



Himmelev Gymnasium

Herregårdsvej 30
4000 Roskilde
CVR-nr. 29554129
Institutionsnummer 265022

Årsrapport 2022

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	9
Målrapportering	21
Anvendt regnskabspraksis	23
Resultatopgørelse 01.01.2022 - 31.12.2022	27
Balance pr. 31.12.2022	28
Pengestrømsopgørelse	30
Noter	31
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

Peter Kjær, Formand

Rasmus Hylleberg, Næstformand

Christina Gjørtsvang, Bestyrelsesmedlem

René La Cour Sell, Bestyrelsesmedlem

Signe Ingeborg Brandt, Bestyrelsesmedlem

Silje Nybye Lund Sørensen, Elevrepræsentant

Lucas Jørgensen, Elevrepræsentant

Lars Skadhauge-Jensen, Medarbejderrepræsentant

Rune Garbers, Medarbejderrepræsentant

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

Nordea

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dahlstrøm, MNE nr. mne35660

Weidekampsgade 6, 2300 København S

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 36 10 20 30

E-mail: koebenhavn@deloitte.dk

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 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 27.03.2023

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 27.03.2023

Bestyrelse

Peter Kjær

Formand

Rasmus Hylleberg

Næstformand

Christina Gjørtsvang

Bestyrelsesmedlem

René La Cour Sell

Bestyrelsesmedlem

Signe Ingeborg Brandt

Bestyrelsesmedlem

Silje Nybye Lund Sørensen

Elevrepræsentant

Lucas Jørgensen

Elevrepræsentant

Lars Skadhauge-Jensen

Medarbejderrepræsentant

Rune Garbers

Medarbejderrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Himmelev Gymnasium

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Himmelev Gymnasium for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen 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 27.03.2023

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 uddannelse 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 Himmelev Gymnasiums hovedopgave at fastholde uddannelsesparate unge i deres ungdomsuddannelsesforløb, så de gennemfører uddannelsen med en adgangsgivende hf- eller stx-eksamen.

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

Årets faglige resultater

Primæransøgere 2022

Himmelev Gymnasium oplevede i 2022 en stigning i antallet af primæransøgere på godt 7% sammenlignet med 2021. 246 primæransøgere (stx: 169 – hf: 77) blev det til i 2022 (2021: 229 primæransøgere (stx: 156 – hf: 73)).

Den positive udvikling i søgetallene var naturligvis glædelig set i lyset af, at Himmelev var det eneste almene gymnasium i Roskilde, der havde fremgang i søgetallene. På den anden side kan det konstateres, at søgetallene i årene op til Corona-nedlukningen var hhv. 257 (stx: 184 – hf: 73) i 2020 og hele 298 (stx: 208 – hf: 90) i 2019. En umiddelbar forklaring på det stigende søgetal kunne være, at skolen ikke har haft mulighed for at udfordre de unges forestillinger om Himmelev Gymnasium i forbindelse med et fysisk fremmøde til Åbent Hus i slutningen af januar, hvor de ellers ville have mulighed for at opleve den gode stemning og de nære relationer, der kendetegner skolen.

Klassedannelsen i 2022 var ud over antallet af skolens primæransøgere præget af, at der var overskydende ansøgere til 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 fulde stx-klasser og 3 fulde hf-klasser på Himmelev Gymnasium i 2022, hvilket var i overensstemmelse med det, der var forudsat i Budget 2022.

De 10 nye klasser svarede til de 7 stx- og 3 hf-klasser, som blev dimitteret ved translokationen i juni 2022 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 2022 på 697 lå på niveau med

elevtallet fra efteråret 2021 på 700 elever. Den gennemsnitlige klassekvotient i efteråret 2022 var således stort set uændret på 25,8. Det skal i den forbindelse nævnes at den gennemsnitlige klassekvotient så sent som i efteråret 2020 var 26,6. Under alle omstændigheder er det vigtigt at arbejde på at fastholde en høj klassekvotient inden for de rammer, det fleksible klasseloft på 28 og det konkrete elevoptag giver mulighed for, idet det på den ene side er en væsentlig opgave at fastholde de unge i uddannelse i det omfang, det giver mening, og på den anden side vigtigt af hensyn til skolens økonomi, hvor indtægter er elevtals-afhængige, 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.

