

Årsrapport

1. januar – 31. december 2017

Slagelse Gymnasium

Willemoesvej 2A, 4200 Slagelse

Institutionsnr.: 333013

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om institutionen.....	3
Ledelsespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring ..	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	9
Anvendt regnskabspraksis.....	16
Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2017	21
Balance pr. 31.12.2017	22
Pengestrømsopgørelse for 2017	24
Noter	25

Generelle oplysninger om institutionen

Slagelse Gymnasium
Willemoesvej 2A
4200 Slagelse
Hjemstedskommune: Slagelse
www.slagelse-gym.dk
Telefon: 58555959
info@slagelse-gym.dk
CVR-nr.: 29 55 42 42

Bestyrelse

Mogens Dahl-Nielsen, formand, udpeget af Slagelse Erhvervsråd
Henning Rasmussen, næstformand, udpeget af skolelederne i Slagelse Kommune
Kirsten Lambert, udpeget af Syddansk Universitet
Charlotte Bruus Petersson, udpeget af regionsrådet – Region Sjælland
Johnny Persson, udpeget af Slagelse Kommune
Søren Lind Christiansen udpeget af Professionshøjskolen Absalon
Thomas Lyngman, medarbejderrepræsentant
Lea Kinimond Schümann, elevrepræsentant
Mathias Stockfleth Petersen (medlem uden stemmeret), elevrepræsentant
Mads Olsen (medlem uden stemmeret), medarbejderrepræsentant

Daglig ledelse

Lotte Büchert, rektor

Institutionens formål

I henhold til vedtægternes § 3 er det institutionens formål i overensstemmelse med dens udbudsgodkendelser og lovgivningen at udbyde gymnasiale uddannelser.

Bankforbindelser

Danske Bank
Spar Nord Bank

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse
CVR-nr.: 33963556
Telefon: 58558200
slagelse@deloitte.dk

Ledespåtegning og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Slagelse Gymnasium.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Slagelse, den 13. marts 2018

Daglig ledelse



Lotte Büchert
rektor

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

Slagelse, den 13. marts 2018

Bestyrelse



Mogens Dahl-Nielsen
formand



Henning Rasmussen
næstformand



Thomas Lyngman



Kirsten Lambert



Charlotte Bruus Petersson



Johnny Persson



Søren Lind Christiansen



Lea Kinimond Schumann

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Slagelse Gymnasium

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Slagelse Gymnasium for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis samt særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Slagelse Gymnasium skoles aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1 januar – 31. december 2017 i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

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 god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Slagelse Gymnasium i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017 og regnskabsbekendtgørelsen. 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 Slagelse Gymnasiums evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Slagelse Gymnasium, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6 juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., 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 revisions, jf. bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., foretager vi faglige vurderinger og opret holder 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Slagelse Gymnasium interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 Slagelse Gymnasiums evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Slagelse Gymnasium ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i regnskabsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 skolen, 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 vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af skolen, der er omfattet af årsregnskabet.

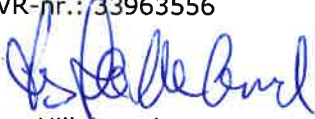
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtagelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Slagelse, den 13. marts 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556



Lars Hillebrand
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne26712

Ledelsesberetning

Præsentation af institutionen

Mission

At tilbyde ungdomsuddannelser af høj kvalitet, der sikrer, at eleverne opnår størst mulig læring, der giver mulighed for at åbne verden.

Vision

Sammen åbner vi verden

Vi er nysgerrige og udfordrer den enkelte fagligt og personligt

Vi har et stærkt fællesskab præget af gensidig respekt

Vi tager ansvar og skaber plads til drømme

Hovedaktiviteter

Årets faglige resultater

Slagelse Gymnasium har i dette skoleår 49 klasser fordelt på 40 gymnasieklasser og 9 hf-klasser. I 2017 har vi 1.247 årselever mod 1.219 årselever i 2016. Vi har i skoleåret 2017/18 en klasse mere end i skoleåret 2016/17 og vi har en gennemsnitlig klassekvotient på 25,4 mod 25,3 i 2016. Vi har løftet elevernes gennemsnitlige eksamenskarakterer på STX fra 6,59 i 2016 til 6,9 i 2017 og på HF har vi løftet eleverne fra 5,3 i 2016 til 5,6 i 2017. Regionsgennemsnittet på STX er i 2017 på 7,2 og på HF på 5,8, så vi har et fortsat indsatsområde her.

