



Himmelev Gymnasium

Årsrapport 2021

Herregårdsvej 30
4000 Roskilde
CVR-nr. 29554129
Institutionsnummer 265022

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	10
Målrapportering	22
Anvendt regnskabspraksis	24
Resultatopgørelse 01.01.2021 - 31.12.2021	28
Balance pr. 31.12.2021	29
Pengestrømsopgørelse	31
Noter	32
Særlige specifikationer	35

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

Himmelev Gymnasium

Herregårdsvej 30

4000 Roskilde

Hjemstedskommune: Roskilde

Telefonnummer: 46 75 74 44

E-mail: himgym@himgym.dk

Hjemmeside: www.himmelev-gymnasium.dk

CVR-nr.: 29554129

Institutionsnummer: 265022

Bestyrelsen

Jens Müller, Formand

Peter Kjær, Næstformand

Christina Bilde, Bestyrelsesmedlem

Pernille Dalsgaard Bøss, Bestyrelsesmedlem

Jesper Kejlhof, Bestyrelsesmedlem

Lars Skadhaug-Jensen, Medarbejderrepræsentant

Rune Garbers, Medarbejderrepræsentant

Annabell Grenz, Elevrepræsentant

Macy Uldall Juul, Elevrepræsentant

Daglig ledelse

Johnny Vinkel

Institutionens formål

I henhold til vedtægternes § 3 er det institutionens formål at drive en gymnasial uddannelsesinstitution, som udbyder følgende gymnasiale uddannelser: stx og hf.

Bankforbindelse

Danske Bank og Nordea Bank

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dahlstrøm MNE-nr. mne35660

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 36 10 20 30

E-mail: cdahlstroem@deloitte.dk

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for Himmelev 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 målostillingen 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.

Roskilde, den 28.03.2022

Daglig ledelse

Johnny Vinkel

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

Roskilde, den 28.03.2022

Bestyrelse

Jens Müller

Formand

Peter Kjær

Næstformand

Christina Bilde

Bestyrelsesmedlem

Pernille Dalsgaard Bøss

Bestyrelsesmedlem

Jesper Kejlhof

Bestyrelsesmedlem

Lars Skadhauge-Jensen

Medarbejderrepræsentant

Rune Garbers

Medarbejderrepræsentant

Annabell Grenz

Elevrepræsentant

Macy Uldall Juul

Elevrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Himmelev Gymnasium

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Himmelev Gymnasium for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021, 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 rigtig, 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 rigtig, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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 institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den anvendte regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

Vores ansvar er herudover 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.

Roskilde, den 28.03.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Christian Dahlstrøm

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne35660

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af Himmelev Gymnasium

Mission

Det er Himmelev Gymnasiums mission, at eleverne i henhold til formålene for de udbudte almene ungdomsuddannelser - hf og stx – tilegner sig almindelig dannelse samt udvikler faglig indsigt, studiekompetencer og forudsætninger for aktiv medvirken i et demokratisk samfund.

Vision

Himmelev Gymnasium skal være kendt for et fagligt inspirerende og alsidigt læringsmiljø med fokus på den enkeltes udviklingspotentialer – et læringsmiljø, der bygger på mangfoldighed, et berigende fællesskab og et engagerende skoledemokrati.

Hovedaktiviteter

Det er Himmelevs Gymnasiums hovedopgave at fastholde uddannelsesparate unge i deres ungdomsuddannelsesforløb, således at de gennemfører uddannelsen med en adgangsgivende hf- eller stx-eksamen.

Det er ligeledes en hovedopgave at forvalte de statslige tilskud, således at Himmelev Gymnasiums mission og vision opfyldes bedst muligt.

Årets faglige resultater

Primæransøgere 2021

Himmelev Gymnasium oplevede i 2021 et fald i antallet af primæransøgere på knap 9% sammenlignet med 2020. 229 primæransøgere (stx: 156 – hf: 73) blev det til i 2021 (2020: 257 primæransøgere (stx: 184 – hf: 73)).

Det vigende søgetal på stx kom umiddelbart som en kedelig overraskelse efter en ellers udmærket og systematisk kampagne på de sociale medier med megen respons samt et velfungerende virtuelt Åbent Hus med en særlig hjemmeside dedikeret til formålet. En umiddelbar forklaring på det vigende stx-søgetal kunne være, at vi denne gang ikke har haft mulighed for at udfordre de unges forestillinger om Himmelev Gymnasium i forbindelse med et fysisk fremmøde, hvor de kunne opleve den gode stemning og de nære relationer, der kendetegner skolen. Det kan også have betydning for stx-søgetallet, at flere potentielle ansøgere vælger at tage 10. klasse eventuelt på efterskole for at rette op på et fagligt efterslæb som følge af Coronanedlukningen.

Klassedannelsen i 2021 var ud over det fleksible klasseloft på 28 elever præget af nye optagelsesregler med en noget senere endelig parathedsvurdering af ansøgerne, som blev yderligere forsinket som følge af Corona-situationen, hvilket indebærer større usikkerhed i forhold til det faktiske elevoptag. I 2021 var der overskydende ansøgere på både stx og hf på Roskilde Gymnasium, som blev fordelt til andre skoler – heriblandt Himmelev Gymnasium – ud fra afstandskriteriet, ligesom skolen fik tilført ansøgere bosiddende i Region Sjælland fra overansøgte gymnasier i Region Hovedstaden.

Under alle omstændigheder var der grundlag for at oprette 7 mindre stx-klasser og 3 fulde hf-klasser på Himmelev Gymnasium i 2021, hvilket nogenlunde var i overensstemmelse med det, der var forudsat i Budget 2021.

De 10 nye klasser svarede til de 7 stx- og 3 hf-klasser, som blev dimitteret ved translokationen i juni 2021 og dermed blev skolens aktivitetsniveau målt i klasser konsolideret på 27 klasser efter at have været nede på 26 klasser i skoleårene 2018/2019 og 2019/2020. Det samlede elevtal i efteråret 2021 på 700 lå dog blandt andet som følge af de mindre 1.g-klasser noget under elevtallet fra efteråret 2020 på 717 elever. Den gennemsnitlige klassekvotient faldt således også fra 26,6 i efteråret 2020 til 25,9 i efteråret 2021. Under alle omstændigheder er det vigtigt at arbejde på at fastholde en høj klassekvotient inden for de rammer, det fleksible klasseloft på 28 giver mulighed for, idet det på den ene side er en væsentlig opgave at fastholde de unge i uddannelse og på den anden side vigtigt af hensyn til skolens økonomi, hvor indtægter er elevtalsafhængige, mens udgifterne i høj grad afhænger af antallet af klasser.