Bygningssejle

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 eludgifter. I løbet af sommeren 2018 var det så omklædningsrum og badefaciliteter i idrætsbygningen, som var genstand for en omfattende og renovering. I sommeren 2019 fortsatte renoveringen af idrætsbygningen i form af en tiltrængt udskiftning af sportsgulvet i idrætshal og -sal, mens loft og belysning er blevet udskiftet i den lille idrætssal i efteråret 2022. Det er planen, at loft og belysning i den store idrætshal bliver udskiftet i 2024.

I sommerferien 2022 blev radiatorerne i de fleste af klassefløjene og dertilhørende undervisningslokaler udskiftet med henblik på, at forbedre varmeudnyttelsen og reducere energiforbruget, hvilket passede godt ind i de energibesparende foranstaltninger, som samtlige statslige institutioner blev pålagt i efteråret 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 2022/2023 under overskriften Udvikling af Viden & Medier omfattende implementering af progressionsplan for Viden & Medier, der beskriver dannelsesmål og arbejdet med at gøre eleverne digitalt kompetente, samt afholdelse af særlige V&M-aktiviteter, 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 var hensigtsmæssigt at bringe i anvendelse, så det omfatter samtlige skolens klasser. Indsatsområdet Styrkelse af trivsel og det faglige miljø: Den læringsparate elev på Himmelev har i skoleåret 2022/2023 særligt fokus på fortsat implementering af relationsarbejdet i klasserummet og tilegnelse af førfaglige kompetencer som forudsætning for elevernes læring. Derudover formuleres klare forventninger til elevernes forberedelse til og aktive deltagelse i undervisningen ligesom studievejlederne i samarbejde med Undervisningsudvalget har udviklet en studieteknisk pakke som skal understøtte, at eleverne i 1.g og 1.hf skal blive i stand til at tage et større ansvar for planlægning, struktur og deltagelse i skolearbejdet.

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. Ikke desto mindre har der ikke været en egentlig overordnet strategi for bæredygtighed på Himmelev Gymnasium, før der i skoleåret 2021/2022 som en del af indsatsområdet Grøn bæredygtighed blev nedsat en bæredygtighedsarbejdsgruppe og udarbejdelse af en klima- og bæredygtighedsplan i samarbejde med rådgivere fra KUBEN, så der fremadrettet kan finde en systematisk og kvalificeret prioritering af de forskellige indsatssteder. I skoleåret 2022/2023 er Grøn bæredygtighed igen et af skolens indsatsområder, som konkret er mundet ud i udskiftning af radiatorer i fællesområder og klasselokaler i 4 hjemstavne med henblik på en bedre varmeudnyttelse, etablering af affaldssortering i alle hjemstavne og kantineområde samt etablering af fire parkeringspladser med mulighed for opladning af elbiler/hybridbiler. Det er endvidere en del af indsatsområdet, at der i løbet af foråret 2023 skal udarbejdes en plan for grønt regnskab, som kan synliggøre bæredygtighedsindsatsen over tid ligesom der skal udarbejdes en plan for den fortsatte bæredygtighedsindsats på Himmelev Gymnasium.

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 Signifly 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 et par gange, så den primært henvender sig til potentielle nye elever. Den sidste omlægning er foretaget i 2022, så den i endnu højere grad end tidligere afspejler skolens profil Viden & Medier blandt andet med en særlig nyhedsside, hvor klasser på skift står for at udvælge og redigere nyheder, som er relevante for andre unge. 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 har aktiviteterne på hjemmesiden og de forskellige sociale platforme også til formål at udbrede kendskabet til Himmelev Gymnasium, så potentielle ansøgere får mulighed for at få et indtryk af den gode stemning og de mange attraktive elevaktiviteter, der præger skolens hverdag.

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, 10. klassernes brobygningsforløb samt rundvisningsguider ved Åbent Hus og de efterfølgende besøgsdage, så besøgs eleverne – og i nogle tilfælde også deres forældre – føler sig velkomne og får et positivt og retvisende indtryk af Himmelev Gymnasium. 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 i marts gennemført kampagner på Instagram og Facebook, der meget målrettet henvender sig til de unge uddannelsessøgende og deres forældre. I januar 2023 foregik Åbent Hus på Himmelev Gymnasium for første gang i tre år fysisk på skolen, hvilket for alvor gjorde det muligt at præsentere gæsterne for den gode stemning og de gode relationer, der er mellem elever og ansatte på skolen. For at give de potentielle ansøgere, der ikke havde mulighed for at deltage i Åbent Hus, en mulighed for at danne sig et indtryk af Himmelev Gymnasium, har skolen inviteret til flere besøgsdage frem mod ansøgningsfristen, som i 2023 er udskudt til den 13. marts, hvor især de to besøgsdage i uge 7, som primært henvendte sig til efterskoleelever, var særdeles velbesøgte.