I 2017 valgte rektor gennem 16 år Iver Grunnet at gå på pension den 28. februar. Den nye rektor tiltrådte 1. marts sammen med en ny vicerektor. Rektorskiftet og vicerektorskiftet har præget året, ligesom det har betydet, at der i løbet af foråret kom en række ændringer til bl.a. i den måde man på gymnasiet tidligere havde besluttet at arbejde med gymnasireformen, som trådte i kraft den 1. august 2017.

På STX har vi udviklet et nyt grundforløb, hvor der er fokus på karrierelæring. Eleverne skal med reformen først vælge studieretning i begyndelsen af oktober og vi er derfor forpligtede til i løbet af grundforløbet at præsentere eleverne for vores forskellige studieretninger. Karrierelæring er en del af den nye bekendtgørelse, og vi valgte at bruge en del tid på dette ved at lade eleverne arbejde med at udvikle kompetencer til at indgå i læringsfællesskaber og dermed på sigt vil kunne åbne verden for sig selv og andre. I arbejdet har indgået, at eleverne lærer at reflektere over egne og andres styrker. At de kan indgå hensigtsmæssigt i grupperelaterede aktiviteter, og at de lærer at foretage et motiveret valg om fremtiden. I forløbet indgår samtaler med teamlærerne samt studievejlederne og grundforløbet sluttede med, at alle elever var til karrieresamtale med deres forældre, hvor man drøftede det kommende studieretningsvalg med teamlæreren og studievejlederen. Elevevalueringerne af karrieresamtaleforløbet har været meget positive.

På HF har eleverne som noget nyt arbejdet med projekt og praktikforløb, hvor de undervises i, hvilke uddannelses- og jobmuligheder de vil have efter deres HF-eksamen. Vi har blandt andet indgået aftale med Professionshøjskolen Absalon om, at vores elever kan komme i praktikforløb dér.

Ledelsesberetning

I forbindelse med gymnasiereformen har vi udbudt 11 studieretninger, som alle er blevet oprettet. Som noget nyt er det lykkedes os at få oprettet en studieretning med bioteknologi og én med tre fremmedsprog. Vi er overbeviste om, at hele karrierelæringsforløbet er medvirkende årsag hertil. Vi håber, at vi fremadrettet også vil lykkes med at få disse studieretninger oprettet, da de er med til at skabe mangfoldighed i studieretningsudbuddet. Desuden har vi som et ud af to gymnasier i landet fået lov til at udbyde en studieretning med idræt på A-niveau. Vi har fået oprettet tre studieretninger med idræt på A-niveau, så det er virkelig blevet populært. Ordningen er en forsøgsordning. Vi har udnævnt tre lærere til at være ansvarlige for udviklingsarbejdet i denne studieretning. Vores mål er at få gjort Idræt A til et permanent fag på STX.

I forbindelse med gymnasiereformen har vi prioriteret, at både lærerne og ledelsen har været på kurser, som har fokus på reformen. Der har bl.a. været kurser i de nye læreplaner og kurser om, hvordan de forskellige forløb i løbet af de tre år kan tilrettelægges.

Vi arbejder fortsat på at nedsætte frafaldet af elever. Vi arbejder med at optimere vores forskellige tiltag i forhold til at hjælpe de elever, som af forskellige årsager har behov for ekstra hjælp. Vi er bevidste om, at miljøet i klassen og elevernes forståelse for, hvilke krav det stiller til dem at gå i gymnasiet, har stor betydning for, hvor mange der gennemfører og for deres karakterniveau. Vi har arbejdet med at styrke samarbejdet mellem lærerne, teamlærerne, studievejlederne og studiesekretærene, så vi hurtigere kan gribe ind, når vi opdager elever, som af den ene eller anden årsag er frafaldstruede. Vi tror på, at jo hurtigere vi kan få etableret hjælp til frafaldstruede elever desto større mulighed er der for, at de fastholdes i uddannelsen. Vi har desuden øget det timetal, som vi bruger til psykoterapeuterne, da vi oplever flere og flere elever, som har problemer og dermed behov for at få den type hjælp, som psykoterapeuterne kan yde.

