	<u>9.611.783</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.806.481</u>	<u>10.604.888</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>52.827.694</u></u>	<u><u>54.360.165</u></u>

tkr.	Note	2020	2019
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital pr. 01.01.2008		-2.450.668	-2.450.668
Egenkapital i øvrigt	12	13.350.485	12.796.276
Egenkapital i alt		<u>10.899.817</u>	<u>10.345.608</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Realkreditgæld	13	28.426.967	29.224.577
Skyldige indefrosne feriemidler		0	1.078.444
		<u>28.426.967</u>	<u>30.303.021</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	13	797.610	782.569
Skyldig løn		101.841	121.977
Feriepengeforpligtelse		1.531.691	3.423.877
Skyldige indefrosne feriemidler		3.486.429	0
Mellemregning med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling		1.692	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		945.074	975.533
Deposita		10.000	10.000
Anden gæld		727.944	693.461
Periodeafgrænsningsposter		5.898.629	7.704.119
		<u>13.500.910</u>	<u>13.711.536</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>41.927.877</u>	<u>44.014.557</u>
PASSIVER I ALT		<u>52.827.694</u>	<u>54.360.165</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Andre forpligtelser	15		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

tkr.	Note	2020	2019
Årets resultat		554.209	793.327
Reguleringer vedrørende ikke kontante poster:			
Af- og nedskrivninger		1.734.064	2.002.101
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver		0	209.961
Andre reguleringer		0	0
		<u>2.288.273</u>	<u>3.005.388</u>
Ændring i driftskapital			
Ændring i tilgodehavender		-763.883	1.131.380
Ændring i kortfristet gæld		-1.304.111	178.379
Pengestrøm fra driftsaktivitet		<u>220.279</u>	<u>4.315.147</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		0	0
Pengestrøm til investeringsaktivitet		<u>0</u>	<u>0</u>
Afdrag /indfrielse, realkreditlån		-782.569	-765.698
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet		<u>-782.569</u>	<u>-765.698</u>
Årets pengestrøm		-562.290	3.549.449
Likvider, primo		9.611.783	6.062.334
Likvider, ultimo		9.049.493	9.611.783
Resterende trækningmulighed (kassekredit)		0	0
Resterende trækningmulighed (byggecredit)		0	0
Samlet likviditet til rådighed ultimo		<u>9.049.493</u>	<u>9.611.783</u>

Noter

I Usikkerhed om fortsat drift

Der er ingen indikationer på potentielle problemer vedrørende going concern.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerheder omkring indregning og måling i årsrapporten.

III Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold der påvirker driften

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

tkr.	2020	2019
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	33.393.739	34.194.187
Fællesudgiftstilskud	6.831.255	7.478.838
Bygningstaxameter	3.535.547	4.186.703
Særlige tilskud	566.659	-35.900
	<u>44.327.200</u>	<u>45.823.828</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Anden ekstern rekvirentbetaling	340.851	478.349
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	1.470.789	1.612.685
Andre indtægter	0	137.571
	<u>1.811.640</u>	<u>2.228.605</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	27.273.644	27.118.038
Afskrivninger	18.848	192.614
Øvrige omkostninger	2.166.617	3.074.358
	<u>29.459.109</u>	<u>30.385.010</u>
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	378.704	330.657
Øvrige omkostninger	359.122	414.451
	<u>737.826</u>	<u>745.108</u>

tkr.	2020	2019
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	5.097.916	5.054.732
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	961.143	1.106.718
	<u>6.059.059</u>	<u>6.161.450</u>
6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhengige omkostninger	1.332.136	1.442.251
Øvrige omkostninger	138.653	170.435
	<u>1.470.789</u>	<u>1.612.686</u>
7 Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	1.083.889	1.047.278
Afskrivninger	1.715.395	1.809.487
Øvrige omkostninger	4.234.541	4.351.196
	<u>7.033.825</u>	<u>7.207.961</u>
8 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	0	205.647
Øvrige omkostninger	48.040	173.182
	<u>48.040</u>	<u>378.829</u>

tkr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	<u>775.983</u>	<u>768.063</u>
	<u>775.983</u>	<u>768.063</u>

