

Årsrapport

1. januar – 31. december 2023

Høje-Taastrup Gymnasium

Frøgård Allé 2

2630 Taastrup

Institutionsnummer: 169017

Børne- og Undervisningsministeriet

CVR-nr.: 29 57 58 27

HL

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 ØKONOMISKE RESULTAT	19
USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT (GOING CONCERN)	21
USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING.....	21
USÆDVANLIGE FORHOLD.....	21
BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING.....	21
FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	21
TILSYN I ÅRETS LØB	22
MÅLRAPPORTERING	24
DET OVERORDNEDE POLITISKE MÅL	24
REGNSKAB	26
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.....	26
RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER	32
BALANCE PR. 31. DECEMBER	33
PENGESTRØMSOPGØRELSE	35
NOTER	36
SÆRLIGE SPECIFIKATIONER.....	43

Generelle oplysninger om institutionen

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

Hjemstedskommune: Høje-Taastrup Kommune

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

Susanne Sørensen, formand, repræsenterer arbejdstager ved Roskilde Universitet
Vakant, næstformand, repræsenterer arbejdsgiver ved Dansk Industri.
Melis Aydin, repræsenterer kommunen som byrådsmedlem.
Casper Madsen, repræsenterer kommunen ved skolelederkredsen.
Trine Schiott, repræsenterer skolens medarbejdere med stemmeret.
Morten Sørensen, repræsenterer skolens medarbejdere uden stemmeret.
Viola Mathilde Arnskjold Kragh, repræsenterer skolens elever med stemmeret

Daglig ledelse

Ida Diemar, rektor

Institutionens formål

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

Bankforbindelse

Danske Bank
Statens Betalinger
Girostrøget 1
0800 Høje Taastrup
CVR-nr.: 61 12 62 28
E-mail: 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.: 32 89 54 68
Telefon: 58 55 82 00
E-mail: Slagelse@beierholm.dk

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023 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 13. marts 2024

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 13. marts 2024

Bestyrelse

Susanne Sørensen
Formand

Vakant
Næstformand

Melis Aydin

Casper Madsen

Trine Schiott

Morten Sørensen

Viola Mathilde Arnskjold
Kragh

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Høje-Taastrup Gymnasium

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Høje-Taastrup Gymnasium for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2023, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (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 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Høje-Taastrup Gymnasiums 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 Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 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 Høje-Taastrup Gymnasiums 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 Høje-Taastrup Gymnasiums 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 Høje-Taastrup Gymnasium 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 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.

Slagelse, dato 13. marts 2024

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Simon Bech Nielsen

Statsaut. revisor

MNE-nr. 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 almen dannende ungdomsuddannelse.

Høje-Taastrup Gymnasium har uddannelse af elever på STX og HF som sin kerneopgave. Vi tilbyder uddannelse til alle i vores nærområde.

HTG ønsker at være den stærke, lokalt forankrede skole, som er Vestegnens foretrukne gymnasium. Vi har høj faglighed, syn for den enkelte elevs trivsel og fantastiske fysiske rammer på HTG, og vi ser vores elever som en ressource.

Værdisætningen '*vi kan, vi vil, vi tør*' er styrende for vores dagligdag på skolen, og vi arbejder med tre sideløbende visioner:

1. HTG som den fagligt ambitiøse skole
2. HTG som den dannende og demokratiske skole
3. HTG som den levende skole

HTG som den fagligt ambitiøse skole

- Vi leverer undervisning på et højt fagligt niveau
- Vi fremmer elevernes kreativitet, nysgerrighed og kritiske sans
- Vi arbejder målrettet med elevernes digitale og innovative kompetencer

HTG som den dannende og demokratiske skole

- Vi er et gymnasium med høj grad af elevdemokrati
- Vi er en aktiv del af samfundet omkring os
- Vi arbejder målrettet med klima og bæredygtighed i et dannelsesperspektiv

HTG som den levende skole

- Vi skaber gode og trygge relationer

- Vi er en skole, der har plads til alle
- Vi har en inkluderende ungdomskultur og et stærkt sammenhold

Hovedaktivitet

Som led i vores strategiske arbejde med skolens udvikling har vi fortsat implementeringen af det udvidede teamsamarbejde om klasserne. Vi har fastholdt "teamdagsmøder" som den røde tråd i udviklingen af samarbejdet, og møderne har både driftsorienterede og udviklingsorienterede fokuspunkter. Driftsorienterede opgaver er primært mødekalendarer, fraværsoversigter o .lign, mens udviklingsopgaverne består i teamets faglige eller pædagogiske initiativer. Det overordnede mål er at styrke teamets beslutningskompetence: 1) beslutninger træffes så tæt på dem, som det vedrører (fx om den enkelte elevs trivsel, fravær mv) og 2) beslutninger om faglige, pædagogiske og didaktiske projekter og udviklingsmuligheder træffes i teamet.

Endelig har vi indført en mentorordning, så alle elever på stx, hf og asf/safe tildeles en mentor. Funktionen skal understrege vores ønske om systematisk opfølgning på fravær, faglig udvikling og trivsel.

Derudover har vi haft en række pædagogiske og faglige indsatsområder i forlængelse af vores vision.

Naturvidenskab, teknologi, innovation og bæredygtighed

For at samle indsatserne i naturvidenskab har vi udpeget to naturvidenskabskoordinatorer. Vi har en stærk forankret naturvidenskabelig profil (i år har vi fx 6 studieretninger med naturvidenskab, 1 sproglig og 1 samf/engelsk). I skolens ledelse har vi møder med koordinatorene to gange om året, hvor indsats som Girls Day in Science, Forskningens Døgn mm koordineres. Vi har i samarbejde med naturvidenskabernes Hus deltaget i forløb med Life Science-virksomheder, og vi udvikler tillige forløb til brug for os selv og andre skoler. Projektet har givet naturvidenskab anledning til at udvikle forløb med autentiske problemstillinger, og sideløbende med dette projekt har vi kørt et projekt om grønt iværksætteri, der også gav anledning til refleksioner om værdien af at inddrage autentiske problemstillinger i samarbejde med virksomheder.