For at styrke arbejdet omkring HF har vi fortsat 2 HF-koordinatorer. De har til opgave at styrke samarbejdet omkring eleverne, teams og i forhold til tutorer, studievejledning og ledelse. Dette er et led i den større fokus på at følge eleverne tættere, som vi har erkendt er nødvendigt. De elevtyper, som vi i dag modtager, kræver en langt tættere vejledning på det faglige såvel som det personlige niveau.

Vi arbejder også fortsat med talentudvikling. Vi har igen i 2017 elever, som med succes har gennemført forløb på Akademiet for Talentfulde Unge, og vi samarbejder fortsat med ZBC Selandia om Masterclass i henholdsvis matematik og engelsk. Desuden har vi en række elever, som har deltaget i matematikkonkurrencen Georg Mohr, og vi har en elev, som er gået videre til anden runde. Konkurrencen afsluttes først i løbet af foråret 2018, så vores elevs videre resultat kender vi ikke endnu.

Bygninger

I 2017 har vi lavet almindeligt vedligeholdelsesarbejde i vores bygninger. Vi har bl.a. fået malet en række klasselokaler. Årsagen til, at vi i 2017 ikke har iværksat store byggeprojekter er bl.a., at der er indlagt besparelser i budgettet på ca. 1 mio. kr. på bygningsdriften grundet reformen. I efteråret er vi dog gået i gang med at vurdere, hvorvidt vi skal i gang med at renovere taget på gymnasiet. Det regner ind flere steder på gymnasiet og den situation er i længden ikke holdbar. Vi har fået lavet en undersøgelse udarbejdet af firmaet Sweco, som har bekræftet os i, at det er ved at være på tide, at taget skal renoveres.

Ledelsesberetning

Personaleforhold

I skoleåret 17/18 var der budgetlagt med det samme antal klasser som i det foregående skoleår, nemlig 13 STX-klasser og 4 HF-klasser. Desuden gik en lærer på pension og en af vores fastansatte lærere fik nyt job. Dette samt vores mange ansøgere til HF, som udløste den 5. HF-klasse, samt oprettelse af studieretninger som vi ikke havde regnet med, en række lærere på nedsat tid samt et par barsler og et par sygemeldinger, har betydet, at vi i 2017 har ansat 14 årsvikarer – dog ikke alle på fuld tid. Derudover har vi fastansat tre lærere. Vi har i skoleåret 2017/18 ikke gjort brug af aftalen om nedsat tid med lærerne. En række lærere har alligevel ønsket at arbejde på nedsat tid dog uden lønkomensationen. Vi har som det kan læses af ovennævnte i 2017 ikke haft brug for at afskedige lærere, da vi har en meget gunstig elevsituation.

Som tidligere nævnt gik den tidligere rektor på pension den 28. februar og ny rektor og vicerector tiltrådte 1. marts 2017. Gymnasiets administrationschef fratrådte sin stilling i december. Administrationschefens opgaver er midlertidigt fordelt i den øvrige lederopgave, ligesom ekstern konsulent varetager visse opgaver.

Årets økonomiske resultat

Skolen har grundlæggende en god økonomi. Skolen har realiseret et underskud i 2017 primært på grund af en større låneomlægning. Årets underskud på 10 mio. kr. er som forventet.

Der var budgetteret med et overskud på 0,5 mio. kr. Den primære årsag til den negative afvigelse i forhold til budgettet skyldes, at der er sket låneomlægning i året og låneomlægning blev foretaget for at fastlåse renten på et lavere niveau. Udgifter i forbindelse med låneomlægningen er i alt 10,6 mio.kr.

Egenkapitalen er mindsket i forhold til 2016. Dette skyldes dels underskuddet i 2017 på 10 mio.kr. samt en positiv regulering af renteloft- og renteswapaftale ved indfrielsen på 7,3 mio.kr. Samlet er egenkapitalen reguleret med -2,7 mio.kr.