Konsolideringen af klassetallet på 27 klasser er glædelig set i lyset af den markante aktivitetsnedgang fra 34 klasser i skoleåret 2014/2015 til en overgang at være nede på 26 klasser. Aktivitetsnedgangen sammenholdt med omfattende taxameterbesparelser i form af omprioriteringsbidrag i årene 2015 - 2019 gav naturligvis anledning til beskæftigelsesmæssige udfordringer. Dette blev imidlertid imødegået – med bestyrelsens fulde opbakning – ved at bringe skolens egenkapital i spil i årene 2017-2020 til at etablere en omstillingspulje til opkvalificering og kompetenceudvikling af lærerpersonalet. Investeringen i lærerløn har på kort sigt haft en beskæftigelsesfremmende effekt og på længere sigt har investeringen værdi for Himmelev Gymnasium i forhold til såvel faglige som pædagogiske kompetencer.

Sideløbende med investeringen i lærerløn afsatte bestyrelsen i samme periode midler til indkøb af storskærme i samtlige undervisningslokaler og til indkøb af teknisk udstyr og bygningsmæssige investeringer i form af et nyt filmstudie, et podcast-studie samt etablering af Orange Scene i tilknytning til skolens nye profil *Viden & Medier*.

Bygningssejere

Himmelev Gymnasium overtog ligesom de fleste andre tidligere amtslige gymnasieskoler deres egne bygninger primo 2010. Det har siden 2011 givet anledning til igangsættelse af en række renoveringsarbejder i henhold til en 5-årig vedligeholdelsesplan, som er udarbejdet og løbende justeres i samarbejde med Bygningsafdelingen i Gymnasiefællesskabet.

I denne periode er der sket en udskiftning af facade og vinduer på hele den oprindelige skolebygning fra 1980 og i den forbindelse er der også etableret CTS-styring. Samtidig med færdiggørelsen af facade- og vinduesudskiftningen blev der foretaget en udbygning og modernisering af kontorfløjen omfattende et nyt lærerforberedelsesrum, nye studievejlederkontorer samt et sammenhængende sekretariat med nye ledelseskontorer.

I 2015 færdiggjordes etableringen af et nyt fitnesslokale ved at indrette to tidligere depotrum til formålet og samtidig forbinde det nye fitnesslokale til skolens eksisterende motionsrum med en indvendig vindeltrappe, så de tilsammen udgør ét undervisningslokale.

I 2015 tog skolen hul på endnu et større renoveringsprojekt, som ud over en tiltrængt udskiftning af tagdugen også omfattede en tilpasning af tagkonstruktionen, som skal sikre, at regnvand ledes hen til eksisterende nedløb. Dette projekt blev færdiggjort et år før oprindeligt planlagt i august 2016.

I de sidste måneder af 2016 blev der gennemført en gennemgribende renovering af de 31 toiletter i den oprindelige skolebygning fra 1980, indrettet nye studiebase til gruppearbejde i grøn hjemstavn og etableret en flisebelagt gangsti, for at forbedre adgangsforholdene til den sydlige indgang. Ligeledes blev der opsat skilte i form af lysende bogstaver for tydeligere at markere de to primære indgange til Himmelev Gymnasium.

I løbet af efteråret 2017 er der lagt nyt tagpap på idrætshal og -sal, mens tagdugen oven på omklædningsrummene er udskiftet. Dette blev i foråret 2018 efterfulgt af etablering af et solcelleanlæg på idrætsbygningens tag, som fremadrettet skal reducere skolens el-udgifter. I løbet af sommeren 2018 var det så omklædningsrum og bade faciliteter i idrætsbygningen, som var genstand for en omfattende renovering. I sommeren 2019 blev der sat et foreløbigt punktum i renoveringen af idrætsbygningen i form af en tiltrængt udskiftning af sportsgulvet i idrætshal og -sal.

Det var planen at iværksætte et pilotprojekt i 2021 med det formål, at effektivisere opvarmningen i klasselokalerne og samtidig forbedre udluftningen. Efter diverse forundersøgelser måtte pilotprojektet imidlertid opgives da ventilationsløsningerne viste sig enten at være uhensigtsmæssige eller forbundet med store udgifter, som ville præge skolens økonomi i mange år frem. Projektet er i stedet erstattet af en udskiftning af radiatorerne i samtlige klasselokaler, så varmeudnyttelsen forbedres. I første omgang gennemføres et pilotprojekt i to klasselokaler i vinterferien 2022 med henblik på at rulle løsningen ud på resten af skolen i sommerferien 2022.

Indsatsområder

Set i lyset af skolens nedgang i klassetal fra 34 klasser i skoleåret 2014/2015 til 26 klasser i skoleåret 2018/2019 med de deraf følgende konsekvenser for økonomi og beskæftigelse, så skolens ledelse i foråret 2018 sig nødsaget til at iværksætte en særlig indsats, der i det mindste kunne stabilisere og meget gerne øge aktivitetsniveauet. Skolens ledelse tog derfor initiativ til skoleudviklingsprojektet En fælles retning for Himmelev Gymnasium, som sidenhen fik status af et af skolens indsatsområder for skoleåret 2018/2019. Gennem forskellige analyser samt involvering af elever, personale og Bestyrelsen, hvor kommunikationsbureauet Signify fungerede som sparringspartner og facilitator, fastlagde skolen i slutningen af 2018 sin nye profil under overskriften *Viden & Medier*. Siden har den fortsatte implementering af Viden & Medier været et af skolens indsatsområder – i skoleåret 2021/2022 under overskriften **Udvikling af Viden & Medier** omfattende udarbejdelse af læringsmål og progressionsplan for Viden & Medier og retningslinjer for digital adfærd samt afholdelse af særlige V&M-temadage, der skal bidrage til synliggørelse af skolens særlige profil.

