

Årsrapport

1. januar – 31. december 2019

NYBORG GYMNASIUM

Skolebakken 13, 5800 Nyborg

Institutionsnummer: 449010

Styrelsen for Undervisning og Kvalitet



Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	3
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal.....	10
Præsentation af institutionen	10
Årets faglige resultater.....	11
Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal	14
Usikkerhed om fortsat drift (going concern).....	18
Usikkerhed ved indregning og måling	18
Usædvanlige forhold.....	18
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.....	18
Forventninger til det kommende år	18
Målrapportering.....	21
Det overordnede politiske mål	21
Antal årselever og elevsøgning.....	22
Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb	23
Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser	24
Regnskab	25
Anvendt regnskabspraksis	25
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december.....	32
Balance pr. 31. december.....	33
Pengestrømsopgørelse	35
Noter	36
Særlige specifikationer.....	42

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen	<p>Nyborg Gymnasium Skolebakken 13 5800 Nyborg Hjemstedskommune: Nyborg</p> <p>Telefonnummer: 6531 0217 E-mail: post@nyborg-gym.dk www.nyborg-gym.dk CVR.-nr.: 29 57 57 38</p>
Bestyrelsen	<p>Simon Møberg Torp, formand, udpeget af Syddansk Universitet Bjørn Petersen, næstformand, udpeget af Fynsk Erhverv, erhvervsdrivende fond Peter Wagner Møllerup, udpeget af Kommunalbestyrelsen i Nyborg Karen Rasmussen, udpeget af Lederforeningen i Danmarks Lærerforening, Nyborg Kommune Pia Brøgger (medarbejdervalgt med stemmeret) Anders Aaboe (medarbejdervalgt uden stemmeret) Jan Tronegård-Madsen (medarbejdervalgt uden stemmeret) Olivia Jensen (elevrepræsentant uden stemmeret) Johannes Foldrup (elevrepræsentant med stemmeret)</p>
Daglig ledelse	Henrik Vestergaard Stokholm, rektor
Institutionens formål	I henhold til vedtægternes § 3 er det institutionens formål, i overensstemmelse med dens udbudsgodkendelser og lovgivningen, at udbyde gymnasiale uddannelser og erhvervsrettet grunduddannelse. Det aktuelle udbud er studentereksamen (stx), højere forberedelseseksamen (hf), International Baccalaureate (IB), Højere Handelseksamen (hhx), Erhvervsuddannelse (eud) og erhvervsuddannelse med gymnasial eksamen (eux).
Bankforbindelse	Danske Bank, Statens betalinger under Finansministeriet Danske Bank, Nyborg Afdeling, Nørregade 2, 5800 Nyborg
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5000 Odense C. CVR-nummer: 30 70 02 28 Telefonnummer: 7323 3000 E-mail: odense@dk.ey.com

Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Nyborg 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.

Nyborg, den 10. marts 2020

Daglig ledelse

Henrik Vestergaard Stokholm

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. og § 5, stk. 7 i lov om institutioner for erhvervsrettede uddannelser.

Nyborg, den 10. marts 2020

Bestyrelse

Simon Møberg Torp
Formand

Bjørn Petersen
Næstformand

Karen Rasmussen

Peter Wagner Møllerup

Vakant

Pia Brøgger
(Medarbejdervalgt)

Anders Aaboe
(Medarbejdervalgt)

Jan Tronegård-Madsen
(Medarbejdervalgt)

Johannes Foldrup
(Elevrepræsentant)

Olivia Jensen
(Elevrepræsentant)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Nyborg Gymnasium

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nyborg Gymnasium for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2019 med tilhørende vejledning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2019 med tilhørende vejledning.

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. 956 af 6. juli 2017 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2019 med tilhørende vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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, jf. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion 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 bl.a. 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 derudover at overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2019 med tilhørende vejledning.

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 lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2019 med tilhørende vejledning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med 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 virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.