Egenkapitalen er ultimo 31.12.2017 i alt 6,4 mio. kr.

Likviditeten er faldet i forhold til 2016 i alt med 1,6 mio. kr. Dette skyldes primært låneomlægning af skolens realkreditlån. Det har været og er fortsat et fokusområde at forbedre likviditeten, og der er derfor ikke foretaget væsentlige investeringer i 2017.

Ledelsesberetning

Institutionens hoved- og nøgletal

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Hovedtal (t.kr.)					
Resultatopgørelse					
Omsætning	98.431	102.833	105.686	106.822	104.643
Heraf statstilskud	95.835	100.179	103.278	104.492	101.791
Omkostninger	96.750	99.410	101.910	101.630	100.567
Resultat før finansielle og ekstraord. poster	1.681	3.424	3.776	5.192	4.076
Finansielle poster	-11.785	-1.446	-1.581	-1.786	-1.341
Årets resultat	-10.104	1.978	2.195	3.406	2.735
Balance					
Anlægsaktiver	92.024	94.664	97.687	98.182	99.766
Omsætningsaktiver	14.282	16.637	11.695	14.320	10.876
Balancesum	106.306	111.301	109.382	112.502	110.642
Egenkapital ultimo	6.419	9.175	7.914	4.480	4.855
Langfristede gældsforpligtelser	69.572	67.254	69.155	73.044	71.709
Kortfristede gældsforpligtelser	30.316	34.871	32.313	34.979	34.078
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	-9.257	6.639	2.225	7.665	7.466
Investeringsaktivitet	-214	0	-2.460	-1.222	-4.790
Finansieringsaktivitet	7.870	-2.591	-2.527	-2.413	-2.404
Pengestrøm, netto	-1.601	4.049	-2.763	4.029	262
Samlet likviditet til rådighed	13.453	15.055	11.006	13.769	9.739
Overskudsgrad (%)	-10,3	1,9	2,1	3,2	2,6
<u>Resultat før ekstr. poster x 100</u> <u>Omsætning</u>					
Likviditetsgrad (%)	51,5	47,7	36,2	40,9	31,9
<u>Omsætningsaktiver x 100</u> <u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>					
Soliditetsgrad (%)	5,9	8,2	7,2	4,0	4,4
<u>Egenkapital ultimo x 100</u> <u>Samlede aktiver</u>					
Finansieringsgrad (%)	75,6	71,0	70,8	74,4	71,9
<u>Langfristede gældsforpligtelser x 100</u> <u>Materielle anlægsaktiver</u>					

Ledelsesberetning

Institutionens hoved- og nøgletal, fortsat

	2017	2016	2015	2014	2013
Årselever					
<i>Gennemsnitligt antal årselever inklusive kort- og deltidslever omregnet til årselever.</i>					
<i>En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.</i>					
<i>Inklusive brobygning og introlever</i>					
Årselever i alt	1.247	1.219	1.238	1.249	1244
Årsværk					
<i>Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere</i>					
<i>inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte.</i>					
<i>Årsværksnormen er 1924 timer</i>					
Undervisningens gennemførelse	118,5	118,5	124,8	133,0	129,9
Ledelse og administration	7,9	7,7	7,8	7,9	7,9
Øvrige aktiviteter inkl. ansatte på sociale klausuler	7,7	16,0	15,3	15,2	15,1
Antal årsværk i alt	134,1	142,2	147,9	156,1	152,9
Årsværk pr. 100 årselever					
<i>Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere</i>					
<i>inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte</i>					
<i>pr. 100 årselever.</i>					
Undervisningens gennemførelse	9,5	9,7	10,1	10,6	10,4
Ledelse og administration	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Øvrige aktiviteter inkl. ansatte på sociale klausuler	0,6	1,3	1,2	1,2	1,2
I alt	10,7	11,7	11,9	12,5	12,3
Lønombkostninger pr. 100 årselever (t.kr.)					
Undervisningens gennemførelse	5.861	6.028	5.787	5.545	5.618
Ledelse og administration	407	398	399	409	493
Øvrige aktiviteter inkl. ansatte på sociale klausuler	455	460	458	441	273
I alt	6.723	6.886	6.644	6.395	6.384

Ledelsesberetning

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen ser ingen indikationer på potentielle "going concern" problemer.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen mener ikke, at der er nogen former for usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter, som har haft betydning ved udarbejdelsen af årsregnskabet.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været specielle forhold, der har bevirket et usædvanligt driftsresultat, så årets resultat anses som normalt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Forventninger til det kommende år

Der er budgetteret med et overskud i 2018 på 500 t.kr., hvilket er i overensstemmelse med beslutning på bestyrelsesmødet i 2015.