11 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Materielle anlægsaktiver under opførelse	Udstyr	Inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2020	49.916.715	0	3.884.934	2.366.332
Tilgang i årets løb	0	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	-510.145	-35.755
Kostpris 31. december 2020	49.916.715	0	3.374.789	2.330.577
Akkumulerede af- og nedskrivninger				
1. januar 2020	-7.212.925	0	-3.682.343	-1.517.436
Årets af- og nedskrivninger	-1.479.429	0	-148.319	-106.316
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	510.145	35.755
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. december 2020	-8.692.354	0	-3.320.517	-1.587.997
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	41.224.361	0	54.272	742.580

Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver: 0 t.kr.

Kontantværdi af grunde og bygninger pr. 31. december 2020: 42.000 t.kr.

tkr.	2020	2019
12 Egenkapital i øvrigt		
Saldo pr. 1. januar	12.796.276	12.002.949
Årets bevægelser	554.209	793.327
Saldo pr. 31. december	<u>13.350.485</u>	<u>12.796.276</u>
13 Realkreditlån		
Nykredit, 1,5 %, udløb 2049	29.270.456	30.054.664
Låneomkostninger	-45.879	-47.518
	<u>29.224.577</u>	<u>30.007.146</u>
Af den langfristede gæld forfalder 25.080 t.kr efter 5 år.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelse		
Til sikkerhed for pant i realkreditinstitutioner er der givet pant i grunde og bygninger, der udgør 41.225 t.kr.	29.224.577	30.007.146
	<u>29.224.577</u>	<u>30.007.146</u>

16 Andre forpligtelser

Gymnasiet har indgået en samarbejdsaftale med Danren Bogdol A/S, som udløber 31. marts 2021. Forpligtelsen for de 3 måneder udgør 287 t.kr.

Herudover har gymnasiet en samarbejdsaftale med Moderniseringsstyrelsen om drift af Statens Løn System, som kan opsiges med 6 måneders varsel til et kvartals ophør. Forpligtelsen kan ikke opgøres, da den er afhængig af de samlede systemomkostninger.

Gymnasiet har ingen andre forpligtelser.

Særlige specifikationer

tkr.	2020	2019
Personaleomkostninger		
Lønninger	29.758.126	29.689.491
Pensioner	5.145.491	5.166.548
Andre omkostninger til social sikring	262.672	342.564
Personaleomkostninger i alt	<u>35.166.289</u>	<u>35.198.603</u>
Lønomkostninger til chefløn		
Samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	6.025.818	5.914.163
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, er er ansat i henhold til cheftalen	5.222.663	4.148.791
Revision		
Honorar for revision inkl. adm. fællesskabet	72.428	69.125
Andre ydelser (erklæringer)	0	0
Revision, nuværende revisor i alt	<u>72.428</u>	<u>69.125</u>

Administrative fællesskaber

Høje-Taastrup Gymnasium
Hvidovre Gymnasium & HF
Københavns åbne Gymnasium

Det er påset, at årsrapporten for 2019 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter ekskl. Udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

<i>Tilgange i hele kr.</i>	<i>Grunde og bygninger</i>	<i>Materielle anlægsaktiver under opførelse</i>	<i>Udstyr</i>	<i>Inventar</i>
<i>Nyt</i>	0	0	0	0
<i>Brugt</i>	0	0	0	0

IT-omkostninger, angivet i hele kr.

	2020	2019
Interne personaleomkostninger til IT	1.023.438	1.032.780
IT-systemdrift	702.440	697.129
IT-vedligehold	34.006	11.303
IT-udviklingsomkostninger	8.750	0
Udgifter til IT-varer til forbrug	385.940	1.280.027
IT omkostninger i alt	2.154.574	3.021.239