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

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

Odense, den 10. marts 2020

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28

Brian Skovhus Jakobsen

statsaut. revisor

mne27701

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af institutionen

Mission

Nyborg Gymnasium er en vidensinstitution, som giver unge i lokalområdet mulighed for at gennemføre en almen- eller erhvervsgymnasial uddannelse, en merkantil erhvervsuddannelse eller 10. klasseuddannelse, så de erhverver sig de faglige kvalifikationer og de studiekompetencer, som er forudsætningen for at få adgang til at gennemføre en videregående uddannelse. Nyborg Gymnasium er en lokal, en national og en international skole.

Vision

Nyborg Gymnasium danner rammen om almene og fra 2016 også merkantile uddannelser samt 10. klasse, som hver især har stærke profiler, og som sammen med kostskolen har en fælles identitet. Kulturen er præget af engagement, åbenhed, fællesskab og gensidig respekt.

Vi åbner skolen mod omverdenen, og den internationale og lokale profil er tydelig. Vi har traditioner, der understøtter vores identitet og fællesskabet, og vi skaber et aktivt miljø omkring skolen både i og uden for undervisningen.

Nyborg Gymnasium er kendt som en udfordrende, udviklende og attraktiv skole og arbejdsplads for elever og medarbejdere. Vi er ambitiøse, og kvalitet er i højsædet. Læring og viden er centrale elementer i en kultur præget af tværgående samarbejde.

Vi opstiller tydelige mål og har klare forventninger til, hvad den enkelte elev skal lære, hvor alle elever løftes mest muligt. Elevernes læring er omdrejningspunktet i den faglige og pædagogiske udvikling, der understøttes af mod til at afprøve nyt. Eleverne tager ansvar og engagerer sig.

Inspirerende og fleksible fysiske og organisatoriske rammer skaber fundamentet for læring, samarbejde og trivsel. Samspillet på tværs af uddannelser skaber et varieret og attraktivt udbud af fag og undervisningsformer.

Vi vægter samarbejde, dialog og tydelig kommunikation. Vi giver derfor mulighed for bred involvering, hvor både elever, medarbejdere og ledelse indgår og proaktivt understøtter skolens udvikling.

Hovedaktiviteter

Nyborg Gymnasiums hovedaktivitet består af uddannelse af elever til studentereksamen (stx), højere forberedelseseksamen (hf), International Baccalaureate (IB), højere handelseksamen (hhx), EUX-business, EUD-business og 10. klasse. Nyborg Gymnasium driver desuden en kostafdeling, der huser elever fra det øvrige Danmark og fra hele verden. Derudover udøves i begrænset omfang indtægtsdækket virksomhed med udgangspunkt i kostskolens faciliteter.

Årets faglige resultater

Skolens vigtigste faglige resultat i 2019 var fejringen af 355 dimittender (193 stx, 47 hf, 62 IB, 40 hhx, 5 eud og 8 eux) ved dimissionen den 28. juni 2019.

Et andet og vigtigt fagligt resultat er den meget store og stabile søgning til 10.klasse. Optaget i august 2019 var således på 155 elever, og det er rekord. Samtidig skal det tilføjes at 80 af de nuværende 155 elever har valgt EUD10 linjen. 43 pct. af 10. klasseeleverne vælger efterfølgende en erhvervsuddannelse og ofte på andre uddannelsesinstitutioner. Der er således ikke tale om en direkte rekruttering til Nyborg Gymnasiums gymnasieuddannelser, som flere frygtede inden fusionen.

Søgningen til erhvervsuddannelse fra en 10.klasse beliggende på en erhvervsskole ligger på 32,1 pct. på landsplan, og Nyborg Gymnasiums 10.klasse ligger således over landsgennemsnittet, hvilket må siges at være meget tilfredsstillende. På EUD10 samarbejdes der tæt med Svendborg Erhvervsskole, SOSU-FYN og Syddansk Erhvervsskole, så eleverne møder alle indgangene på erhvervsuddannelserne.