Tværinstitutionelt samarbejde

Ud over den elevrettede kommunikation arbejdes der ihærdigt på at tydeliggøre Himmelev Gymnasiums rolle i Uddannelsesbyen Roskilde. Udover at have været formand for Fordelingsudvalg Roskilde indtil det blev nedlagt som følge af nye elevfordelingsregler, 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 Corolab, som er en samarbejdsplatform for kommune, erhvervsliv og

uddannelsesinstitutioner i Roskilde. Corolab står bl.a. for COCONF, hvor udfordringsgivere indkalder innovative løsningsforslag fra virksomheder og studerende. De bedste løsningsforslag bliver præsenteret og præmieret i forbindelse med et stort arrangement COCONF 22, hvor elever fra Himmelev Gymnasium deltog og en enkelt elevgruppe blev præmieret for sit innovative løsningsforslag.

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 starten af 2020 indledtes et samarbejde med Roskilde Pigefodbold med henblik på i 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 (LOA) og har Roskilde Kommunes og DBU's opmærksomhed har nu også fået støtte på 300.000 kr. fra Nykredit Fond til udarbejdelse af dispositionsforslag, som skal fremsendes til godkendelse og finansiering i LOA og andre fonde i løbet af 2023. Hvis projektet får den ønskede finansiering, forventes det at blive realiseret i løbet af 2024.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Årets økonomiske resultat for Himmelev Gymnasium lyder på et underskud på 1,366 mio. kr. Sammenholdes dette med det ifølge Budget 2022 forventede underskud på 0,282 mio. kr. må årets resultat betragtes som værende skuffende uden at være kritisk, når man tager skolens egenkapital, som ultimo 2021 lød på 20,9 mio. kr., i betragtning.

På indtægtssiden ligger de faktiske statslige tilskud 562 t. kr. under det i Budget 2022 forventede som følge af en for optimistisk indregning af elevtal i budgetlægningen. Til gengæld er der en merindtægt på 360 t. kr. på øvrige indtægter, hvor især en tilbagebetaling fra censorudligningsordningen har spillet en væsentlig rolle. Samlet set ligger de faktiske indtægter for 2022 på 58,5 mio. kr., hvilket er 201 t. kr. under Budget 2022.

På udgiftssiden er de mest markante afvigelser i forhold til Budget 2022 et merforbrug på lærerløn på 1,06 mio. kr. som udover de øgede udgifter til censur, der blev kompenseret fra censorudligningsordningen og bogført som indtægt – jf. ovenstående, skyldes en lidt for gavmild tildeling af ressourcer til lærerløn, som der desværre ikke er taget højde for i planlægningsgrundlaget for skoleåret 2022/2023, hvilket også vil berøre udgifterne til lærerløn i den første halvdel af 2023. Det kræver en opbremsning af ressourcefordelingen til lærerløn i skoleåret 2023/2024, hvilket er indtænkt i Budget 2023. Til gengæld er der et underforbrug på IT og undervisningsmidler på 252 t. kr., hvor den delvise overgang til digitale læringsmidler i form af iBiblioteket med en økonomisk gunstig indfasningsordning fra august 2022 spiller en væsentlig rolle. På ledelse og administration er der på forskellige driftskonti et samlet underforbrug på 97 t. kr., hvor det mest bemærkelsesværdige er, at bidraget til Gymnasiefællesskabet er 85 t. kr. mindre end forventet. På bygningsområdet har der ikke overraskende som følge af markant stigende priser været et forbrug på udgifter til el, varme og vand i 2022 på 187 t. kr. over det forventede ved budgetlægningen ultimo 2021. Samlet set ligger de faktiske udgifter 59,7 mio. kr., hvilket 906 t. kr. over Budget 2022.