Vi har hele tiden tænkt udviklingen teknologi (IT-teknologi) i relation til naturvidenskab og fire lærere har nedsat en teknologi-projektgruppe, der afholder kurser for vores egne lærere for at udbrede anvendelsen af forskellige teknologier i gymnasiets fagrække. Gruppen har også holdt oplæg til en IT-konference, som HTG i samarbejde med vores IT-netværk har arrangeret. Ydermere har vi fået oprettet informatik som valgfag, og i år udbyder vi programmering som valgfag. To fag, der, udover vores naturvidenskabelige fag, understøtter vores indsats på det teknologiske område. Begge dele har været drøftet i vores samarbejdsudvalg.

Kunstneriske/kreative fag

Vi har udbudt musik både i 1hf og 2hf, og vi har hold på hver årgang. Målet var at få flere elever til at vælge musik. Vi har sangskriverworkshop, musical og frivillig musik, som ekstracurriculære aktiviteter.

Frivillig musik: hver tirsdag i 5 modul (15.20-17)

Sangskriverworkshop: 5 onsdage i 5 modul, afsluttes med koncert til fællessamling

Musical: Forberedelse efterår – premiere uge 6.

Vi er lykkedes med at oprette musik på hf både i 1hf og 2hf.

Globalisering og kulturmøder

Vi har etableret to kontakter i hhv. USA, Ohio og Japan, Hiroshima. Den ene kører hvert andet år (første tur var i november 22), mens Japan er hvert år (første tur november 23). Vi har derudover en partnerskole i Ungarn, Budapest. Sammen med vores partnerskole i Budapest har vi indledt et samarbejde med en skole på Tenerife om "Inklusion og demokrati". Vi besøgte dem maj 23, og vi besøgte dem igen marts 24. Partnerskole med skole i Booklyn i samarbejde med Montclair State University.

I relation til kulturmødet har eleverne nedsat et kulturdagsudvalg og har planlagt et forløb fra december til februar, hvor skolens forskellige kulturer præsenteres.

Mental og fysisk sundhed

Indsatsen fremmer elevernes demokratiske deltagelse i deres lokalsamfund på den ene side via involvering af de lokale idrætsforeninger og på den anden side fokus på deres mentale og fysiske sundhed, herunder myter om sundhed. Så det er alt fra Myten om Jomfruhinden, til blodtryk, hen over kroppens spring kraft til fælles HTG-dans. Skolens idrætsdag er også et led i indsatsen. Vi har udviklet et både fællesskabende og bevægelsesorienteret koncept.

Den fællesskabende skole

Det er især dialogtimerne, som har været omdrejningspunktet for denne indsats. Dialogtimerne er i implementeringsfasen, vi afprøver dialogtimerne i både indhold og form. Vi kan konstatere at selve undervisningsformen, dialogcirklen, anvendes i forskellige teams på forskellig måde.

Alle lærere er involveret i et "fællesskabende" projekt, lige fra "De hvide vægge, til brætspil, til fine fester og studieretningsdage.

Vi har i grundforløbets uger har én fællesskabende aktivitet på tværs af vores tre farvelklasser. For at skabe grobund for fællesskab på "årgangen", fastholde samt skabe en blid overgang til studieretningsklasserne.

Derudover har vi i 1g dannet tre små klasser svarende til tolærerordning. Fokus ligger på fastholdelse, fagligt løft, trivsel og relation. Dette blev fuldt af forsker Anke Piekut fra SDU.

Følgforskningen fremlagde Piekut dels for regionen og dels for lærerne i 1g-klasserne. Resultatet viser, at trivslen er høj på skolen.

Samarbejde med Høje-Taastrup Kommune

Vi har i år fortsat vores høje aktivitetsniveau med mange brobyggende aktiviteter for grundskolerne. Skolens ledelse er repræsenteret i udskolingsledernetværket, og vi samarbejder med den kommunale ungeindsats om en uddannelsesaften for alle kommunens 9. klasses elever i september.

Vi har ligeledes stadig en partnerskabsaftale med Høje-Taastrup Kommune og en række andre ungdomsuddannelser i København, Roskilde og Høje-Taastrup.

Sprog og læsning

Vores to læsevejledere er nu uddannede (december 2023) og har på baggrund af indeværende indsats formuleret en funktionsbeskrivelse. Læsevejlederne har analyseret vores nuværende elevgrundlags sproglige forudsætninger, og der er en lang række udfordringer: ordblindhed, læsehastighed, to-sprogs problematik - i kombination med ordblindhed og læsehastighed. Det er disse udfordringer/problemer, der danner grundlag for den pædagogiske plan, der er under udarbejdelse. Vores tre stående udvalg, stx, hf og asf/safe udarbejder i en pædagogisk plan for, hvordan alle lærere på HTG bliver "sproglærere".

Vi har en lærer, der afslutter sin masteruddannelse i skriftlighed, og på den baggrund har vi indledt et samarbejde med en skole i Norge og på Færøerne, der i lighed med os udvikler skivedidaktik i relation til ASF-pædagogik.

Udvikling af HF

- Prøvebånd
- Optagelsesprocedure
- Fagpakker
- Studie- og ordensregler

Vi har indført et omfattende prøvebånd, hvor eleverne er til 'læringsprøver'. Det er en måde at knække skolekoden på, forberede sig til eksamen og teamets mulighed for at følge elevernes faglige udvikling på en systematisk måde.

Vores optagelsesprocedure på HF er strammet op, så vi har samtaler med alle eftertilmeldere, vi inddeler vores 3 hf-klasser efter læringsstile, alder, motivation, fremtidsplaner mv.

Vi har iværksat et fraværssystem, der naturligvis bundes i vores studie- og ordensregler, men som også bundes i vores nye teamsamarbejde, mentorordning og det styrkede samarbejde mellem team, studievejleder og ledelse. Vi har hyppige fraværstjek, som dels følger en sanktionstrappe, dels en trivselstrappe og dels en samarbejdstrappe. Vi står på vores værdigrundlag: eleven er aldrig problemet, men kan være i problemer.