Den forventede likviditet forventes ultimo 2018 at udgøre 15 mio.kr. under forudsætning af, at tagprojektet finansieres via en lånoptagelse. Der er fra skolens side fokus på forbedring af likviditetsberedskabet, således at de likvide beholdninger er på ca. 15 mio.kr. løbende. Budgettet for 2018 er derfor i overensstemmelse med bestyrelsens forventninger og ønsker.

Det forventes, at egenkapitalen forbedres med årets resultat.

Vi forventer at optage samme antal elever som i 2017, så vi får 13 STX-klasser og 5 HF-Klasser. Vi forventer derfor ikke at skulle afskedige nogle lærere. Desuden fortsætter vi med at styrke fastholdelsen af vores elever, så frafaldet fortsat mindskes.

Vi arbejder også med at få flere elever til at vælge de naturvidenskabelige studieretninger. Det betyder bl.a., at vi vil efteruddanne det naturvidenskabelige lærerkorps. Vi påtænker også at iværksætte efteruddannelse i den gode elevsamtale af alle vores teamlærere samt af de øvrige lærere, som måtte have lyst til at være med. Vi skal også fortsat arbejde med implementeringen af gymnasireformen både på STX og HF.

Vi påbegynder en renovering af gymnasiets tag i april måned. Tagrenoveringen vil tage ca. et halvt år og koste omkring 10 mio. kr. I tilknytning hertil er der fra Ministeriet tildelt en investeringsramme på 8,4 mio.kr. øremærket til netop tagrenoveringen.

Desuden er vi også i gang med at forbedre udbuddet og kvaliteten af maden i kantinen, så salget kan blive forbedret.

Den 1. juni forventer vi, at vi har fået ansat en ny administrations- og økonomichef.

Ledelsesberetning

Målrapportering

For 2017 har Kvalitets- og Tilsynsstyrelsen fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultaterne og om udviklingen på følgende områder:

- Fuldførelsesprocent for skoleårene 2012 til 2016
- Elevbestand – antal årselever i året
- Arbejdstidens anvendelse

Fuldførelsesprocenten opgøres vha. Undervisningsministeriets databank

Uddannelse	2016	2015	2014	2013	2012
HF	71	75	72	74	76
STX	81	80	80	80	79

Årselever opgjort på finansår (kalenderår)

Uddannelse	2017	2016	2015	2014	2013
STX	1.030,8	1019,3	1040,2	1048,6	1034,4
HF	200,9	184,9	185,3	189,3	193,8
STX 4-årig	4,7	5,2	3,1	2,8	2,2
HF 3-årig	1,6	1,4	2,2	3,0	3,0
Brobygning/intro	9,0	8,0	7,4	5,1	10,2

Arbejdstidens anvendelse, procent

Uddannelse	2016	2015	2014	2013	2012
STX og HF	27,1	26,9	-	-	-

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Omregning af fremmed valuta

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

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

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
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution
- Kostafdeling
- Fordelingsnøgler

Omkostninger til undervisning (løn og øvrige omkostninger) fordeles mellem STX og HF med en fordelingsnøgle baseret på antal elever på de 2 uddannelser.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Afskrivningsgrundlaget, 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	25 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	10 år
IT-udstyr	3 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 25%.