Endelig skal det bemærkes, at bestyrelsen på sit møde i december 2022 godkendte et budget for 2023 med et

forventet underskud på 783 t. kr. I Budget 2023 er der indregnet en besparelse på lærerløn på 1,4% i de årets sidste 5 måneder, som også rækker ind i 2024. Det budgetterede underskud skal ses i lyset af, at skolens egenkapital ultimo 2022 er 19,5 mio. kr., hvilket fortsat er et udtryk for en sund økonomi på Himmelev Gymnasium. Det skal understreges, at Finanslov for 2023 i skrivende stund endnu ikke er vedtaget, så det er statslige tilskud, der fremgår af Forslag til Finanslov for 2023, der ligger til grund for Budget 2023.

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2022	2021	2020	2019	2018
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	58.503.597	58.928.544	56.846.056	54.707.070	57.429.658
Heraf statstilskud	57.532.406	58.546.913	55.744.647	54.278.274	56.984.292
Omkostninger	59.392.139	57.225.468	55.812.311	56.215.801	56.802.179
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	(888.542)	1.703.076	1.033.745	(1.508.731)	627.479
Finansielle poster	(477.578)	(507.761)	(686.372)	(623.841)	(622.964)
Resultat før ekstraordinære poster	(1.366.120)	1.195.315	347.373	(2.132.572)	4.515
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	(1.366.120)	1.195.315	347.373	(2.132.572)	4.515
Balance					
Anlægsaktiver	52.560.764	52.978.689	54.610.065	56.241.441	56.681.811
Omsætningsaktiver	14.416.652	13.766.547	14.106.995	7.705.822	7.932.596
Balancesum	66.977.416	66.745.236	68.717.060	63.947.263	64.614.407
Egenkapital	19.553.107	20.919.227	19.723.912	19.376.539	21.509.111
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	29.801.678	30.746.258	34.652.714	25.842.635	26.902.455
Kortfristede gældsforpligtelser	17.622.631	15.079.751	14.340.434	18.728.089	16.202.844
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	2.730.847	3.548.669	(2.102.851)	1.958.713	(339.107)
Investeringsaktivitet	(1.224.991)	0	0	(1.176.496)	(3.850.464)
Finansieringsaktivitet	(1.030.182)	(3.899.154)	8.638.978	(1.032.064)	(1.008.492)
Pengestrøm, netto	475.674	(350.485)	6.536.127	(249.847)	(5.198.063)
Likvider, primo	12.997.784	13.348.269	6.812.142	7.061.989	12.260.052
Likvider, ultimo	13.473.458	12.997.784	13.348.269	6.812.142	7.061.989
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	13.473.458	12.997.784	13.348.269	6.812.142	7.061.989

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	(2,3)	2,0	0,6	(3,9)	0,0
Likviditetsgrad	81,8	91,3	98,4	41,1	49,0
Soliditetsgrad	29,2	31,3	28,7	30,3	33,3

Årselever

Årselever, STX	525,7	530,8	544,6	559,0	580,0
Årselever, HF	156,8	162,1	146,0	123,0	110,0
Årselever eksklusive kostelever i alt	682,5	692,9	690,6	682,0	690,0
Årselever i alt	682,5	692,9	690,6	682,0	690,0

Kapacitet kostpladser

Kapacitet kostpladser, totale antal kostpladser, som institutionen råder over i sin bygningskapacitet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
--	-----	-----	-----	-----	-----

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(1,5)	0,3	1,3	(1,2)	(6,5)
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

	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	74,8	73,2	73,0	76,1	76,5
Andel i procent ansat på sociale vilkår	0,0	1,0	1,4	1,3	1,8
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	3,0	3,0	2,9	-	-
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,8	0,9	0,8	0,8	0,8
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,4	0,4	0,5	0,6	0,5
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	6.322.799	5.976.648	5.878.719	5.902.000	5.702.000
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	759.354	759.811	732.608	800.000	782.000
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	7.082.153	6.736.459	6.611.327	6.702.000	6.484.000
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	82,6	79,2	80,3	83,6	78
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	11,0	10,6	10,6	11,2	11,0
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,7	9,3	9,2	9,8	9,6
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	4,4	4,3	4,3	5,0	-
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	858.004	842.568	836.847	-	-

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	15,0	14,8	14,8	15,0	14,8
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	259	266	274	268	269
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	110	85	78	81	88

Finansiel styring

Finansieringsgrad	56,7	58,0	63,5	45,9	47,5
Gældsfaktor (gearing)	50,9	52,2	61,0	47,2	46,8
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	9,5	9,6	9,8	25,1	25,1
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	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 foretog en mindre 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. Desværre er der i skrivende stund ingen tegn på at besparelserne bliver rullet yderligere tilbage. 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 var det samlede klassetal i skoleåret 2020/2021 oppe på 27, hvilket også har været tilfældet de efterfølgende to skoleår. 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 udviklede 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. Bestyrelsen vurderede at skolens likviditet ultimo 2021 lå på et niveau, så det var forsvarligt at indbetale 3,0 mio. kr. til Lønmodtagernes Feriemidler.