Himmelev Gymnasium har gennem de senere år haft styrkelse af det faglige miljø på hf som et af sine indsatsområder. Der er i den forbindelse blevet udviklet på elementer som førfaglige kompetencer og relationsarbejde, som det efter flere perioder med nedlukning og virtuel undervisning vil være hensigtsmæssigt at bringe i anvendelse, så det omfatter samtlige skolens klasser. Indsatsområdet **Styrkelse af trivsel og det faglige miljø** har i skoleåret 2021/2022 særligt fokus på styrkelse af relationsarbejdet i klasserummet og tilegnelse af førfaglige kompetencer som forudsætning for elevernes læring.

Børne- og Undervisningsministeriet indsamler løbende data fra gymnasierne om eksamensresultater, løfteevne, frafald, overgang til videregående uddannelse mv. For at kunne inddrage disse data i en evidensbaseret udviklingsindsats på Himmelev Gymnasium arbejder skolen med Gymnasiet i tal som et tredje indsatsområde. I skoleåret 2021/2022 er der fokus på de karakterer ministeriet har indsamlet og som konkret danner grundlag for en systematisk kvantitativ analyse af relevante karakterdata i faggrupperne suppleret med kvalitativ drøftelse af hvilke elementer, der skal lægges vægt på i lærernes bedømmelse af elevernes arbejde.

Himmelev Gymnasium har gennem de senere år foretaget større investeringer i solceller på idrætsbygningens tag, ligesom der er indgået aftale om at få leveret grøn strøm.

Endvidere er det planen at igangsætte et pilotprojekt, der skal kortlægge mulighederne for at effektivisere varmeudnyttelsen i undervisningslokalerne. Ikke desto mindre kan det konstateres, at der mangler en egentlig overordnet strategi for bæredygtighed på Himmelev Gymnasium, så der fremadrettet kan finde en systematisk og kvalificeret prioritering af de forskellige indsatssteder. I skoleåret 2021/2022 er Grøn bæredygtighed således et nyt indsatsområde med nedsættelse af en bæredygtighedsarbejdsgruppe og udarbejdelse af en klima- og bæredygtighedsplan i samarbejde med rådgivere fra KUBEN som konkrete initiativer.

Branding

Udsving i søgetal de seneste 10 år tydeliggør behovet for en vedvarende indsats for at øge kendskabet til Himmelev Gymnasium. Arbejdet med at synliggøre Himmelev Gymnasium er i denne periode intensiveret på en række områder. Der har været et tæt og frugtbart samarbejde med kommunikationsbureauet Signify med henblik på at udvikle en kommunikationsstrategi, der skal få potentielle nye elever til at få øjnene op for Himmelev Gymnasiums mange kvaliteter med det formål at øge antallet af 1. prioritetsansøgere. En vigtig del af dette samarbejde mundede i december 2018 ud i, at Bestyrelsen fastlagde en ny fælles retning for Himmelev Gymnasium i form af profilen Viden & Medier.

I denne periode har skolen omlagt sin hjemmeside, så den primært henvender sig til potentielle nye elever. Endvidere foregår en væsentlig del brandingarbejdet på de sociale medier, hvor skolen anvender de forskellige platforme for på den ene side at styrke den interne selvforståelse af at være et gymnasium præget af god stemning, fællesskab, nærhed, åbenhed og et undervisningsmiljø, hvor der lægges vægt på den enkelte elevs faglige udvikling. På den anden side arbejdes der også på at udbrede kendskabet til Himmelev Gymnasium via skolens hjemmeside og aktiviteter på de forskellige sociale platforme, så potentielle ansøgere får mulighed for at få et indtryk af den gode stemning og de mange attraktive elevaktiviteter, der præger skolens hverdag. I løbet af 2022 får skolen en ny hjemmeside, som ud over den gode stemning, som nævnt ovenfor, også skal tydeliggøre, at Himmelev Gymnasium med profilen Viden & Medier, tilbyder noget helt unikt og spændende.

Skolens elever bliver i stadig stigende grad involveret i disse brandingaktiviteter. Der er således etableret to elevgrupper, der efter et kort kursusforløb står for forskellige dele af brandingindsatsen. Himmelife udfolder sig primært på skolens Instagram med opslag, der appellerer til kommende og nuværende elever, mens Elevambassadørerne fungerer som værter for besøgs elever i forbindelse med 8. klassernes introduktionskurser og 10. klassernes brobygningsforløb på Himmelev Gymnasium, så besøgs eleverne føler sig velkomne og får et positivt og retvisende indtryk af skolen. Elevambassadørerne optræder også som tutorer for de nye elever, så de får en god start på deres tid på Himmelev Gymnasium. Denne professionalisering af de to elevgrupper er helt klart med til at tydeliggøre skolens værdier for kommende og nye elever.

Der bliver op til skolens Åbent Hus-arrangement i januar og frem til folkeskoleelevernes frist for valg af ungdomsuddannelse 1. marts gennemført kampagner på Instagram og Facebook, der meget målrettet henvender sig til de unge uddannelsessøgende og deres forældre. I januar 2022 foregik Åbent Hus på Himmelev Gymnasium i lighed med andre gymnasier igen virtuelt, hvilket gav anledning til – med afsæt i erfaringerne fra det virtuelle Åbent Hus 2021 – at skrue en præsentation sammen, som på den ene side var præget af den gode stemning og de gode relationer, der er mellem elever og ansatte på skolen, og på den anden side viste skolens fokus på Viden & Medier blandt andet ved at understrege, at der var tale om en fortrinvis elevproduceret præsentation. Den kendsgerning, at Åbent Hus 2022 var uden fysisk fremmøde, gav anledning til, at skolen efterfølgende og frem til vinterferien 2022 inviterede til flere besøgsdage, hvor potentielle elever og deres forældre i mindre grupper kunne besøge skolen i et par timer og møde elever og studievejledere. Ligeledes har der også efter Åbent Hus været en livlig aktivitet på de sociale medier frem til ansøgningsfristen den 1. marts med henblik på at tiltrække flest mulige primæransøgere til stx og hf på Himmelev Gymnasium.

Tværinstitutionelt samarbejde

Ud over den elevrettede kommunikation arbejdes der ihærdigt på at tydeliggøre Himmelev Gymnasiums rolle i Uddannelsesbyen Roskilde. Udover at være formand for Fordelingsudvalg Roskilde, som omfatter gymnasierne og hf-kurserne i det tidligere Roskilde Amt, så sidder rektor nu også som formand for Roskilde Uddannelsesnetværk (tidligere Roskilde Campus), som er en sammenslutning af ledere af ungdoms- og videregående uddannelsesinstitutioner og andre uddannelsesaktører i Roskilde.