Aktiver med en anskaffelssum 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 til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiseret anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

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

Gældsforpligtelser

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

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

Finansielle instrumenter

Den negative dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes i tilknytning til posten "Realkreditgæld" under langfristet gæld. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

Et realiseret tab/en realiseret gevinst ved indfrielse af et finansielt instrument omkostningsføres/indtægtsføres i resultatopgørelsen, men kan eventuelt amortiseres over det nye låns løbetid, hvis der er tale om en reel låneomlægning af sammenlignelige lån.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar – 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Statstilskud	1	95.835.492	100.179.423
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	2.595.163	2.653.883
Omsætning i alt		98.430.655	102.833.306
Undervisningens gennemførelse	3	-78.248.866	-76.245.920
Markedsføring	4	-37.160	-14.337
Ledelse og administration	5	-7.092.872	-6.552.803
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	-755.894	-865.371
Bygningsdrift	7	-10.252.133	-15.408.401
Aktiviteter med særlige tilskud	8	-363.135	-322.829
Omkostninger i alt		-96.750.060	-99.409.661
Resultat før finansielle poster		1.680.595	3.423.645
Finansielle indtægter		64	0
Finansielle omkostninger	9	-11.784.738	-1.445.941
Finansielle poster i alt		-11.784.674	-1.445.941
Årets resultat		-10.104.079	1.977.704

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Grunde og bygninger	10	89.936.530	92.063.370
Udstyr og inventar	10	2.087.186	2.600.656
Materielle anlægsaktiver i alt		92.023.716	94.664.026
Anlægsaktiver i alt		92.023.716	94.664.026
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		540.178	868.048
Mellemregn. Ministeriet		0	483.228
Andre tilgodehavender		288.821	231.154
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt		828.999	1.582.430
Likvide beholdninger		13.453.489	15.054.524
Omsætningsaktiver i alt		14.282.488	16.636.954
Aktiver i alt		106.306.204	111.300.980

Balance pr. 31.12.2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Egenkapital pr. 1. januar 2007		-5.864.096	-5.864.096
Egenkapital i øvrigt	11	12.283.036	15.039.397
Egenkapital i alt		6.418.940	9.175.301
Realkreditgæld	12	69.571.605	59.906.503
Markedsværdi renteloftsaftaler		0	7.347.718
Langfristede gældsforpligtelser		69.571.605	67.254.221
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		881.395	2.676.420
Skyldig løn		2.417.999	2.326.566
Feriepengeforpligtelse		10.611.851	10.265.820
Mellemregning med Undervisningsministeriet		2.955.979	2.335.909
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.568.387	2.745.826
Anden gæld		1.900.979	2.234.077
Periodeafgrænsningsposter		12.734.443	12.286.840
Kortfristede gældsforpligtelse i alt		30.315.659	34.871.458
Gældsforpligtelser i alt		199.887.264	102.125.679
Passiver i alt		106.306.204	111.300.980
Pantsætninger og forpligtelser	13		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	IV		

Pengestrømsopgørelse for 2017

	2017 kr.	2016 kr.
Årets resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster	1.680.595	3.423.645
Afskrivninger og andre ikke-kontante driftsposter	2.854.553	3.023.302
Kursgevinst/tab ved låneomlægning	-1.254.989	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet før driftskapitalændringer	3.280.159	6.446.947
Ændringer i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	788.373	-893.455
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	-2.795.716	2.531.757
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.272.816	8.085.249
Modtagne finansielle indtægter	64	0
Betalte finansielle omkostninger	-10.529.748	-1.445.941
Pengestrømme vedrørende drift	-9.256.868	6.639.306
Køb af materielle anlægsaktiver	-214.243	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-214.243	0
Optagelse af lån	70.453.000	0
Indfrielse af lån	-59.906.503	0
Betaling af gæld	-2.676.420	-2.590.778
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	7.870.077	-2.590.778
Ændring i likvider	-1.601.034	4.048.5230
Likvider 01.01.2017	15.054.524	11.005.994
Likvider 31.12.2017	13.453.490	15.054.524

Noter

I Usikkerhed om fortsat drift

Ledelsen ser ingen indikationer på potentielle "going concern" problemer.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen mener ikke, at der er nogen former for usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter, som har haft betydning ved udarbejdelsen af årsregnskabet.

III Usædvanlige forhold

Der har ikke været specielle forhold, der har bevirket et usædvanligt driftsresultat, så årets resultat anses som normalt.