Et tredje væsentligt fagligt resultat er Nyborg Gymnasiums nye tætte samarbejde med Nyborg Ungdomsskole og Musikskolen, som betyder, at de fleste af kommunens unge møder Nyborg Gymnasium allerede inden, de begynder på skolen. Der samarbejdes om udbud af valgfag, e-sport, instrumentalundervisning, sport m.m., og skolens lokaler og faciliteter bruges til undervisning om eftermiddagen og i weekenderne. Som noget nyt er der også indgået partnerskab med Ungdomsskolen om opsætning af skolens musical. Nyborg Gymnasium har desuden overtaget driften af kommunens modtageklasse fra Ungdomsskolen. Modtageklassens elever får derved adgang til fag og undervisning i 10.klasse, og samtidig bliver de en del af et reelt ungdoms- og studiemiljø på campus.

Følgende oversigt viser det samlede antal årselever på skolens uddannelser:

	Budget 2020 Årselever (ej revideret)	2019 Årselever	2018 Årselever	2017 Årselever	2016 Årselever	2015 Årselever
Stx	470,210	480,645	526,910	572,380	580,735	576,225
Hf	98,400	91,905	104,245	106,245	108,755	104,660
IB	264,640	264,225	242,185	224,735	252,115	260,205
HG/EUD/EUX	25,000	23,825	26,435	22,265	23,250	0,000
HHX	148,000	138,200	118,320	89,080	85,100	0,000
10. klasse (fra 1.8.16)	144,000	132,250	117,167	123,095	52,290	0,000
Brobygning/introkurser	5,000	8,525	10,750	7,755	8,000	7,905
Heraf Kostskole	190,000	175,150	155,770	143,415	147,415	143,565

Tab1: Antal årselever fordelt på uddannelser Kilde: Indberetninger

Eksamensresultater

Skolen følger nøje og evaluerer eksamensresultater på alle uddannelser.

Som det ses, varierer tallene fra år til år, og tallene dækker over interne forskelle mellem resultaterne i de forskellige fag og niveauer.

Som det ses af tabel 2, har skolen igen i 2019 oplevet fluktuationer i resultaterne på stx, hf, hhx, eux og er tæt på status quo på IB. Overordnet set ses der ikke markante udslag, som giver grund til bekymring. Vi vil fortsætte arbejdet med at forbedre løfteevnen i de kommende år.

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Stx	6,9	7,2	7,0	6,9	6,7	7,1	6,7	6,9	6,8	6,7
Hf	5,6	5,8	5,7	5,9	5,5	5,8	5,3	5,7	5,5	5,5
IB	31,2	31	31,3	30,5	29	32	31	32	30	30
HHX	6,4	6,6	6,5	5,9						
EUD	4,1	4,5	6,3							
EUX	6,0	4,9	3,0							

Tabel 2: Eksamensresultater Kilde: Lectio

Vidensressourcer og undervisning

En velkvalificeret medarbejderstab er afgørende for Nyborg Gymnasiums udvikling. Fastholdelse og udvikling af kompetencer er derfor i fokus i skolens organisation, hvoraf ca. 70 % af de ansatte har en akademisk uddannelse. I 2019-20 har vi begrænset antallet af udviklingsprojekter pga. besparelser og den fortsatte implementering af gymnasireformen. Først til sommer dimitterer den første årgang efter reformen, og derfor er der til stadighed behov for udviklingsarbejde i forhold til de enkelte fag, men også de tværfaglige forløb, SRP og SOP.

Skolen har fået bevilliget midler fra Kompetencefonden til et trivselsprojekt, der har som hovedfokus at skabe et tættere og mere tillidsfuldt samarbejde både horisontalt og vertikalt i organisationen og derved styrke den sociale og professionelle kapital. Målet er at styrke samarbejdskulturen og videndelingen, så lærerne kan møde de kommende effektiviseringer med nye tilgange og måder at organisere undervisningen på uden at forringe kvalitet og kerneydelse. Projektet slutter primo 2020.