Rektor sidder også i bestyrelsen for CORO, som er en samarbejdsplatform for kommune, erhvervsliv og uddannelsesinstitutioner i Roskilde. CORO står bl.a. for COCONFERENCE, hvor udfordringsgivere indkalder innovative løsningsforslag fra virksomheder og studerende. De bedste løsningsforslag bliver præsenteret og præmieret i forbindelse med et stort arrangement. Ved COCONF 2021 blev en elevgruppe fra Himmelev Gymnasium i øvrigt præmieret med 20.000 kr. for det bedste innovative løsningsforslag blandt de studerende i alle kategorier.

Himmelev Gymnasium er også repræsenteret i nogle af de lokale folkeskolebestyrelser, idet vicerektor Pernille Slot Hansen sidder i bestyrelserne på Trekronerskolen og Gadstrup Skole mens uddannelsesleder Marianne Agentoft sidder i bestyrelsen for Himmelev Skole.

I forlængelse af fastlæggelsen af den nye profil har skolen oprettet en ny funktion, hvor en af skolens lærere skal kortlægge og udvikle eksterne samarbejder, som kan understøtte implementering af Viden & Medier i undervisningen. I første omgang er der etableret samarbejder med internetavisen Zetland og Detektor på DR. Sidstnævnte har dog været sat på vågeblus som følge af Corona-nedlukningen og udskiftning af redaktør, men det er tanken at genoplive samarbejdet i løbet af 2022. Et samarbejde med Center for Undersøgende Journalistik på RUC er i støbeskeen, men Coronanedlukningen, som har ramt de videregående uddannelser endnu hårdere end ungdomsuddannelserne, har forhindret en faktisk igangsættelse af dette samarbejde, men genåbningen af samfundet giver nu mulighed for at realisere planerne.

I starten af 2020 indledtes et samarbejde med Roskilde Pigefodbold med henblik på at etablere et bygningsfællesskab i tilknytning til skolens idrætshal med omklædningsrum og forskellige lokaler, der kan benyttes af Himmelev Gymnasium i dagtimerne og Roskilde Pigefodbold og andre idrætsforeninger, der benytter skolens idrætsfaciliteter efter skoletid og i weekenderne, som klublokaler mv. Samarbejdsprojektet er beskrevet i visionsoplægget Nyt fælles- og foreningshus med undertitlen en nyskabende, samtænkende og bæredygtig idræts- og mødestedsfacilitet i Himmelev – skabt af piger. Udover den unikke involvering af pigerne i designfasen skal samarbejdsprojektet bidrage til at skabe bedre sammenhæng mellem uddannelse og fritidsinteresser ligesom det skal medvirke til at understrege, at Himmelev Gymnasium er en aktiv og seriøs aktør i lokalsamfundet. Samarbejdsprojektet, som har status af et rådgivningsprojekt i Lokale og Anlægsfonden og har Roskilde Kommunes opmærksomhed, skal finansieres af eksterne midler og forventes at være klar til ibrugtagning i 2024.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Årets økonomiske resultat for Himmelev Gymnasium lyder på 1,195 mio. kr. Sammenholdes dette med en samlet omsætning i 2021 på knap 59 mio. kr. så må årets resultat betragtes som værende rigtig fint, selv om det ikke er gymnasiernes formål at lave overskud, men efter nogle år med en anstrengt økonomi er det hensigtsmæssigt med en konsolidering.

Regeringen havde ifm. vedtagelsen af Finansloven for 2021 valgt at rulle nogle af de seneste års besparelser på taxametertilskuddet tilbage, hvilket tilførte 1 mio. kr. ekstra i taxametertilskud, end der var regnet med i forbindelse med udarbejdelsen af budgetindstillingen til bestyrelsen. I december 2020 godkendte bestyrelsen således et ankerbudget for 2021 med et overskud på 1,37 mio. kr. Det blev på bestyrelsesmødet imidlertid aftalt at udskyde beslutning om anvendelsen af det ekstra råderum på 1 mio. kr. til bestyrelsesmødet i april 2021, hvor der også ville blive klarhed, om forudsætningen i budgettet om oprettelse af 10 nye klasser fortsat var gældende. På bestyrelsesmødet i april blev det besluttet at anvende råderummet til at rulle de seneste 2% besparelse på lærerløn tilbage og derudover blev der afsat 300 t. kr. til en personalestudietur og 360 t. kr. til et pilotprojekt til forbedring af varme, ventilation og indeklima.

På indtægtssiden er det værd at bemærke, at de ordinære statslige tilskud ikke har været påvirket af Corona-situationen. Sammenlignet med Budget 2021 er der en merindtægt på de statslige tilskud på 1,45 mio. kr. som følge af forøgelsen af taxameterindtægterne i Finanslov 2021, et fald i taxameterindtægterne som følge af et lidt mindre elevtal end forudsat i ankerbudgettet samt ekstraordinære tilskud på 675 t. kr. til Håndtering af faglige udfordringer og indsatser for at styrke trivslen hos eleverne som følge af Corona og 239 t. kr. til Styrket efteruddannelse efter gymnasireformen. Til gengæld er de øvrige indtægter 102 t. kr. mindre end forventet, hvor et fald på 171 t. kr. i indtægterne for udlejning af idrætshallen i henhold til Folkeoplysningsloven som følge af Coronanedlukningen, spiller en væsentlig rolle.