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 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. Den delvise tilbagerulning af besparelserne som følge af Finanslov 2021 gav 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 ser det ud til, at det er nødvendigt igen at foretage en effektivisering af lærernes arbejdstid så budgetterne for 2023 og 2024 kommer til at hænge fornuftigt sammen. Udfordringen er at foretage en ressourcejustering som på den ene side giver rimelige forhold til at gennemføre undervisningen og samtidig sikre ressourcer til forskellige udviklingsopgaver. Ressourcejusteringen vil ske i en konstruktiv og tillidsfuld dialog mellem skolens ledelse og repræsentanter for lærerkollegiet.

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, har der siden 2019 været arbejdet politisk på at fastlægge nye elevfordelingsregler, der kunne løse den dobbelte problematik. I juni 2021 blev der indgået en politisk aftale, hvor en stram statslig/regional kapacitetsstyring er et væsentligt element, og hvor landet bliver opdelt i såkaldte afstands-zoner og fordelings-zoner, som man finder omkring storbyerne, hvor udfordringen med elevsammensætningen er størst. De nye elevfordelingsregler indebar bl.a. at fire gymnasier i den københavnske vestegn med skæv elevsammensætning ikke kunne optage stx-elever i 2022. Som en konsekvens af det regeringsgrundlag, som blev udmeldt i december 2022, blev den del af de nye elevfordelingsregler, der netop skulle løse udfordringer med skæv elevsammensætning omkring storbyerne, hvor forældreindkomst indgik som fordelingsprincip, trukket tilbage. Det betyder, at aftalen nu udelukkende opererer med afstands-zoner, hvor ansøgerne fordeles efter nogenlunde samme principper som de senere år – nemlig at overskydende ansøgere til overansøgte skoler fordeles efter en form for afstandskriterie, idet ansøgere med længst transporttid bliver henvist til deres sekundære prioriteter. 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 erhvervsgymnasiale uddannelser htx og htx.

Et vigtigt element i de nye elevfordelingsregler er en stram kapacitetsstyring, som på den ene side skal sikre en bred uddannelsesdækning og på den anden side skal afspejle den faktiske søgning til de enkelte gymnasier. Det fremgår af elevfordelingsreglerne, at det er Børne- og Under-visningsministeriet (BUVM), der de første tre år skal fastlægge de involverede institutioners kapacitet, hvorefter opgaven overgår til regionerne. Den første kapacitetsudmelding fandt sted i september 2022 i form af de såkaldte beregningstekniske kapaciteter, hvor Himmelev Gymnasium fik tildelt 186 elevpladser på stx svarende til 6 klasser à 31 elever og 99 elevpladser på hf svarende til 3 klasser à 33 elever. Mens hf-kapaciteten var i overensstemmelse med skolens forventninger, så var den udmeldte stx-kapacitet under det forventede og ville betyde, at skolen ikke længere kan oprette 7 stx-klasser som tilfældet ellers har været siden 2017 – i øvrigt efter flere år med aktivitetsnedgang. På vegne af Bestyrelsen fremsendte rektor en indsigelse til den udmeldte beregningstekniske kapacitet til Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK) under BUVM med et ønske om at få stx-kapaciteten ændret til 210 elevpladser svarende til 7 klasser à 30 elever – et ønske som blev imødekommet i forbindelse med STUK's udmelding af de foreløbige kapaciteter den 1. februar 2023, som vil være rettesnor for elevfordelingen i foråret 2023. Skolernes endelige kapacitet udmeldes senest 15. maj 2023.

I forlængelse af fastlæggelse af de nye elevfordelingsregler, vil regeringen og 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.