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	73.598.231	76.593.452
Fællesudgiftstilskud	12.485.863	12.945.251
Bygningstaxameter	9.944.146	10.977.466
Dispositionsbegrænsning	-323.949	-422.721
Særlige tilskud	131.201	85.975
I alt	95.835.492	100.179.423
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Anden ekstern rekvirentbetaling	130.251	109.163
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	755.894	865.370
Andre indtægter	1.709.018	1.679.350
I alt	2.595.163	2.653.883
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	70.948.388	69.374.884
Afskrivninger	78.815	219.860
Øvrige omkostninger	7.221.663	6.651.176
I alt	78.248.866	76.245.920
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	37.160	14.337
I alt	37.160	14.337

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.768.490	5.106.395
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	1.324.382	1.446.408
I alt	7.092.872	6.552.803
6. Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhængige omkostninger	655.032	669.439
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	100.862	195.932
I alt	755.894	865.371
7. Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.682.788	4.522.329
Afskrivninger	2.775.738	2.803.442
Øvrige omkostninger	5.793.607	8.082.630
I alt	10.252.133	15.408.401
8. Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	363.135	322.829
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	0	0
I alt	363.135	322.829

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
9. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	9.282	4.487
Kurstab ved låneomlægning	1.254.989	0
Prioritetsrenter	10.520.467	1.441.454
I alt	11.784.738	1.445.941
	Grunde og bygninger kr.	Udstyr og inventar kr.
10. Immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2017	103.115.331	10.273.020
Tilgang i årets løb	0	214.243
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31.12.2017	103.115.331	10.487.263
Akkumulerede af- og nedskrivninger 01.01.2017	-11.051.961	-7.672.364
Årets af- og nedskrivninger	-2.126.840	-727.713
Årets salg	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	-13.178.801	-8.400.077
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	89.936.530	2.087.186
Kontantvurdering af grunde og bygninger, pr. 01.10.2016	117.350.000	

Noter

	2017 kr.	2016 kr.
11. Egenkapital		
Saldo 01.01.2017	15.039.397	13.778.342
Årets resultat	-10.104.079	1.977.704
Markedsværdi af renteloftsaftale (årets ændring)	7.347.718	-716.649
Saldo pr. 31. december 2017	12.283.036	15.039.397

	Forfald inden for 1 år kr.	Forfald efter 1 år kr.	Restgæld i alt kr.
12. Realkreditlån			
BRF Kredit, lån nr. 0040-519-289, 30 år	881.395	69.571.605	70.453.000
Realkreditlån i alt 31.12.2017	881.395	69.571.605	70.453.000
Realkreditlån i alt 31.12.2016	2.676.420	61.879.390	64.555.810
Efter mere end 5 år forfalder	65.735.601		

	2017 kr.	2016 kr.
Restgæld i alt	70.453.000	64.555.810
Låneomkostninger	0	-1.972.887
Næste års afdrag på langfristet gæld	-881.395	-2.676.420
Saldo pr. 31. december 2017	69.571.605	59.906.503

13. Pantsætninger og forpligtelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitut, 70,5 mio.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2017 udgør 90 mio.kr.

Særlige specifikationer

	2017 kr.	2016 kr.
Personaleomkostninger		
Lønninger mv.	69.357.392	70.045.056
Pensionsbidrag	10.711.171	10.852.093
Lønrefusioner	-1.013.866	-1.432.945
Bidrag til fleksjob ordning	363.134	410.568
I alt	79.417.831	79.874.772
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	134,0	142,2
Andel i procent, ansatte på sociale vilkår	0,0	2,2
Honorar til revisor		
Honorar for revision	52.500	82.000
Midlertidig regnskabsassistance	27.000	0
Andre ydelser	0	0
I alt	79.500	82.000

Administrative fællesskaber:

Indkøbsfællesskab

Slagelse Gymnasium
 Nykøbing Katedralskole
 Stenhus Gymnasium
 Kalundborg Gymnasium og HF
 Midtsjællands Gymnasieskoler

Det er påset, at årsrapporten for 2016 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

It-fællesskab

Slagelse Gymnasium
 Nordvestsjælland HF – VUC
 Stenhus Gymnasium
 Sorø Akademi Skole
 Midtsjællands Gymnasieskoler

Det er påset, at årsrapporten for 2016 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.