På udgiftssiden er de mest markante afvigelser i forhold til Budget 2021 et lidt større end forventet overforbrug på lærerløn på 1,25 mio. kr. som udover tilbagerulning af besparelserne på lærerløn skyldes en ny teknisk beregning af feriepengeforpligtelsen efter indførelsen af ny ferielov. Desuden er der et forventet overforbrug på efteruddannelseskontoen på 244 t. kr. nogenlunde svarende til de faktiske udgifter til personalestudieturen til Kolding i oktober 2021. Til gengæld er der et underforbrug på IT og undervisningsmidler på 186 t. kr. ligesom der er et underforbrug på rejseudgifter til lærernes deltagelse i studieture udover de faste studieture i 1.hf og 2.g samt til forskellige elevaktiviteter på 206 t. kr. På ledelse og administration er der på forskellige driftskonti et samlet underforbrug på 106 t. kr., hvor det mest bemærkelsesværdige er, at bidraget til Gymnasiefællesskabet er 130 t. kr. mindre end forventet. På bygningsområdet har der som følge af skolens generelle gode økonomi været råd til at udskifte linoleum i 4 hjemstavne og omlægge flisebelægningen omkring skolens flagstang som samlet set har medvirket til et overforbrug på kontoen til bygningsdrift og vedligehold på 100 t. kr. Endvidere skal det i denne forbindelse nævnes, at der er indkøbt nye møbler til skolens bibliotek som skal være med til at understrege, at der er tale om et lokale til fordybelse og studier, ligesom der er indkøbt nye møbler til grønnegården i kantineområdet, som skal fremme trivslen, når eleverne benytter området til gruppearbejde i undervisningen, til lektiecafé om eftermiddagen og til afslapning i pauserne.

Endelig skal det bemærkes, at bestyrelsen på sit møde i december 2021 besluttede at foretage en indbetaling på 3,0 mio. kr. til Lønmodtagernes Feriemidler ud af de 4,5 mio. kr. skolen lå inde i med i indefrosne feriepenge fra overgangen til den nye ferielov. Ved samme møde godkendte bestyrelsen et budget for 2022 med et forventet underskud på 282 t. kr. Det skal ses i lyset af det fine resultat for 2021, som betyder, at skolens egenkapital ultimo 2021 er 20,9 mio. kr., hvilket er udtryk for en rigtig sund økonomi på Himmelev Gymnasium.

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2021	2020	2019	2018	2017
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Statstilskud	58.546.913	55.744.647	54.278.274	56.984.292	61.091.516
Omsætning	58.928.544	56.846.056	54.707.070	57.429.658	61.700.093
Omkostninger	57.225.468	55.812.311	56.215.801	56.802.179	60.712.296
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.703.076	1.033.745	(1.508.731)	627.479	987.797
Finansielle poster	(507.761)	(686.372)	(623.841)	(622.964)	(643.697)
Resultat før ekstraordinære poster	1.195.315	347.373	(2.132.572)	4.515	344.100
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	1.195.315	347.373	(2.132.572)	4.515	344.100
Balance					
Anlægsaktiver	52.978.689	54.610.065	56.241.441	56.681.811	54.357.110
Omsætningsaktiver	13.766.547	14.106.995	7.705.822	7.932.596	13.258.494
Balancesum	66.745.236	68.717.060	63.947.263	64.614.407	67.615.604
Egenkapital	20.919.227	19.723.912	19.376.539	21.509.111	21.504.592
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	30.746.258	34.652.714	25.842.635	26.902.455	27.928.016
Kortfristede gældsforpligtelser	15.079.751	14.340.434	18.728.089	16.202.844	18.182.996
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	3.548.669	(2.102.851)	1.958.713	(339.107)	(2.161.768)
Investeringsaktivitet	0	0	(1.176.496)	(3.850.464)	(770.717)
Finansieringsaktivitet	(3.899.154)	8.638.978	(1.032.064)	(1.008.492)	(989.659)
Pengestrøm, netto	(350.485)	6.536.127	(249.847)	(5.198.063)	(3.922.144)
Likvider, primo	13.348.269	6.812.142	7.061.989	12.260.052	16.182.196
Likvider, ultimo	12.997.784	13.348.269	6.812.142	7.061.989	12.260.052
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	12.997.784	13.348.269	6.812.142	7.061.989	12.260.052

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	2,0	0,6	(3,9)	0,0	0,6
Likviditetsgrad	91,3	98,4	41,1	49,0	72,9
Soliditetsgrad	31,3	28,7	30,3	33,3	31,8

Årselever

Årselever hovedområde 1	692,9	690,6	682,0	694,0	742,0
Årselever eksklusive kostelever i alt	692,9	690,6	682,0	694,0	742,0
Årselever i alt	692,9	690,6	682,0	694,0	742,0

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	0,3	1,3	(1,7)	(6,5)	(6,4)
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre (kan kun anvendes af AMU-Centre)	0	0	0	0	0
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre	0	0	0	0	0

	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.	2017 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	73,2	73,0	76,1	76,5	85,5
Andel i procent ansat på sociale vilkår	1,0	1,4	1,3	1,8	1,7
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	3,0	2,9	-	-	-
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,4	0,5	0,6	0,5	0,6
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.976.648	5.878.719	5.902.000	5.702.000	5.945.000
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	759.811	732.608	800.000	782.000	731.000
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.736.459	6.611.327	6.702.000	6.484.000	6.676.000
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	79,2	80,3	83,6	78,0	80,0
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	10,6	10,6	11,2	11,0	11,5
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,3	9,2	9,8	9,6	10,2
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	4,3	4,3	5,0	-	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	842.568	836.847		-	-

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	14,8	14,8	15,0	14,8	13,8
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	266	274	268	269	278
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	85	78	81	88	94

Finansiel styring

Finansieringsgrad	58,0	63,5	45,9	47,5	51,4
Gældsfaktor (gearing)	0,5	0,6	0,5	0,5	0,5
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	9,6	9,8	25,1	25,1	-
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	-	-	-

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Vi skal henvise til note I i årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning og måling

Vi skal henvise til note II i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Vi skal henvise til note III i årsrapporten

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Vi skal henvise til note IV i årsrapporten.

Forventninger til det kommende år**Skolens økonomi og primæransøgere**

Selv om regeringen i forbindelse med Finansloven for 2021 påbegyndte en tilbagerulning af de besparelser, som store dele af den offentlige sektor har været ramt af i en årrække primært i form af det såkaldte omprioriteringsbidrag på 2% om året, så ændrer det ikke ved det forhold, at taxameteret siden 2015 og frem til 2020 er reduceret med 11%, hvilket har givet anledning til markante økonomiske udfordringer på landets gymnasieskoler. De sidste års udvikling i søgemønstre og fordelingspraksis betyder, at det langt fra er alle overskydende ansøgere fra nabogymnasierne, som overføres til Himmelev Gymnasium, hvilket har været medvirkende til, at aktivitetsniveauet målt i antal klasser er aftaget de senere år. Skolen gik således fra et klassetal på 34 i skoleåret 2014/2015 til 26 klasser i skoleårene 2018/2019 og 2019/2020 – vel at mærke uden at det har givet anledning til egentlig afskedigelse af fastansatte lærere. Denne udvikling ser nu ud til at vende, idet søgetal og fordeling i foråret 2020 gav anledning til oprettelse af 10 nye klasser og dermed er det samlede klassetal i skoleåret 2020/2021 oppe på 27. Det samme gør sig i øvrigt gældende i skoleåret 2021/2022. Det er imidlertid særdeles vigtigt for at sikre en stabil økonomi og aktivitet, at antallet af primæransøgere til Himmelev Gymnasium fastholdes eller øges, så skolen i højere grad bliver selvforsynende med elever. Det kræver fortsat en målrettet indsats, hvor implementering af den nye profil Viden & Medier, som har til formål at give Himmelev Gymnasium en unik position i ungdomsuddannelseslandskabet i Roskilde, udgør et væsentligt element.