Den rummelige arbejdsplads

Skolen har i sin personalepolitik beskrevet, hvorledes den i henhold til Bekendtgørelse nr. 1274 af 4. december 2006 om sociale klausuler ønsker at udvise social ansvarlighed ved at medvirke til at skabe arbejdspladser, hvor der er plads til medarbejdere, der ikke har fuld arbejdsevne i behold, men som kan gøre en værdifuld indsats på fleksible vilkår eller andre særlige ansættelsesvilkår. I 2019 har skolen haft 2,0 årsværk ansat under sociale klausuler.

Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal

Skolens resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på 0,3 mio. kr., og skolens balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 19,2 mio. kr. Resultatet er ca. 0,1 mio. kr. bedre end det budgetterede resultat, hvilket skyldes flere forskellige faktorer.

Faktorer, der påvirker resultatet i op- og nedadgående retninger, har været:

- Stigning i elevoptag i forhold til budget 2019. Der er en forskydning i optaget til uddannelserne, og særligt hhx og 10. klasse har haft meget flotte optag. Det totale antal årselever i 2019 er næsten status quo i forhold til 2018, dvs. der har været et fald på 0,56%, men der er også her en forskydning i forhold til uddannelserne.
- Stigning i andre indtægter på grund flere 10. klasseelever, øvrige projekter samt flere kostelever.
- Skolen har vundet en retssag vedrørende momsbetaling på kostskolen. Det har medført en ekstra indtægt på ca. 0,4 mio. kr.
- Skolen har været ramt af akutte sygdommeldinger og større lønudgifter til vikarer.
- Fald i taxameteret på grund af omprioriteringsbidraget.
- I 2016, 2017, 2018 og 2019 er der særligt fundet besparelser ved at gennemgå de strukturelle, organisatoriske og administrative rammer. Alle afdelinger er således blevet pålagt at effektivisere, omprioritere og finde besparelser f.eks. via indkøbsfællesskabet. Serviceafdeling, kostskole, køkken og administration har lavet omprioriteringer og effektiviseringer, som straks blev udmøntet.

Kostskolen har, siden overgangen til selveje 2007, haft en rammebevilling, som i 2018 blev ændret til et taxametersystem.

Nyborg Gymnasium indgår fortsat i et it-driftsfællesskab med de fynske gymnasier og er tilsluttet Gymnasiefællesskab i Roskilde omkring løn/personale, jura, byggeri, HR-databasen og indkøbsfællesskabet sammen med 20 andre gymnasier.

Hoved- og nøgletal

	2019	2018	2017	2016	2015
	mio.	mio.	mio.	mio.	mio.
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	109,78	108,47	108,11	108,73	94,86
Heraf statstilskud	89,84	90,54	90,59	96,09	86,58
Omkostninger	107,46	104,57	106,55	103,53	90,36
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2,32	3,90	1,56	5,19	4,50
Finansielle poster	(2,05)	(2,10)	(2,08)	(2,56)	(3,14)
Resultat før ekstraordinære poster	0,27	1,80	(0,52)	2,63	1,36
Ekstraordinære poster	0,00	0,00	0,00	0,00	(5,25)
Årets resultat	0,27	1,80	(0,52)	2,63	(3,89)
Balance					
Anlægsaktiver	128,73	132,30	133,75	109,45	78,27
Omsætningsaktiver	25,34	21,56	20,52	36,74	60,19
Balancesum	154,07	153,86	154,27	146,19	138,46
Egenkapital	19,20	18,92	17,12	17,64	15,00
Langfristede gældsforpligtelser	105,59	105,48	108,28	91,24	92,86
Kortfristede gældsforpligtelser	29,28	29,45	28,87	37,31	30,60
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	11,58	1,36	2,44	4,61	2,39
Investeringsaktivitet	(0,39)	(3,50)	(33,60)	(29,41)	(7,86)
Finansieringsaktivitet	(2,29)	(2,25)	17,83	(1,43)	35,25
Pengestrøm, netto	8,90	(4,39)	(13,33)	(26,23)	29,78
Likvide primo	13,57	17,96	31,29	57,51	27,73
Likvide ultimo	22,47	13,57	17,96	31,29	57,51
Samlet likviditet til rådighed	22,47	13,57	17,96	31,29	57,51
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	0,25	1,66	(0,48)	2,42	1,43
Likviditetsgrad (%)	86,54	73,20	71,06	98,47	196,72
Soliditetsgrad (%)	12,46	12,30	11,10	12,06	10,84