Løbende evaluering af indsatser og teamsamarbejde:

Fælles for hele skolen:

- Marts 23: Status på projekter, ønsker om nye initiativer
- Marienlyst 23: Videre arbejde for skoleåret 23/24
- 23/6 23: Opsamling på projekter
- Mødedage i august: i gang-gensættelse af projekter
- Personalemøde 7/11 - opsummering og status
- 17/1 24: Arbejde i arbejdsgrupper - status og oplæg mhp forankring
- Marienlyst 24: Videre arbejde for skoleåret 24/25

Teams:

- September 23: Møde for alle teams - igangsættelse af initiativer
- Løbende teammøder
- November 23: Møde for alle teams - status og fremlæggelse af initiativer
- Løbende teammøder
- Marts 24: Status på projekter, ønsker om nye initiativer
- Marienlyst 24: Videre arbejde for skoleåret 24/25
- 23/6 24: Opsamling på projekter
- Mødedage i august: i gang-gensættelse af projekter

Faggrupper:

- Centralt fastlagte møder to gange om året.
- Skoleåret 24-25: Fokus på faglighed

Projektgrupper:

- Løbende opfølgingsmøder i udvalg og grupper med ledelsen

Optag af elever på HTG (1g, 1hf)

	2021	2022	2023
Stx, 1. prioritet	48	0	46
Stx, ASF/SAFE	66	78	82
HF, 1. prioritet	66	114	62
I alt	180	192	190

Søgning steg meget i 2022, da vi havde 0-optag. Det er vores opfattelse at mange af de elever som ønskede STX i 2022, i stedet har søgt HF. I 2023 hvor der ikke længere var 0-optag, her blev søgningen mere spredt mellem STX og HF.

Indmeldte elever på HTG

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Stx pr. 1/11	294	215	189	173	129	98
ASF/SAFE pr. 1/11	86	114	139	151	146	171
HF pr. 1/11	92	90	125	158	139	142
I alt	471	419	453	482	414	411

Tabellen viser, at antallet af indmeldte elever faldt væsentligt i 2022, hvilket skyldes kravet om 0-optag i sommeren 2022. 2023 ligger på niveau med 2022.

Årets faglige resultater

HF:

	2019		2020		2021		2022	
	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan
Faglig trivsel	3,7	3,5	3,9	3,7	3,9	3,7	3,8	3,6
Social trivsel	4,1	3,9	4,1	3,9	3,9	3,9	3,7	3,9
Læringsmiljø	3,7	3,4	3,9	3,6	3,7	3,6	3,7	3,5
Pres og bekymring	3,0	2,9	2,9	2,9	2,5	2,9	2,5	2,7
Mobning	4,7	4,7	4,7	4,7	4,4	4,7	4,5	4,6
Samlet indikator svar	4,1	3,6	3,9	3,9	4,0	3,8	4,0	3,8

Siden 2019 kan vi se, at vores elever på HF trives godt. Den samlede gode trivsel er fastholdt og er bedre end trivslen på landsplan. Det interessante i denne sammenhæng er at den faglige og sociale trivsel er høj. Dette skyldes ikke mindst et stort arbejde af HF-udvalget og HF-klassernes teamlærere.

STX:

	2019		2020		2021		2022	
	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan	HTG	Landsplan
Faglig trivsel	3,6	3,7	3,9	3,9	3,9	3,8	3,8	3,8

Social trivsel	3,9	4,2	3,9	4,2	4,0	4,2	3,9	4,2
Læringsmiljø	3,6	3,5	3,8	3,6	3,8	3,6	3,7	3,6
Pres og bekymring	2,5	2,7	2,6	2,7	2,4	2,5	2,4	2,5
Mobning	4,6	4,7	4,7	4,8	4,7	4,7	4,6	4,7
Samlet indikatorsvar	3,6	3,9	4,0	4,1	4,1	3,8	3,9	4,0

Den samlede trivselsmåling ligger stabilt og på højde med landsgennemsnittet, det er tilfredsstillende. Det vi ved er at der er en klar tendens mellem trivslen på skolen og fastholdelse af eleverne. Målingen på den faglige trivsel ser fornuftig ud, og vi ligger fortsat højt.

Eksamensresultater - STX

Bevisår	Antal beståede elever	Eksamensresultat, gennemsnit	Eksamensresultat, gennemsnit
		HTG	Hele landet
2023	110	6,2	7,4
2022	96	6,5	7,6
2021	108	6,6	7,6

Gennemsnittet på STX ligger stabilt. Dette til trods for, at elevsammensætningen har ændret sig. Det kunne tyde på, at vi både kan løfte eleverne og bevare et højt fagligt niveau.

Eksamensresultater - HF

Bevisår	Antal beståede elever	Eksamensresultat, gennemsnit	Eksamensresultat, gennemsnit
		HTG	Hele landet
2023	53	4,8	6,1
2022	50	5,0	6,3
2021	27	4,9	6,3

Gennemsnittet for HF ligger i den lavere ende og vi har derfor indført en mini-mentor-ordning og to-lærerordning i de fag, hvor elevernes faglige niveau er differentieret. Eksamensresultaterne er dog mere retvisende, hvis man sammenligner dem med de socioøkonomiske referencer nedenfor.

Socioøkonomisk reference som sammenligning.

Et særdeles positivt resultat for HTG er, at vi løfter eleverne fagligt i forhold til de socioøkonomiske referencer og derved får eleverne et bedre grundlag for en mellemlang eller videregående uddannelse.

STX

Årstal	Eksamensresultat, gennemsnit for STX	Eksamensresultat, forventede gennemsnit for STX ud fra beregningerne.
2020	6,6	6,3
2021	6,7	6,5
2022	6,5	6,3

HF

Årstal	Eksamensresultat, gennemsnit for HF	Eksamensresultat, forventede gennemsnit for HF ud fra beregningerne.
2020	4,9	4,9
2021	5,0	4,8
2022	4,7	4,8

Overgangsfrekvens

Nedstående tabeller beskriver, hvor mange af vores elever der er begyndt på en videregående uddannelse, efter deres studentereksamen. Tallene viser en virkelig positiv tendens ved at en stor del af vores elever kommer i gang med en videregående uddannelse, efter deres tid på Høje-Taastrup Gymnasium og at det ligger pænt over landsgennemsnittet. Dette gælder særligt for HF.