Skolens økonomi efter en periode med besparelser

De ovennævnte besparelser sammenholdt med aktivitetsnedgangen på Himmelev Gymnasium har naturligvis været en stor udfordring. Himmelev Gymnasiums udgangspunkt er imidlertid ganske godt. Skolen er de senere år blevet gennemrenoveret, så der ikke er noget væsentligt efterslæb på bygningsvedligeholdelsesområdet. Endvidere har skolen gennem en række år afsat en del midler til indkøb af lærebøger og andre undervisningsmidler, så undervisningen i en kortere årrække kan gennemføres med et lavere investeringsniveau, uden at det for alvor går ud over kvaliteten. De seneste års anlægsinvesteringer i form af solceller, renovering af omklædningsrum og udskiftning af sportsgulv har godt nok fundet sted samtidig med, at skolen har været ramt af besparelser. Investeringerne har dog ikke for alvor haft indflydelse på skolens egenkapital, men til gengæld har investeringerne tæret på likviditeten. En meget fordelagtig omlægning af skolens prioritetslån i starten af 2015 var til gavn for skolens økonomi. Lånemarkedet har imidlertid siden udviklet sig yderligere i en gunstig retning og da Himmelev Gymnasium i forbindelse med overgang til den nye ferielov stod over for en mulig likviditetsudfordring, var det nødvendigt og hensigtsmæssigt at foretage en ny låneomlægning i starten af 2020. Dette er sket på særdeles fordelagtige vilkår, så de årlige omkostninger fastholdes samtidig med, at skolen er i stand til at foretage de indbetalinger til Feriefonden, som den nye ferielov kræver. Skolen har dog valgt ikke at foretage indbetalingen på én gang, men i stedet indbetale løbende i det omfang skolens likviditetsbehov tillader det. Som tidligere nævnt har bestyrelsen vurderet, at skolen kunne foretage en indbetaling på 3,0 mio. kr. til Lønmodtagernes Feriemidler, uden at det for alvor udfordrer skolens likviditet.

Besparelserne har naturligvis også haft indflydelse på lærerlønnen, som udgør knap 72% af skolens udgifter. Det har de senere år betydet en mærkbar effektivisering af undervisningsopgaven, så der ikke længere er den samme tid til at planlægge undervisningen og til at rette de skriftlige opgaver, som der var før besparelserne. Det har i nogen grad løst sig ved en mere effektiv arbejdstilrettelæggelse og nye rettestrategier, men effektivisering er også nået et niveau, hvor kvaliteten af undervisningen kan være udfordret. Tilbagerulning af besparelserne som følge af Finanslov 2021 giver mulighed for med virkning fra skoleåret 2021/2022 at tilbageføre nogle ressourcer til lærerløn, så der er flere hænder til at løse den samlede undervisningsopgave. Desværre er der på nuværende tidspunkt ingen tegn på at besparelserne bliver rullet yderligere tilbage.

Nye elevfordelingsregler og taxameterreform på vej

Som følge af udfordringer med elevsammensætningen på enkelte gymnasier samt usikkerhed med den fortsatte uddannelsesdækning i tyndt befolkede områder, nedsatte undervisningsministeren i den tidligere regering i 2019 en ekspertgruppe, som havde til opgave at se nærmere på problemstillingerne og komme med anbefalinger til en løsningsmodel på baggrund af en grundig analyse. Ekspertgruppens rapport og anbefalinger blev offentliggjort i februar 2020, og her lægges der op til en såkaldt klyngemodel, hvor ansøgere fra et afgrænset geografisk område søger om optagelse på en ungdomsuddannelsesinstitution i området/klyngen. Sidenhen er der i juni 2021 indgået en politisk aftale, hvor en stram statslig/regional kapacitetsstyring er et væsentligt element, og hvor landet opdeles i såkaldte afstands-zoner og fordelingszoner, som man finder omkring storbyerne, hvor udfordringen med elevsammensætningen er størst. De nye elevfordelingsregler, som for alvor træder i kraft med virkning fra elevoptaget i 2023, omfatter ikke bare de almene gymnasieuddannelser stx og hf men nu også de erhvervs-gymnasiale uddannelser htx og htx. Ansøgere til gymnasier i afstands-zoner fordeles efter nogenlunde samme principper som nu – nemlig at overskydende ansøgere til overansøgte skoler fordeles efter en form for afstandskriterie, idet ansøgere med længst transporttid bliver henvist til deres sekundære prioriteter. I fordelingszonerne inddeles ansøgerne i tre forældreindkomstgrupper og i tilfælde af, at en skole er overansøgt i en af indkomstgrupperne, bliver ansøgerne optaget på baggrund af lodtrækning. Loven, som skal udmønte den politiske aftale, er i skrivende stund i høringsfasen og skal sidenhen præciseres i en bekendtgørelse. Som det ser ud på nuværende tidspunkt, er Himmelev Gymnasium ligesom de andre

involverede ungdomsuddannelser i Roskilde Kommune placeret i en afstandszone, men det kan ikke helt udelukkes, at ungdomsuddannelserne i Roskilde Kommune allerede med virkning fra 2023 eller i nær fremtid kommer til at indgå i en fordelingszone med ungdomsuddannelser beliggende i københavnske vestegnskommuner. I skrivende stund er det således fortsat forbundet med nogen usikkerhed, hvordan den endelige model kommer til at se ud, og dermed er det vanskeligt at udtale sig kvalificeret om, hvordan de nye fordelingsregler vil påvirke den fremtidige aktivitet på Himmelev Gymnasium.