Hoved- og nøgletal

	2019	2018	2017	2016	2015
Årselever					
Årselever eksklusive kostelever	964,43	990,24	1.002,14	962,83	805,43
Årselever, som samtidig bor på kostafdeling	175,15	155,77	143,41	147,42	143,57
Årselever i alt	1.139,58	1.146,01	1.145,55	1.110,25	949,00
Aktivitetsudvikling i procent	(0,56)	0,04	3,18	16,99	4,01
Årsværk (fordelt pr. 100 årselever)					
Undervisningens gennemførelse	9,62	9,43	9,75	9,36	9,20
Ledelse og administration	0,82	0,81	0,79	0,87	0,90
Øvrige	2,08	2,23	2,09	2,22	2,28
Årsværker i alt	12,52	12,46	12,64	12,45	12,37
Lønomkostninger (pr. 100 årselever) (t.kr.)					
Lønomkostninger til uddannelse	5.574,46	5.221,27	5.308,69	5.129,38	4.995,00
Lønomkostninger til øvrige	1.355,09	1.338,73	1.232,02	1.245,67	1.332,89
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	6.929,55	6.560,00	6.540,71	6.375,04	6.327,89
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	71,93	69,31	69,30	65,10	63,30
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	12,52	12,46	12,64	12,45	12,37
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,62	9,43	9,75	9,36	9,20
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	4,81				
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	882.134				

Hoved- og nøgletal

	2019	2018	2017	2016	2015
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	12,25	12,04	12,19	9,79	11,46
Huslejudgifter pr. kvadratmeter	280,70	336,80	284,55	495,07	366,72
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	94,22	83,96	109,02	102,96	103,77
Finansielstyring					
Finansieringsgrad (%)	82,03	79,73	80,95	83,36	118,64
Andel af realkreditlån med variabel rente	14,83	14,96	15,09	0,00	0,00
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Det er ledelsens vurdering, at skolens kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og at der ikke er usikkerhed omkring fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed omkring indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år

Budgettet for 2020 blev vedtaget af bestyrelsen i december 2019 og viser et forventet resultat på 66 t. kr. Der er i 2020 budgetteret med 1.155,25 årselever.

I Finanslovsforslaget for 2020 afskaffes omprioriteringsbidraget, som har betydet, at Nyborg Gymnasium siden 2016 har fået reduceret tilskuddet med 2 pct. hvert år. I den nævnte periode har skolen desuden været pålagt andre mindre besparelser og dispositionsbegrænsninger, som betyder, at Nyborg Gymnasium har fået reduceret sit tilskud med 10 pct. ift. 2016. I samme periode har skolen fusioneret og er gået fra 3 til 7 uddannelser, hvilket har betydet øgede omkostninger til at etablere nye fysiske rammer, rekruttering og en samlet skolekultur. Skolens økonomi er desuden særligt ramt i 2020, fordi det særlige fusionstilskud, som skolen fik i forbindelse med fusionen, nu bortfalder. OK18's lønstigninger betyder også, at skole skal bruge flere midler på lønudgifter. Så selvom det er glædeligt, at omprioriteringsbidraget er afskaffet, så er Nyborg Gymnasium økonomi presset efter 4 års massive besparelser og store forandringer.