STX

Årstal	Antal studerende som er i gang med en videregående uddannelse for HTG	Landsgennemsnittet
--------	---	--------------------

2017	73,5%	71%
2018	74,1%	70%
2019	74,4%	67,7%
2020	74,3%	65,6%

HF

Årstal	Antal studerende som er i gang med en videregående uddannelse for HTG	Lands gennemsnittet
2017	65,8%	51,3%
2018	53,7%	50,6%
2019	52,5%	49,6%
2020	78,3%	48%

Bæredygtigt regnskab for Høje-Taastrup Gymnasium

På HTG ønsker vi at bidrage positivt til den grønne dagsorden, og har derfor nedsat to projektgrupper. Det ene udvalg er et grønt udvalg. Her bliver der iværksat initiativer i forhold til biodiversitet i form af oprettelse af en trivselssti rundt om skolen. Udvalget er ligeledes i samarbejde med Miljø- og Energicenteret i Høje-Taastrup Kommune om afholdelse af fælles arrangementer, der skal fremme bæredygtighed og klima. Derudover har vi et udvalg som tager sig af affaldssortering, da det er et stort projekt at få eleverne til at affaldssortere. De har dog taget godt imod udfordringerne og bliver bedre og bedre til at sortere alle former for affald.

Vi har ligeledes igangsat forskellige projekter allerede, der omfatter vores grønne områder. Her har vi forskellige biotoper, og vi har etableret forskningsfelter og et blomsterbælte i foråret. Vi er i dialog 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 og medvirke til at gøre de unge på HTG – og i vores lokalområde i det hele taget – endnu mere grønne.

I 2024 planlægger vi at anlægge en trivselssti, med fagligt indhold, såsom astronomi, biologi, matematik og naturgeografi. Samtidig ønsker vi at ale i lokalområdet kan benytte vores grønne område

Sidst men ikke mindst installerede i solceller primo 2023, som både hjælper klimaet og giver bæredygtig strøm. Derudover skaber det en stor økonomisk gevinst for skolen.

Forbrug af fjernvarme, El og vand

Samlet forbrug	2020	2021	2022	2023
Fjernvarme (Mwh)	652	762	719	688
Elforbrug (Mwh)	260	260	310	238
Vand (m3)	988	804	981	2045
Total CO ₂ (Ton)	93	91	96	97

Forbrug pr. elev og personale i alt.	2020	2021	2022	2023
Antal elever og personale	513	549	516	475
Fjernvarme (Mwh)	1,27	1,39	1,39	1,44
Elforbrug (Mwh)	0,51	0,47	0,60	0,50
Vand (m3)	1,93	1,46	1,90	4,30
Total CO ₂ (Ton)	0,18	0,17	0,19	0,20

Forbrug pr. m2 bygninger	2020	2021	2022	2023
Antal m2, bygninger	10484	10484	10484	10484
Fjernvarme (Mwh)	0,06	0,07	0,07	0,06
Elforbrug (Mwh)	0,02	0,02	0,03	0,02
Vand (m3)	0,09	0,08	0,09	0,19
Total CO ₂ (Ton)	0,01	0,01	0,01	0,01

Tallene viser, at vi haft et markant større vandbrud i 2023, dette skyldes vi har haft en vandledningsbrud. Udover det har vi brugt mindre energi end sidste år. Det skyldes blandt andet, at vi havde mange gamle radiatorer og mange gamle elinstallationer, som nu er udskiftet. Der er derudover installeret LED-lys på hele skolen.

Ikke målbar bæredygtighed

Høje-Taastrup Gymnasium er omkranset af grønne område. På grunden er der etableret biotopområder med vilde blomster, insekter og forskellige svampe. Der er også blevet etableret insekt hoteller.

Skolen har ligeledes naturlige tilgroede 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.

Når trivselsstien bliver etableret, vil det meste af skolen være omkranset af højt græs, som hjælper biodiversiteten. Samlet set gør det HTG til en af de mest klimavenlige skoler i Danmark.

Tabel der viser, hvad en elev koster

Årstal	2019	2020	2021	2022	2023
Omkostning pr. årselev:	104.535	103.843	99.893	109.487	115.921

Omkostning pr. årselev er stigende, hvilket skyldes vores samlede årselevtal er faldende med undtagelse af 2021 og at de faste omkostninger ikke kan tilpasses yderligere. En væsentlig årsag til faldet i samlede antal årselevtal er pålæg om 0-optag sommeren 2022.

Årets økonomiske resultat

Resultatet for 2023 er ved årsafslutningen -0,3 mio. kr. Resultatet er lavere end forventet ved vedtagelsen af budget 2023, der udviste et overskud på kr. 0,8 mio. kr.

Estimat for resultatet i 2023, som fremgik af rapporteringen i november 2023, udviste et overskud på ca. 0,1 mio. kr. Det realiserede resultat er således blevet ca. 0,4 mio. kr. mindre end estimatet for 2023 fra november 2023. Dette skyldes hensættelse ifm. en personalesag, der blev afsluttet i regnskabsårets sidste måned.

Gymnasiets balance udviser den 31. december 2023 en positiv egenkapital på 13,0 mio. kr.

Hoved- og nøgletal

kr.	2023	2022	2021	2020	2019
Hovedtal					
Omsætning	52.715.525	50.817.412	50.162.145	46.138.840	48.052.433
Heraf statstilskud	51.977.830	49.682.942	48.579.052	44.327.200	45.823.828
Omkostninger	52.928.795	49.982.949	47.388.806	44.808.648	46.491.043
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	-213.270	834.462	2.773.339	1.330.192	1.561.390
Finansielle poster	-120.065	-714.711	-795.504	-775.983	-768.063
Resultat før ekstraordinære poster	-333.335	119.751	1.977.835	554.209	793.327
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	-333.335	119.751	1.977.835	554.209	793.327
Balance					
Anlægsaktiver	43.376.518	41.564.498	40.413.674	42.021.213	43.755.277
Omsætningsaktiver	21.677.571	36.184.552	17.266.500	10.806.481	10.604.888
Aktiver i alt (balancesum)	64.054.089	77.749.048	57.680.174	52.827.694	54.360.165
Egenkapital					
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	31.267.990	31.421.133	32.382.262	28.426.967	30.303.021
Kortfristede gældsforpligtelser	21.122.031	33.330.511	12.420.260	13.500.910	13.711.536
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	-7.304.014	18.336.028	2.511.013	220.279	4.315.147
Investeringsaktivitet	-3.682.606	-2.729.947	0	0	0
Finansieringsaktivitet	-8.913	-943.325	4.101.007	-782.569	-765.698
Pengestrøm, netto	-10.995.533	14.662.756	6.612.020	-562.290	3.549.449
Likvider primo	30.324.269	15.661.513	9.049.493	9.611.783	6.062.334
Likvider ultimo	19.328.736	30.324.269	15.661.513	9.049.493	9.611.783
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	0	0	0	0	0
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	19.328.736	30.324.269	15.661.513	9.049.493	9.611.783
Finansielle nøgletal					
Overskudsgrad (%)	-0,6	0,2	3,9	1,2	1,7
Likviditetsgrad (%)	102,6	108,6	139,0	80,0	77,3
Soliditetsgrad (%)	19,8	16,7	22,3	20,6	19,0
Årselever*					
Årselever, tilskudsfinansieret undervisning – stx	266,8	304,91	328,3	322,5	358,1
Årselever, tilskudsfinansieret undervisning – hf	131,2	144,6	136,8	103,6	86,7
Årselever, tilskudsfinansieret undervisning – bro/intro	7,3	7,0	7,9	5,4	5,6
Årselever, tilskudsfinansieret undervisning i alt	405,3	456,5	473,0	431,5	450,3
Aktivitetsudvikling i procent	-11,2	-3,5	9,6	-4,2	-13,3
*) Skyggeårselever indgår ikke i denne opgørelse					
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på særlige vilkår i alt	66,5	66,0	60,2	58,1	59,9
Andel i procent ansat på særlige vilkår	1,2	0,7	0,7	0,7	0,9
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	5,0	5,1	5,7	6,4	4,5
Ledelse og administration pr. 100 årselever	1,8	1,6	1,4	1,5	1,4
Øvrige pr. 100 årselever	0,6	0,6	0,8	1,3	1,1