I forlængelse af fastlæggelse af nye elevfordelingsregler, vil regeringen indlede politiske forhandlinger om en taxameterreform, hvor der vil finde en omfordeling af det eksisterende taxametertilskud, som skal imødekomme udfordringerne med elevsammensætning og uddannelsesdækning med udgangspunkt i de nye elevfordelingsregler. Det er naturligvis meget vanskeligt på nuværende tidspunkt at udtale sig om, hvordan en kommende taxameterreform vil påvirke økonomien på Himmelev Gymnasium.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Himmelev Gymnasium bidrager til den nye uddannelsespolitiske målsætning om at alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse ved en målrettet fastholdelsesindsats først og fremmest i forhold til at fastholde eleverne i den valgte ungdomsuddannelse og, når det ikke giver mening, ved at vejlede til at skifte til en anden og mere passende ungdomsuddannelse. Denne indsats er i de senere år intensiveret ved følgende initiativer:

- et tættere samarbejde mellem klassernes lærerteam, studievejleder og uddannelsesleder med henblik på at identificere problemer i klasserumskulturen og udpege elever, der kræver særlig opmærksomhed i forhold til fastholdelse i uddannelsen.
- en effektivisering af opfølgningen på forsømmelige elever, så de i højere grad end tidligere holdes fast i at følge med i undervisningen og dermed undgår at få et fagligt efterslæb.
- en øget opmærksomhed på at støtte elever med særlige udfordringer ved at intensivere studievejledningen, anvendelsen af mentorer og psykologhjælp og ved at imødekomme behov for specialpædagogisk støtte (SPS).
- en omlægning af det skriftlige hjemmearbejde til skrive tid på skolen med vejledning af faglærere.
- udvikling af tilbud om lektiecafé og skriveværksted i relation til elevernes konkrete behov for hjælp til de daglige og de større skriftlige opgaver.

Antal årselever

Tabel 1 - Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2021	2020	2019	2018	2017
Gymnasiale uddannelser, STX	531	545	559	580	633
Gymnasiale uddannelser, HF	162	146	123	110	109
Antal årselever i året	693	691	682	690	742

CØSA-data

Nedgangen i årselever på stx afspejler det faldende klassetal, fra 25/26 stx-klasser i 2017 til 21 stx-klasser i 2021, mens stigningen i årselever på hf først og fremmest skydes, at der 2016 var 4 hf-klasser mod 6 hf-klasser i 2021.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**Tabel 2 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser**

Uddannelse	2020	2019	2018	2017	2016
STX	87	81	83	80	80
HF	82	84	85	77	78

Data fra Uddannelsesstatistik.dk

På stx er fuldførelsesprocenten meget stabil gennem de en årrække, men i 2020 er der tilsyneladende sket en flot fremgang. På hf steg fuldførelsesprocenten markant i 2018 og det høje niveau fastholdes i 2021.

Tallene i ovenstående tabel stemmer overens med de fuldførelsesprocenter, der fremgår af tidligere årsrapporter.

De aktuelle data fra Uddannelsesstatistik.dk afviger imidlertid fra ovenstående – i enkelte tilfælde markant. Eksempelvis er det aktuelle tal i Uddannelsesstatistik.dk for fuldførelsesprocenten i 2019 på stx 87%, hvilket afviger en hel del fra de 81%, der fremgår af tabellen.

Aktivitet udført for andre institutioner

Skolen har ingen aktivitet udført for andre institutioner.

Aktivitet udlagt til andre institutioner

Skolen har ingen aktivitet udlagt til andre institutioner.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Himmelev Gymnasium 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 Kvalitets paradigme for årsrapporten 2021 med tilhørende vejledning.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten 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.

Omregning af fremmedvaluta

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

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

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

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

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

Fordelingsnøgle

De indirekte lønomkostninger, dvs. de lønomkostninger der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles i henhold til konteringsvejledningen med FAQ.

Indirekte lønomkostninger til ledelse og IT-medarbejdere samt afskrivninger fordeles efter samme nøgle.

Finansielle poster

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

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til 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 (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

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, institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning samt institutionens samlede likviditet til rådighed ved årets slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af værdipapirer, materielle- og finansielle anlægsaktiver samt køb immaterielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både indestående og træk på kassekredit, resterende trækningsmulighed på kasse- og bygningskredit) samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2021 - 31.12.2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Statstilskud	1	58.546.913	55.744.647
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	381.631	1.101.409
Omsætning i alt		58.928.544	56.846.056
Undervisningens gennemførelse	3	(43.887.473)	(43.553.211)
Markedsføring	4	(154.850)	(277.620)
Ledelse og administration	5	(5.723.144)	(5.249.614)
Bygningsdrift	6	(6.697.130)	(6.731.866)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(762.871)	0
Omkostninger i alt		(57.225.468)	(55.812.311)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		1.703.076	1.033.745
Finansielle indtægter	8	0	14.190
Finansielle omkostninger	9	(507.761)	(700.562)
Finansielle poster i alt		(507.761)	(686.372)
Resultat før ekstraordinære poster		1.195.315	347.373
Årets resultat		1.195.315	347.373

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		51.067.645	52.391.477
Udstyr		1.911.044	2.218.588
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt	10	52.978.689	54.610.065
<hr/>			
Anlægsaktiver i alt		52.978.689	54.610.065
<hr/>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.869	0
Andre tilgodehavender		237.282	223.370
Periodeafgrænsningsposter		513.612	535.356
Tilgodehavender i alt		768.763	758.726
<hr/>			
Likvide beholdninger		12.997.784	13.348.269
<hr/>			
Omsætningsaktiver i alt		13.766.547	14.106.995
<hr/>			
Aktiver i alt		66.745.236	68.717.060

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Egenkapital i øvrigt	11	20.919.227	19.723.912
Egenkapital i alt		20.919.227	19.723.912
Realkreditgæld	12	29.483.671	30.470.492
Skyldige indefrosne feriemidler		1.262.587	4.182.222
Langfristede gældsforpligtelser i alt		30.746.258	34.652.714
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		986.821	979.519
Skyldig løn		770.684	692.183
Feriepengeforpligtelse		2.921.763	2.306.606
Skyldige indefrosne feriemidler		0	422.105
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		952.712	702.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.580.692	1.735.136
Anden gæld		716.948	440.631
Periodeafgrænsningsposter		7.150.131	7.061.468
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		15.079.751	14.340.434
Gældsforpligtelser i alt		45.826.009	48.993.148
Passiver i alt		66.745.236	68.717.060