For at imødegå de store besparelser og sikre kvaliteten i kerneydelsen, har der tidligere været igangsat en intern spareproces, hvor alle medarbejdergrupper bidrog til udarbejdelsen af et sparekatalog. Forslagene blev kategoriseret i de tre nedenstående hovedområder og videreføres i finansåret 2020 med nye markante tiltag. Samtidig er der fokuseret på mulige vækstområder, som kan bidrage positivt til skolens økonomi.

De tre hovedområder er:

- Strukturelle, organisatoriske og administrative rammer for arbejdet på NG
- Rekruttering, fastholdelse og andre skoleaktiviteter
- Undervisning, læring og pædagogisk udvikling

Strukturelle, organisatoriske og administrative rammer for arbejdet på NG i 2020

I finansåret 2020 er der igen fundet besparelser ved at gennemgå de strukturelle, organisatoriske og administrative rammer. Det er dog begrænset, hvor meget der kan allokeres, fordi alle poster er gennemgået systematisk og reduceret de sidste 4 år.

Serviceafdeling, kostskole, køkken, ledelse og administration har således skåret og prioriteret i budgetterne og fundet besparelser. Der er skåret en medarbejder i Serviceafdelingen, flere vedligeholdelsesopgaver udskydes, og der prioriteres skarpt, så kun den helt vitale vedligeholdelse laves i disse år, hvor skolens økonomi er særligt belastet.

Ligeledes har ledelse og administration igen fundet besparelser ved at nedjustere udgifterne til repræsentation, IT, markedsføring, udgifter til befordring, fællesarrangementer, betalte lærerarrangementer, internationalisering, undervisningsmidler og efteruddannelse. For at imødegå besparelserne på kostskolen er værelseskapaciteten fortsat midlertidigt udvidet ved bl.a. at leje boliger tæt på skolen. Endelig er flere af skolens årsvikarer ikke blevet genansat i 2019-20, og målsætningen er nu, at alt skal læses af de fastansatte lærere. Skolen har dog været ramt af flere og meget forskellige sygemeldinger, og vi har måttet ansætte vikarer for at undgå overbelastning af de fastansatte.

Ledelsen vil desuden forsat lave systematiske budgetopfølgninger og sikre sparsommelighed på alle poster.

Rekruttering, fastholdelse og andre skoleaktiviteter i 2020

I det foregående finansår er der i høj grad fokuseret målrettet på rekruttering og fastholdelse, fordi skolens samlede økonomi i meget væsentlig grad afhænger af antallet af elever. Rekruttering og fastholdelse er således et helt vitalt indsatsområde, der kan ændre skolens sparebehov i de kommende år.

Skolen fortsætter udviklingen af nye undervisningstilbud og happenings til grundskolerne, som har haft et stort antal besøgene fra alle grundskoler i kommunen. Gymnasieløbet tiltrak således over 1.110 deltagere i september 2019. Disse initiativer videreføres i 2020.

Vi viderefører desuden vores særlige talentforløb for dygtige elever på alle grundskoler i kommunen. Herudover intensiveres samarbejdet med ungdomsskolen, hvilket betyder, at vi fremover vil udbyde endnu flere aktiviteter for kommunens grundskoleelever og vores egne elever. Skolens traditionsrige musical gentænkes og vil som noget nyt blive lavet i samarbejde med Ungdomsskolen. Det vil spare mange løntimer og store udgifter for skolen.

Endelig er der videreført initiativer, der skal medvirke til en øget fastholdelse af elever. Alle 1. års-klasser er fortsat med i introforløb, der skal bidrage til skabelsen af sociale fællesskaber og god klassekultur. Skolen råder desuden over et uddannet mentorkorps på 10 lærere, som vejledningen kan bruge til elever, der har brug for særlig støtte. Endelig er 15 lærere efteruddannet som særlige SPS-mentorer, som støtter unge med fysiske eller psykiske funktionsnedsættelse. Kommunens nye ungepsykolog vil desuden få base på Nyborg Gymnasium. Vi har desuden lavet et nyt pilotforsøg med matematikmentorer, som rekrutteres blandt dygtige og talentfulde elever. Mentorerne bruges til elever med særlige matematikudfordringer, og er derfor et led i den samlede fastholdelsesstrategi.