kr.	2023	2022	2021	2020	2019
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	8.637.896	6.925.761	6.075.812	6.320.659	6.022.216
Lønomkostninger øvrige pr.100 årselever	1.564.208	1.535.879	1.559.138	1.829.118	1.794.485
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	10.202.104	8.461.639	7.634.950	8.149.777	7.816.701
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	78,4	76,2	72,0	76,2	73,3

Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	16,4	14,5	12,7	13,5	13,3
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	14,0	12,3	10,6	10,8	10,8
Samlede lønomkostninger chefer i pct. af oms.	8,7	9,1	10,0	13,1	12,3
Gennemsnitlige lønomkostninger pr. chefårsværk	918.498	893.868	879.404	841.595	813.529

Kapacitetsstyring (10.484 kvadratmeter)					
Kvadratmeter pr. årselev	25,9	23,0	22,2	24,3	23,3
Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	225,1	248,2	241,7	240,1	258,5
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	66,8	113,6	102,1	94,6	97,6

Finansiel styring					
Belåningsgrad i procent	74,4	74,8	77,1	67,7	72,2
Finansieringsgrad i procent	72,1	75,6	80,1	67,6	69,3
Gældsfaktor (gearing)	0,59	0,62	0,65	0,62	0,63
Andel realkreditlån med variabel rente	0	0	0	0,0	0,0
Andel realkreditlån med afdragsfrihed	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 taxametre for 2024, budgetteres der med et resultat i form af et overskud på 0,1 mio. kr. for 2024.

Dette tal er budgetteret på baggrund af elevtallet ultimo 2023 kombineret med en forventning om frafaldet af elever, ud fra en konkret vurdering af den enkelte klasse samt forventninger til elevoptaget. Skolen er netop blevet godkendt til en ekstra ASF-klasse fra skoleåret 2024/2025, hvilket forventes at få en positiv indflydelse på det vedtagne budget.

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.

Tilsyn i årets løb

Risikobaserede kvalitetstilsyn

Høje-Taastrup Gymnasium har været udtaget til risikobaserede kvalitetstilsyn jf. nedenstående beskrivelse fra Børne- og Undervisningsministeriet – Styrelsen for Undervisning og Kvalitet.

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet udtager institutioner til tilsyn, hvis styrelsens dataudtræk viser tegn på vedvarende kvalitetsmæssige udfordringer.

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fører risikobaserede kvalitetstilsyn med henblik på at understøtte de ansvarlige institutionsbestyrelser og ledelser i at løfte deres lovbestemte ansvar og arbejde med at skabe høj kvalitet i undervisningen og gode faglige resultater. Tilsynet skal også sikre, at institutionerne drives økonomisk bæredygtigt.

Status for Høje-Taastrup Gymnasium er, at skolen allerede er i et udviklingsforløb i forbindelse med stop for optag på STX afdelingen i 2022 og skal derfor ikke udforme yderligere tiltag.

Tematisk tilsyn med lærernes kvalifikationer og institutionernes vidensopbygning i forhold til ASF-klasser

Høje-Taastrup Gymnasium har været udtaget til tematisk tilsyn med lærernes kvalifikationer og institutionernes vidensopbygning i forhold til ASF-klasser jf. nedenstående beskrivelse fra Børne- og Undervisningsministeriet – Styrelsen for Undervisning og Kvalitet

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fører tilsyn med lærernes kvalifikationer og institutionernes vidensopbygning i forhold til ASF-klasser samt institutionernes ansøgning om og anvendelse af SPS til det forhøjede ASF-taxameter i forhold til ASF-klasser på det gymnasiale område. Det fremgår af Tilsynsplanen 2023, at tilsynet er anført som et undersøgende tilsyn, men er sidenhen blevet ændret til et tematisk tilsyn og derfor omfatter et undersøgende element såvel som et kontrolelement.

Tilsynet har til formål at afdække, om institutioner med ASF-klasser lever op til deres forpligtelse om, at opbygge særlige kvalifikationer i forhold til målgruppen blandt lærerne, og om der finder systematisk vidensopbygning og -deling sted.