Tilsyn i årets løb

Socioøkonomisk reference på 2-årigt hf

Himmelev Gymnasium er i maj 2022 udtaget til tilsyn på 2-årigt hf som følge af, at eksamensresultaterne i 2020 og 2021 ligger signifikant under det forventede i forhold til elever med samme baggrund (den socioøkonomiske reference). Tilsynet indebærer fremsendelse af en kort statusrapport til STUK i juni 2022 og senere fremsendelse af en skriftlig redegørelse for konkrete initiativer i forlængelse af tilsynet i foråret 2023. Skolen tog imod et tilbud fra STUK om at deltage i et fleksibelt rådgivningsforløb sammen med andre skoler, der var udtaget til tilsyn. Skolen har imidlertid valgt at springe fra rådgivningsforløbet efter et par webinarer og inden et fysisk seminar i Vejle, som tidsmæssigt ikke stod mål med det forventede udbytte. Skolen har i stedet for nedsat en lokal hf-gruppe bestående af undervisere og vicedirektør, der vil komme med anbefalinger til en særlig indsats på hf i forlængelse af indsatsområdet Den læringsparate elev på Himmelev. Disse indsatser vil til en start blive implementeret i skoleåret 2023/2024. Som en del af tilsynet, skal indsatserne, der skal fremme undervisningens kvalitet, indgå i skolens kvalitetssystem. Skolens ledelse deltager således i et webinar om kvalitetssystemer på det gymnasiale område i foråret 2023 for at få inspiration til at systematisere kvalitetsarbejdet i højere grad end tilfældet er på nuværende tidspunkt.

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	2022	2021	2020	2019	2018
Gymnasiale uddannelser, STX	525	531	545	559	580
Gymnasiale uddannelser, HF	158	162	146	123	110
Antal årselever i året	683,0	693,0	691,0	682,0	690,0

CØSA-data

Nedgangen i årselever på stx afspejler det faldende klassetal, fra 24/22 stx-klasser i 2018 til 21 stx-klasser siden 2020, mens stigningen i årselever på hf først og fremmest skydes, at der 2018 var 4 hf-klasser mod 6 hf-klasser siden 2021.

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

Uddannelse	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
STX	89	87	81	83	80
HF	87	82	84	85	77

Data fra Uddannelsesstatistik.dk

På stx er fuldførelsesprocenten meget stabil gennem en årrække, men i 2019/2020 er der tilsyneladende sket en flot fremgang som er blevet yderligere forbedret i 2020/2021. På hf steg fuldførelsesprocenten markant i 2017/2018 og efter nogle år med samme høje niveau steg fuldførelsesprocenten igen markant i 2020/2021. Til sammenligning er fuldførelsesprocenten på landsbasis i 2020/2021 87 på stx og 76 på hf.

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 2022 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 u-realiserede 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 eksklusiv 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 trækingsmulighed på kasse- og bygningskredit) samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2022 - 31.12.2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Statstilskud	1	57.532.406	58.546.913
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	971.191	381.631
Omsætning i alt		58.503.597	58.928.544
Undervisningens gennemførelse	3	(45.862.504)	(43.887.473)
Markedsføring	4	(178.312)	(154.850)
Ledelse og administration	5	(5.945.134)	(5.723.144)
Bygningsdrift	6	(7.193.373)	(6.697.130)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(212.816)	(762.871)
Omkostninger i alt		(59.392.139)	(57.225.468)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		(888.542)	1.703.076
Finansielle indtægter	8	38.483	0
Finansielle omkostninger	9	(516.061)	(507.761)
Finansielle poster i alt		(477.578)	(507.761)
Resultat før ekstraordinære poster		(1.366.120)	1.195.315
Årets resultat		(1.366.120)	1.195.315

Balance pr. 31.12.2022

Aktiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Grunde og bygninger	10	50.957.263	51.067.645
Udstyr	11	1.603.501	1.911.044
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		52.560.764	52.978.689
Anlægsaktiver i alt		52.560.764	52.978.689
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		366.696	17.869
Andre tilgodehavender		109.584	237.282
Periodeafgrænsningsposter		466.914	513.612
Tilgodehavender i alt		943.194	768.763
Likvide beholdninger		13.473.458	12.997.784
Omsætningsaktiver i alt		14.416.652	13.766.547
Aktiver i alt		66.977.416	66.745.236

Passiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Egenkapital i øvrigt	12	19.553.107	20.919.227
Egenkapital i alt		19.553.107	20.919.227
Realkreditgæld	13	28.533.456	29.483.671
Andre langfristede gældsforpligtelser	14	1.268.222	1.262.587
Langfristede gældsforpligtelser i alt		29.801.678	30.746.258
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		959.219	986.821
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		422.099	952.712
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.127.493	1.580.692
Anden gæld	15	4.238.536	4.409.395
Periodeafgrænsningsposter		10.875.284	7.150.131
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		17.622.631	15.079.751
Gældsforpligtelser i alt		47.424.309	45.826.009
Passiver i alt		66.977.416	66.745.236
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Årets resultat		(1.366.120)	1.195.315
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		1.642.916	1.631.376
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		(174.431)	(10.039)
Ændring i kortfristet gæld		2.628.482	732.017
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.730.847	3.548.669
Køb af materielle anlægsaktiver		(1.224.991)	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(1.224.991)	0
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(977.817)	(979.519)
Afdrag/indfrielse, anden langfristet gæld		(52.365)	(2.919.635)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.030.182)	(3.899.154)
Ændringer i likvider		475.674	(350.485)
Likvider primo		12.997.784	13.348.269
Likvider ultimo		13.473.458	12.997.784
Samlet likviditet til rådighed ultimo		13.473.458	12.997.784

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

	2022 kr.	2021 kr.
Undervisningstaxameter	43.293.558	43.381.245
Fællesudgiftstaxameter	8.597.427	8.767.372
Bygningstaxameter	5.525.871	5.461.413
Særlige tilskud	115.550	936.883
Statstilskud i alt	57.532.406	58.546.913

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2022 kr.	2021 kr.
Anden ekstern rekvirentbetaling	340.938	250.198
Andre indtægter	630.253	131.433
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	971.191	381.631

3 Undervisningens gennemførelse

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	43.153.104	41.413.984
Øvrige omkostninger	2.709.400	2.473.489
Undervisningens gennemførelse i alt	45.862.504	43.887.473

4 Markedsføring

	2022	2021
	kr.	kr.
Øvrige omkostninger	178.312	154.850
Markedsføring i alt	178.312	154.850

5 Ledelse og administration

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	3.901.299	3.917.193
Øvrige omkostninger	2.043.835	1.805.951
Ledelse og administration i alt	5.945.134	5.723.144

6 Bygningsdrift

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	1.273.007	1.237.026
Afskrivninger	1.642.916	1.631.376
Øvrige omkostninger	4.277.450	3.828.728
Bygningsdrift i alt	7.193.373	6.697.130

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	8.288	110.738
Øvrige omkostninger	204.528	652.133
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	212.816	762.871

8 Finansielle indtægter

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	38.483	0
Finansielle indtægter i alt	38.483	0

9 Finansielle omkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	516.061	507.761
Finansielle omkostninger i alt	516.061	507.761

10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2022
	kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	64.863.473
Tilgang i årets løb, Grunde og bygninger	1.224.991
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	66.088.464

Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(13.795.828)
Årets af- og nedskrivninger, Grunde og bygninger	(1.335.373)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(15.131.201)

Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	50.957.263
---	-------------------

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

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2022
	kr.
Kostpris primo, Udstyr	4.810.668
Kostpris ultimo, Udstyr	4.810.668

Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(2.899.624)
Årets af- og nedskrivninger, Udstyr	(307.543)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(3.207.167)

Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	1.603.501
---	------------------

12 Egenkapital i øvrigt

	2022	2021
	kr.	kr.
Saldo primo	20.919.227	19.723.912
Årets resultat	(1.366.120)	1.195.315
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	19.553.107	20.919.227

13 Realkreditgæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Nordea, variabelt obligationslån FF3	2.689.973	2.787.107
Realkredit Danmark, fastforrentet obligationslån	25.843.483	26.696.564
Realkreditgæld i alt	28.533.456	29.483.671

Afdrag efter 5 år	24.586.232
Afdrag mellem 1 og 5 år	3.947.224
Langfristet realkreditgæld	28.533.456
Afdrag inden for et år	959.219

14 Anden langfristet gæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Skyldige indefrosne feriemidler	1.268.222	1.262.587
Anden langfristet gæld i alt	1.268.222	1.262.587

Afdrag efter 5 år	1.268.222
Anden langfristet gæld i alt	1.268.222

15 Anden Gæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Skyldig løn	707.383	770.684
Skyldig feriepengeforpligtelse	2.879.034	2.921.763
Øvrige gældsposter	652.119	716.948
Anden gæld i alt	4.238.536	4.409.395

16 Eventualposter og øvrige økonomiske 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.

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme med en regnskabsmæssig værdi på i alt 50.957.263 kr. pr. 31.12.2022.