Undervisning, læring og pædagogisk udvikling i 2020

I 2019-20 er der skåret ned på antallet af udviklingsprojekter pga. besparelserne, og fremadrettet vil vi spare på udgifterne til de øvrige opgaver, så alle lærere får mere tid til kerneopgaven.

Skolen har fået bevilliget midler fra Kompetencefonden til et trivselsprojekt, der har som hovedfokus at skabe et tættere og mere tillidsfuldt samarbejde både horisontalt og vertikalt i organisationen og derved styrke den sociale og professionelle kapital. Målet er at styrke samarbejdskulturen og videndelingen, så lærerne kan møde de kommende effektiviseringer med nye tilgange og måder at organisere undervisningen uden at forringe kvalitet og kerneydelse. Projektet videreføres i første halvår af 2020.

De kommende besparelser og tilpasninger 2020-2023

Vi har indtil videre kunnet afhjælpe sparekravene ved naturlig afgang og systematiske besparelser på alle andre udgifter end løn, men det er ikke realistisk i 2020 og frem. Vi er derfor nødt til at spare på løn- og kostningerne og øge undervisningstiden for alle lærere i skoleåret 2020-21. Det betyder konkret, at alle lærere i snit skal have 10 pct. flere opgaver om året for at få balance i økonomien frem til 2023. Det er derfor uomgængeligt, at færre lærere skal løfte den samme opgave. Men det er vigtigt at pointere, at ingen skal arbejde mere end 1680 timer, men arbejde anderledes med opgaverne. Helt konkret svarer effektiviseringen til, at alle lærere i snit får et modul mere om ugen. Det vil ikke kunne gå op for alle pga. fag og niveauer, men alle vil skulle undervise lidt mere og have færre øvrige opgaver.

Hvis elevoptaget til marts er som forventet ud fra Region Syddanmarks prognoser, så vil det medføre flere elever, men ikke ansættelse af flere lærere. Hvis elevoptaget derimod er lavere end forventet, så vil vi desværre skulle gennem en afskedigelsesproces og tilpasse medarbejderstaben. Det skal dog bemærkes, at naturlig afgang også vil kunne mindske behovet for afskedigelser.

Den kommende optag i marts 2020 er helt afgørende for om forudsætningerne i budget 2020 holder. Vi vil derfor først igangsætte en eventuel afskedigelsesproces eller yderligere sparetiltag, når vi har eksakt viden om det endelige elevoptag i marts.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den nye uddannelsespolitiske målsætning lyder:

Alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse. Det betyder, at:

- i 2030 skal mindst 90 procent af de 25-årige have gennemført en ungdomsuddannelse.
- i 2030 skal andelen af unge op til 25 år, som ikke har tilknytning til uddannelse eller arbejdsmarkedet, være halveret.
- alle unge under 25 år, der hverken er i gang med eller har fuldført mindst en ungdomsuddannelse har ret til at få en uddannelsesplan og skal gennem en opsøgende og opfølgende indsats tilbydes vejledning om mulighederne for at øge deres formelle kompetencer på kort og på længere sigt.