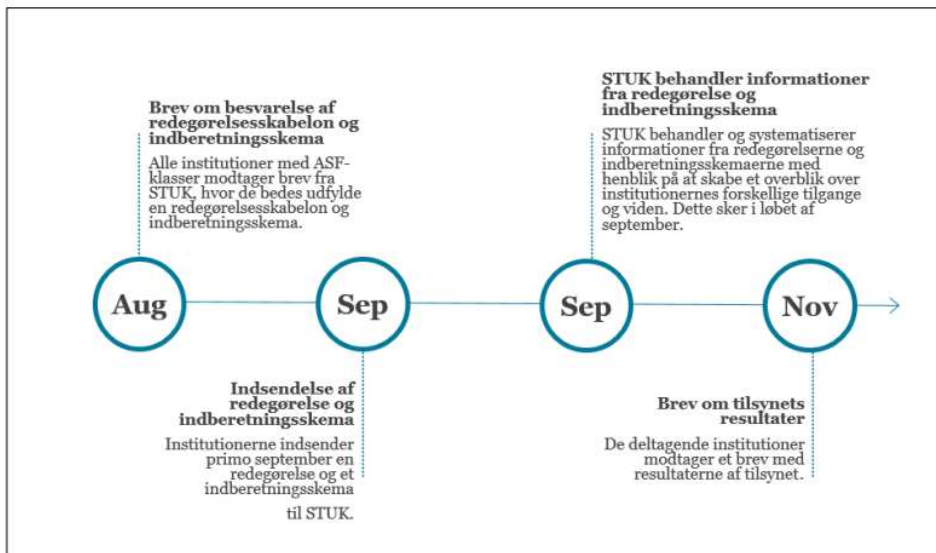
På baggrund af indsendt redegørelse incl. bilag samt indberetningskema, blev tilsynet fulgt op af et besøg med følgende begrundelser:

- Høje-Taastrup Gymnasium er det mest erfarne gymnasium mht. at udbyde ASF-klasser.
- Redegørelsen vidner om en meget systematisk og professionel tilgang til arbejdet med ASF-klasser og vil således kunne give styrelsen indsigt i "best practice".

- Som den eneste institution skriver Høje-Taastrup Gymnasium ikke, at det er vanskeligt at få ASF-tilbuddet til at hænge sammen økonomisk. Styrelsen vil gerne blive klogere på, hvordan gymnasiet får deres ASF-tilbud til at løbe rundt økonomisk.

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet har endnu ikke sendt endeligt resultat på tilsynet.

Processen for tilsynet:



Tilsyn med SU-administrationen

Høje-Taastrup Gymnasium har været udtaget til tilsyn med SU-administrationen jf. nedenstående beskrivelse fra Uddannelses- og Forskningsstyrelsen.

Uddannelses- og Forskningsministeriet har udvalgt 10 uddannelsesinstitutioner med den højeste andel af dispensationer, der er givet på baggrund af ganske særlige forhold i hjemmet, set i forhold til det samlede antal 18-19-årige SU-modtagere på institutionen i 2023. Institutionen bliver bedt om at redegøre for administrationen i forbindelse med dispensation til 18-19-årige udeboende SU-modtagere, så de er berettigede til SU med udeboendesats.

Redegørelsen er indsendt den 8. januar 2024 og har ikke medført anmodning om uddybende redegørelse, som er fremgår som opfølgning i brevet angående tilsynet.

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.

Årselever pr. uddannelse:

Årselever pr. uddannelse	2023	2022	2021	2020	2019
STX (3009)	267	305	328	323	358
HF (3017)	131	145	137	104	87
INTRO (2560)	5	6	6	1	2
BRO (2571)	2	1	2	4	3

Årselevantallet fra 2022 er påvirket af tidligere elevfordelingsaftale om 0-optag sommeren 2022

Lovligt fravær pr. uddannelse	2021/2022	2022/2023
STX (3009)	16,6%	16,4%
HF (3017)	22,6%	17,8%

Skolen er ikke bekendt med ulovligt fravær.

Fuldførelsesprocent:

Årgang	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
STX	79%	84%	70%	71%	77%
Landsgennemsnit	85%	85%	85%	85%	87%
HF	76%	60%	63%	61%	86%
Landsgennemsnit	68%	70%	68%	73%	76%

Det er skolens vurdering, at der er stor metodisk usikkerhed forbundet med de opgjorte fuldførelsesprocenter ovenfor, som er fremgår af uddannelsesstatistik.dk.

Fuldførelsesprocenten for STX har været faldende set over årene 2017-2020, men er steget fra 2020 til 2021.

Fuldførelsesprocenten for HF har været faldende set over årene 2017-2020, men er igen steget i 2021 til et højere niveau end 2017.

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, en 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 2023 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 2023 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2023 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 værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Operationel leasing

Operationel leasing foreligger, når leasinggiver udlejer sine aktiver direkte til leasingtager. Leasinggiver køber og beholder ejendomsretten til det leasede aktiv i hele leasingperioden og bærer den finansielle risiko forbundet med leasingaftalen. Leasingtager påtager sig ingen risiko forbundet med udstyrets værdi ved leasingperiodens udløb. Vedligeholdelsespligten påhviler således leasinggiver og ikke leasingtager.

Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtelsen oplyses i en note.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten over aktivet (finansielle leasingkontrakter), indregnes i balancen. Finansielt leasede aktiver og dertilhørende leasingforpligtelser måles ved første indregning til dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser, hvis denne er lavere. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor, eller skolens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver behandles efterfølgende som øvrige tilsvarende aktiver.

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelser til amortiseret kostpris, hvorefter leasingydelsens rentedel indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning af fremmed valuta

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

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

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

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 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
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution

Fordelingsnøgler

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

Direkte løn til undervisningspersonale er omkostningsfordelt til undervisningsformål med en fordelingsnøgle baseret på antal årselever.

Eventuel omkostningsfordeling af indirekte omkostninger til IDV, eksempelvis fællesomkostninger til ledelse, administration, forsyning eller øvrige bygningsomkostninger er baseret på tidsforbrug.

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.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter transaktioner foranlediget af forhold, der ligger uden for institutionens kontrol og klart adskiller sig fra aktiviteter, som vedrører institutionens målopfyldelse og som ikke ventes at være tilbagevendende.

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 erhvervet før 1. januar 2011	20-50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t ØAV (almindelige installationer)	20-50 år
Særlige installationer	20-50 år
It-udstyr	3-5 år
Udstyr og inventar	5-15 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 50%.

Aktiver med en anskaffessum 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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser, der er uvisse med hensyn til størrelse og tidspunkt for afvikling og indtrådt i regnskabsåret. Dette kunne f.eks. være omkostninger i forbindelse med en igangværende retssag eller fratrædelsesomkostninger i forbindelse med en omstrukturering. Forpligtelserne indregnes til kapitalværdi.