Andre forpligtelser

13

Usikkerhed om fortsat drift

I

Usikkerhed ved indregning og måling

II

Usædvanlige forhold

III

Hændelser efter regnskabsårets udløb

IV

Pengestrømsopgørelse

	2021	2020
Note	kr.	kr.
Årets resultat	1.195.315	347.373
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	1.631.376	1.631.376
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i tilgodehavender	(10.039)	134.951
Ændring i kortfristet gæld	732.017	(4.216.551)
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.548.669	(2.102.851)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	0
Afdrag/indfrielse, realkreditlån	(979.519)	0
Optagelse, realkreditlån	0	4.456.756
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld	(2.919.635)	0
Optagelse, anden langfristet gæld	0	4.182.222
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	(3.899.154)	8.638.978
Ændringer i likvider	(350.485)	6.536.127
Likvider primo	13.348.269	6.812.142
Likvider ultimo	12.997.784	13.348.269
Samlet likviditet til rådighed ultimo	12.997.784	13.348.269

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Det er gymnasiets vurdering, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling af regnskabsposterne i årsrapporten.

III. Usædvanlige forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold, som har væsentlig indvirkning på årsrapporten.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

1 Statstilskud

	2021 kr.	2020 kr.
Undervisningstaxameter	43.381.245	41.702.108
Fællesudgiftstaxameter	8.767.372	8.413.360
Bygningstaxameter	5.461.413	5.376.856
Særlige tilskud	936.883	252.323
I alt	58.546.913	55.744.647

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Anden ekstern rekvirentbetaling	250.198	317.602
Andre indtægter	131.433	783.807
I alt	381.631	1.101.409

3 Undervisningens gennemførelse

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	41.413.984	40.598.434
Øvrige omkostninger	2.473.489	2.954.777
I alt	43.887.473	43.553.211

4 Markedsføring

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	0	4.000
Øvrige omkostninger	154.850	273.620
I alt	154.850	277.620

5 Ledelse og administration

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	3.917.193	3.571.467
Øvrige omkostninger	1.805.951	1.678.147
I alt	5.723.144	5.249.614

6 Bygningsdrift

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	1.237.026	1.483.924
Afskrivninger	1.631.376	1.631.376
Øvrige omkostninger	3.828.728	3.616.566
I alt	6.697.130	6.731.866

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	110.738	0
Øvrige omkostninger	652.133	0
I alt	762.871	0

8 Finansielle indtægter

	2021 kr.	2020 kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	0	14.190
I alt	0	14.190

9 Finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	507.761	559.745
Kurstab på værdipapirer	0	140.817
I alt	507.761	700.562

*Kurstab på værdipapirer skyldes kurstab pga. omlægning af lån i 2020.

10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.
Kostpris primo	64.863.473	4.810.668	330.198
Kostpris ultimo	64.863.473	4.810.668	330.198
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	(12.471.995)	(2.592.081)	(330.198)
Årets af- og nedskrivninger	(1.323.833)	(307.543)	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	(13.795.828)	(2.899.624)	(330.198)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021	51.067.645	1.911.044	0
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	0	0	0

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 2020: 123.000.000 kr.

11 Egenkapital i øvrigt

	2021 kr.	2020 kr.
Saldo primo	19.723.912	19.376.539
Årets resultat	1.195.315	347.373
Saldo ultimo	20.919.227	19.723.912

12 Realkreditgæld

	2021 kr.	2020 kr.
Nordea, variabelt obligationslån FF3	2.787.107	2.929.588
Realkredit Danmark obligationslån	26.696.564	27.540.904
Realkreditgæld i alt	29.483.671	30.470.492

Restgæld efter 5 år 25.460.684

13 Andre forpligtelser

I forbindelse med erhvervelse af ejendomme fra Universitets- og Bygningsstyrelsen har institutionen accepteret, at styrelsen har ret til op til 50% af nettoprovenuet, såfremt institutionen inden for 10 år fra erhvervelses tidspunktet afhænder ejendomme omfattet af aktstykket.

Samtidige modsvarende investeringer, såsom nybyggeri mv., kan dog modregnes nettoprovenuet.

Særlige specifikationer

Personaleomkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Lønninger	40.058.687	39.063.603
Pension	6.620.254	6.594.131
Personaleomkostninger i alt	46.678.941	45.657.734

Lønomkostninger til chefløn

	2021	2020
	kr.	kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	2.527.704	2.461.644
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	2.527.704	2.461.644
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	3.501.982	3.429.968
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	98.000	99.000

Honorar til revisor

	2021	2020
	kr.	kr.
Honorar for lovpligtig revision	110.000	102.000
Andre ydelser end revision	20.000	20.000
Honorar til revisor i alt	130.000	122.000

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2021 kr.
Statstilskud i alt	58.546.913
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	381.631
Omsætning i alt	58.928.544
Gymnasiele uddannelser (EGYM og AGYM)	(43.523.727)
Introduktionskurser mm.	(363.745)
Omkostninger til undervisnings gennemførelse i alt	(43.887.472)
Markedsføring	(154.850)
Institutionsledelse	(1.926.124)
Bestyrelseshonorarer	(79.009)
Administration	(3.718.011)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(5.877.994)
Rengøring	(1.095.245)
Forsyning	(873.358)
Øvrig drift	(1.393.007)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(1.943.715)
Indvendig vedligeholdelse	(695.124)
Udvendig vedligeholdelse	(277.318)
Bygningsinventar og -udstyr	(178.593)
Statens selvforsikring	(17.952)
Omkostninger bygningsdrift i alt	(6.474.312)
Speciel pædagogisk støtte	(61.730)
Fagligt løft	(701.140)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(762.870)
Omkostninger kantinedrift i alt	(222.820)
Finansielle poster i alt	(507.761)
Årets resultat	1.195.315

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.
Nyt	0	0	0	0
Brugt	0	0	0	0

It-omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	382.388	407.363
It-systemdrift	952.460	892.348
Udgifter til it-varer til forbrug	166.061	952.393
I alt	1.500.909	2.252.104