Særlige specifikationer

Personaleomkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Lønninger	41.436.638	40.058.687
Pension	6.899.060	6.620.254
Personaleomkostninger i alt	48.335.698	46.678.941

Lønomkostninger til chefløn

	2022	2021
	kr.	kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	2.573.908	2.527.704
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	2.573.908	2.527.704
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	3.569.178	3.501.982
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	148.364	98.000

Honorar til revisor

	2022	2021
	kr.	kr.
Honorar for lovpligtig revision	102.920	110.000
Andre ydelser end revision	20.800	20.000
Honorar til revisor i alt	123.720	130.000

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2022 kr.
Statstilskud i alt	57.532.406
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	971.191
Omsætning i alt	58.503.597
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(45.576.718)
Introduktionskurser mm.	(285.786)
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	(45.862.504)
Markedsføring	(178.313)
Institutionsledelse	(1.960.122)
Bestyrelseshonorarer	(79.846)
Administration	(3.905.165)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(6.123.446)
Rengøring	(1.281.714)
Forsyning	(1.124.651)
Øvrig drift	(1.475.306)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(1.955.133)
Indvendig vedligeholdelse	(813.806)
Udvendig vedligeholdelse	(218.317)
Bygningsinventar og -udstyr	(91.597)
Statens selvforsikring	(3.039)
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(6.963.563)
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(61.588)
EU-projekter	(151.228)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(212.816)
Omkostninger kantinedrift i alt	(229.810)
Omkostninger kostafdeling i alt	0
Omkostninger administrativt fællesskab i alt	0
Finansielle poster i alt	(477.578)

Ekstraordinære poster i alt 0

Årets resultat (1.366.120)

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	0	1.224.991	0	0	1.224.991
Brugt	0	0	0	0	0
I alt	0	1.224.991	0	0	1.224.991

It-omkostninger

	2022 kr.	2021 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	360.293	382.388
It-systemdrift	1.000.762	952.460
Udgifter til it-varer til forbrug	130.127	166.061
I alt	1.491.182	1.500.909

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christian Dahlstrøm

Revisor

Serienummer: CVR:33963556-RID:26818003

IP: 83.151.xxx.xxx

2023-03-28 09:56:33 UTC

NEM ID 

Rene la Cour Sell

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f5c758c2-4b51-4367-81dc-9d47ccf09914

IP: 172.225.xxx.xxx

2023-03-28 09:56:49 UTC

Mit  

John Vinkel

Adm. direktør

Serienummer: de1d2165-d39e-4e48-93f8-5b3cb36dbb8e

IP: 77.233.xxx.xxx

2023-03-28 10:08:47 UTC

Mit  

Peter Kjær

Bestyrelsesformand

Serienummer: 18fae83d-b948-4fde-aca9-89408f8587d7

IP: 130.226.xxx.xxx

2023-03-28 10:09:00 UTC

Mit  

Silje Nybye Lund Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-201595565505

IP: 83.136.xxx.xxx

2023-03-28 11:06:15 UTC

NEM ID 

Rasmus Hylleberg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 23749fb3-ba37-437d-8666-6f07c65d2bb0

IP: 80.197.xxx.xxx

2023-03-28 12:05:58 UTC

Mit  

Penneo dokumentnøgle: N4SGV-6PVNC-NUL 1H-W6AJI-10N6D-5JBAP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christina Gjørtsvang

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 66b92fdf-49e4-44a5-a426-69bd4e1de28a

IP: 217.74.xxx.xxx

2023-03-28 12:35:35 UTC



Rune Garbers

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 53586c3d-097b-4ee3-82c4-87e1916487cb

IP: 176.22.xxx.xxx

2023-03-28 19:32:24 UTC



Lars Skadhauge-Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 3f4ca5e2-7efe-4fa9-9771-e810870282db

IP: 77.233.xxx.xxx

2023-03-29 07:22:37 UTC



Lucas Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 1efbac46-7567-4a50-83ad-4ff07b198927

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-04-01 15:05:43 UTC



Navnet er skjult

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0904ffa5-fa62-45ea-a210-cb39c9fe40ca

IP: 91.236.xxx.xxx

2023-04-12 04:42:39 UTC



Penneo dokumentnøgle: N4SGV-6PVNC-NUL 1H-W6AJI-10N6D-5JBAP

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>