Gældsforpligtelser

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

kr.	Note	2023	2022
Statstilskud	1	51.977.830	49.682.942
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	737.695	1.134.470
Omsætning i alt		<u>52.715.525</u>	<u>50.817.412</u>
Undervisningens gennemførelse	3	-38.734.438	-35.137.464
Markedsføring	4	-119.583	-126.783
Ledelse og administration	5	-6.632.437	-6.492.018
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	0	-314.655
Bygningsdrift	7	-7.344.702	-7.426.040
Aktiviteter med særlige tilskud	8	-97.635	-485.989
Omkostninger i alt		<u>-52.928.795</u>	<u>-49.982.949</u>
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster		-213.270	834.463
Finansielle indtægter	9	670.909	98.504
Finansielle omkostninger	10	-790.974	-813.215
Årets resultat		<u><u>-333.335</u></u>	<u><u>119.752</u></u>

Balance pr. 31. december

kr.	Note	2023	2022
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	11	42.100.469	40.640.702
Udgifter til igangværende byggeri	12	0	0
Udstyr	13	253.375	206.428
Inventar	14	1.022.674	717.368
		<u>43.376.518</u>	<u>41.564.498</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>43.376.518</u>	<u>41.564.498</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		162.156	234.527
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		1.058.354	4.542.263
Andre tilgodehavender		538.181	609.791
Periodeafgrænsningsposter		590.144	473.700
		<u>2.348.835</u>	<u>5.860.282</u>
Likvide beholdninger		<u>19.328.736</u>	<u>30.324.269</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>21.677.571</u>	<u>36.184.552</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>65.054.089</u></u>	<u><u>77.749.048</u></u>

tkr.	Note	2023	2022
PASSIVER			
Egenkapital			
Opskrivninger		0	0
Egenkapital i øvrigt	15	12.664.068	12.997.404
Egenkapital i alt		<u>12.664.068</u>	<u>12.997.404</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Realkreditgæld	16	30.441.866	31.421.133
Gæld vedrørende finansiel leasing	17	826.124	0
		<u>31.267.990</u>	<u>31.421.133</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		0	6.987.332
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.221.604	2.744.805
Anden gæld	18	4.561.179	3.873.815
Periodeafgrænsningsposter		15.339.248	19.724.559
		<u>21.122.031</u>	<u>33.330.511</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>52.390.021</u>	<u>64.751.644</u>
PASSIVER I ALT		<u>65.054.089</u>	<u>77.749.048</u>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	19		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Begivenheder efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

kr.	Note	2023	2022
Årets resultat		-333.335	119.752
Reguleringer vedrørende ikke kontante poster:			
Af- og nedskrivninger		1.870.586	1.579.122
Tab/avance ved afhændelse af anlægsaktiver		0	0
Andre reguleringer		0	0
		<u>1.537.251</u>	<u>1.698.874</u>
Ændring i driftskapital			
Ændring i tilgodehavender		3.511.446	-4.255.295
Ændring i kortfristet gæld		-12.352.710	20.892.449
Pengestrøm fra driftsaktivitet i alt		<u>-7.304.014</u>	<u>18.336.028</u>
Køb af materielle anlægsaktiver			
		<u>-3.682.606</u>	<u>-2.729.947</u>
Pengestrøm til investeringsaktivitet i alt		<u>-3.682.606</u>	<u>-2.729.947</u>
Afdrag /indfrielse, realkreditlån			
		-961.127	-943.325
Optagelse, realkreditlån		0	0
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld		-72.516	0
Optagelse, anden langfristet gæld		1.024.730	0
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet i alt		<u>-8.913</u>	<u>-943.323</u>
Årets pengestrøm			
		-10.995.533	14.662.756
Likvider, primo		30.324.269	15.661.513
Likvider, ultimo		<u>19.328.736</u>	<u>30.324.269</u>
Samlet trækningmulighed (kassekredit)		0	0
Samlet trækningmulighed (byggekredit)		0	0
Værdipapirer		0	0
Samlet likviditet til rådighed ultimo		<u>19.328.736</u>	<u>30.324.269</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.

kr.	2023	2022
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	36.311.660	37.005.529
Fællesudgiftstilskud	7.415.626	7.233.169
Bygningstaxameter	3.944.432	3.766.545
Særlige tilskud	4.306.112	1.677.699
Statstilskud i alt	<u>51.977.830</u>	<u>49.682.942</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Anden ekstern rekvirentbetaling	538.281	368.958
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	0	314.655
Andre indtægter	199.414	450.857
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	<u>737.695</u>	<u>1.134.470</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	35.009.393	31.617.482
Afskrivninger	53.851	9.493
Øvrige omkostninger	3.671.194	3.510.489
Undervisningens gennemførelse i alt	<u>38.734.438</u>	<u>35.137.464</u>
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0
Øvrige omkostninger	119.583	126.783
Markedsføring i alt	<u>119.583</u>	<u>126.783</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.254.932	5.470.202
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	1.377.505	1.021.816
Ledelse og administration i alt	<u>6.632.437</u>	<u>6.492.018</u>
6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	278.990
Øvrige omkostninger	0	35.665
Administrative fællesskaber, værtsinstitution i alt	<u>0</u>	<u>314.655</u>

kr.	<u>2023</u>	<u>2022</u>
7 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	987.272	981.528
Afskrivninger	1.816.735	1.569.629
Øvrige omkostninger	<u>4.540.695</u>	<u>4.874.883</u>
Bygningsdrift i alt	<u><u>7.344.702</u></u>	<u><u>7.426.040</u></u>
8 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	97.531	280.873
Øvrige omkostninger	<u>104</u>	<u>205.116</u>
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	<u><u>97.635</u></u>	<u><u>485.989</u></u>
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>670.909</u>	<u>98.504</u>
Finansielle indtægter i alt	<u><u>670.909</u></u>	<u><u>98.504</u></u>
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	<u>790.974</u>	<u>813.215</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u><u>790.974</u></u>	<u><u>813.215</u></u>

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver – Grunde og bygninger

Kostpris primo (Grunde og bygninger)	52.299.278
Tilgang i årets løb (Grunde og bygninger)	3.172.046
Afgang i årets løb (Grunde og bygninger)	0
Kostpris ultimo (Grunde og bygninger)	55.471.324
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo (Grunde og bygninger)	-11.658.577
Af- og nedskrivninger i årets løb (Grunde og bygninger)	-1.712.279
Tilbageførte af- og nedskrivninger (Grunde og bygninger)	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo (Grunde og bygninger)	-13.370.855
Regnskabsmæssig værdi 31. december	42.100.469

Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver: 948 t.kr.

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 1. oktober 2020: 42.000.000 kr.
(Grunde og bygninger)

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver – udgifter til igangværende byggeri

Kostpris primo (Udgifter til igangværende byggeri)	0
Tilgang i årets løb (Udgifter til igangværende byggeri)	0
Afgang i årets løb (Udgifter til igangværende byggeri)	0
Kostpris ultimo (Udgifter til igangværende byggeri)	0

13 Immaterielle og materielle anlægsaktiver – udstyr

Kostpris primo (Udstyr)	2.253.601
Tilgang i årets løb (Udstyr)	103.360
Afgang i årets løb (Udstyr)	0
Kostpris ultimo (Udstyr)	2.356.961
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo (Udstyr)	-2.047.173
Af- og nedskrivninger i årets løb (Udstyr)	-56.413
Tilbageførte af- og nedskrivninger (Udstyr)	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo (Udstyr)	-2.103.586
Regnskabsmæssig værdi 31. december (Udstyr)	253.375

14 Immaterielle og materielle anlægsaktiver – Inventar

Kostpris primo (Inventar)	2.249.348
Tilgang i årets løb (Inventar)	407.199
Afgang i årets løb (Inventar)	0
Kostpris ultimo (Inventar)	2.656.547
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo (Inventar)	-1.531.979
Af- og nedskrivninger i årets løb (Inventar)	-101.894
Tilbageførte af- og nedskrivninger (Inventar)	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo (Inventar)	-1.633.874
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.022.674

kr.	2023	2022
15 Egenkapital i øvrigt		
Egenkapital i øvrigt, Saldo primo	12.997.403	12.877.652
Årets resultat	-333.335	119.751
Øvrige bevægelser	0	0
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	12.664.068	12.997.403
16 Realkreditgæld		
Nykredit, 1,5 %, udløb 2049	26.826.427	27.656.629
Nykredit, 1,5%, udløb 2051	4.657.881	4.791.252
Låneomkostninger	-63.175	-65.620
Realkreditgæld i alt	31.421.133	32.382.261
Afdrag efter 5 år	26.336.454	27.391.769
Afdrag mellem 1 og 5 år	4.105.412	4.029.364
Realkreditgæld i alt (langfristede del)	30.441.866	31.421.133
Afdrag inden for et år	979.267	961.128
17 Gæld vedr. finansiel leasing		
Merkur Sparekasse, 1,5%, udløb 2030	952.214	0
Gæld vedr. finansiel leasing i alt	952.214	0
Afdrag efter 5 år	298.565	0
Afdrag mellem 1 og 5 år	527.559	0
Gæld vedr. finansiel leasing i alt (langfristet del)	826.124	0
Afdrag inden for et år	126.090	0
18 Anden gæld		
Skyldig løn	609.329	94.109
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	113.201	113.159
Skyldig feriepengeforpligtigelse	1.967.597	1.788.111
Skyldig indefrosne feriemidler	-2.000	-2.350
Realkreditgæld, afdrag indenfor et år	979.267	961.126
Gæld vedr. finansiel leasing, afdrag indenfor et år	126.090	0
Øvrige gældsposter	767.695	919.660
	4.561.179	3.873.815

19 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

IT-fællesskab med 5 andre gymnasier (12 mdr.)	300.429
SLS (12 mdr.)	43.490
Navision Stat (6 mdr.)	36.187
Alarmselskab (3 mdr.)	16.335
Rengøringsfirma (3 mdr.)	241.464
	<hr/>
	637.905

Gymnasiet har ingen andre forpligtelser

Særlige specifikationer

kr.	2023	2022
Personaleomkostninger		
Lønninger	34.891.369	32.369.256
Pensioner	6.108.525	5.900.598
Andre omkostninger til social sikring	349.234	359.221
Personaleomkostninger i alt	41.349.128	38.629.075
Lønomsomkostninger til chefløn		
Samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	4.592.490	4.621.299
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	4.592.490	4.621.299
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	4.592.490	4.621.299
Heraf udmøntet bonus/resultatløn/engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	0
Honorar til revisor		
Honorar for revision inkl. adm. fællesskabet	79.375	82.540
Andre ydelser (erklæringer)	0	0
Honorar til revisor i alt	79.375	82.540

	2023	2022
Specifikation af formålsregnskabet		
Statstilskud i alt	51.977.829	49.682.942
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	737.696	1.134.470
Omsætning i alt	<u>52.715.525</u>	<u>82.540</u>
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	<u>38.734.438</u>	<u>35.137.464</u>
Omkostninger til ledelse og administration		
Markedsføring	119.584	126.783
Institutionsledelse	1.994.741	1.935.780
Bestyrelseshonorar	45.508	44.963
Administration	4.592.188	4.142.316
Omkostninger til ledelse og administration i alt	<u>6.752.021</u>	<u>6.249.842</u>
Omkostninger til bygningsdrift		
Rengøring	1.078.250	1.029.654
Forsyning	699.938	1.190.531
Øvrig drift	1.119.206	1.040.141
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	1.769.159	1.394.357
Indvendig vedligeholdelse	1.908.006	2.172.315
Udvendig vedligeholdelse	558.037	493.060
Bygningsinventar og -udstyr	48.433	81.753
Statens selvforsikring	163.673	24.228
Omkostninger til bygningsdrift i alt	<u>7.344.702</u>	<u>7.426.040</u>
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud		
Særbevillinger Forsøgs- og udviklingsmidler (FOU)	64	206.978
Øvrige projekter	97.571	279.011
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	<u>97.635</u>	<u>2.843.864</u>
Omkostninger til administrativt fællesskab i alt	<u>0</u>	<u>314.655</u>

Finansielle poster i alt	<u>120.065</u>	<u>714.711</u>
Årets resultat	<u>-333.335</u>	<u>119.752</u>

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>
Nyt	3.172.046	0	103.360	407.199
Brugt	0	0	0	0

IT-omkostninger, angivet i hele kr.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Interne personaleomkostninger til IT	927.395	991.773
IT-systemdrift	763.737	705.449
IT-vedligehold	95.043	14.733
IT-udviklingsomkostninger	0	56.020
Udgifter til IT-varer til forbrug	95.936	236.944
IT-omkostninger i alt	<u>1.882.111</u>	<u>2.004.919</u>