Nyborg Gymnasium arbejder målrettet på at opfylde den uddannelsespolitiske målsætning via en rækkeindsatser:

For det første bidrager vi til opfyldelsen af det overordnede politiske mål ved at fokusere intensivt på øget fastholdelse, elevtrivsel og tidlig indsats i forhold til fravær. Alle ny elever starter i et særligt tilrettelagt introforløb, som medvirker til at give de unge den bedst mulige overgang fra grundskole til ungdomsuddannelse. Vi har desuden en meget professionel studievejledning samt læse- og matematikvejledere, der kan hjælpe tal- og ordblinde og elever i gråzonerne. Samtidig har vi ansat dygtige elever som matematikmentorer, som kan hjælpe elever med store faglige udfordringer. Vi har endvidere lavet vores eget interne mentorkorps, som vi kan bruge til elever, der oplever personlige udfordringer og har brug for hjælp og en voksen at støtte sig til. Herudover har vi også efteruddannet interne SPS-mentorer, som støtter unge med forskellige psykiske og fysiske funktionsnedsættelser. Endelig har vi kommunens ungepsykolog og Ungdommens Uddannelsesvejledning permanent i huset.

For det andet bidrager vi til opfyldelsen af det overordnede politiske mål ved kontinuerligt at udbygge vores samarbejde med de lokale grundskoler, så brobygningsaktiviteter og undervisningstilbud for grundskolens overbygningselever giver et spændende indblik. Vi har siden 2017 kørt et særligt talentforløb for dygtige elever på alle grundskoler i kommunen og udbyder nu også flere valgfag til kommunens grundskoleelever via en nyudviklet skoletjeneste. Brobygningsaktiviteter m.m. giver de unge et mere realistisk indblik i de faglige krav, det sociale miljø og hverdagen på de forskellige uddannelser på campus. Vi tror, at vi ad den vej kan øge rekrutteringen og hjælpe med til at afklare de unges valg af ungdomsuddannelse.

For det tredje bidrager selve campusdannelsen til opfyldelsen af det overordnede politiske mål, fordi den fælles indgang til de syv uddannelser medvirker til at afdramatisere uddannelsesvalget og giver de unge flere muligheder i et trygt og fælles ungdoms- og uddannelsesmiljø. De unge har således mulighed for nemt at kunne skifte uddannelse, hvis de skulle vælge forkert.

Målrapportering

Antal årselever og elevsøgning

Tabel 1 viser årselever opgjort på finansår (kalenderår) for Nyborg Gymnasium:

Antal årselever	2019	2018	2017	2016	2015
Hf	91,905	104,25	106,25	108,76	104,66
Stx	480,645	526,91	572,38	580,74	576,23
IB	186,110	165,30	156,98	169,51	175,15
PreIB	78,115	76,89	67,76	82,61	85,06
HG/EUD/EUX	23,825	26,44	22,27	23,25	
HHX	138,20	118,32	89,08	85,10	
10. klasse	132,25	117,17	123,09	52,29	
Brobygning/introkurser	8,525	10,75	7,75	8,00	7,91
Antal årselever i året	1.139,575	1.146,03	1.145,56	1.110,26	949,01

Tabel 1: Årselever pr. finansår. Kilde: Indberetninger

Som det fremgår af tabel 1, har elevsøgningen til skolens stx-uddannelse været faldende de sidste to år. I 2018 kunne vi kun oprette 5 klasser, og i 2019 oprettede vi 6 klasser. Søgningen til hf-uddannelsen ligger på et stabilt niveau uden de store fluktuationer. På IB oplevede vi en marginal stigning i antallet af ansøgere i 2019 ift. 2018. Vi oprettede tre pre-IB-klasser i 2019. På hhx oplevede vi en fremgang i antallet af ansøgere i 2019 ift. 2018 og kunne således oprette to store 1g-klasser. På EUD/EUX oprettede vi én samlet klasse i 2019.

Den ordinære brobygning og introkurser er udvidet, og der er udviklet nye koncepter. Det betyder, at vi har oplevet en stigning i antallet af brobygnings elever. Der er dog kommet en væsentlig ændring i reglerne omkring brobygning i 2015, hvilket betyder, at grundskolens ældste klasser ikke i samme omfang skal besøge de almene gymnasiale uddannelser. Desuden må ca. 80 % af afgangseleverne fra grundskolen i stedet benytte sig af e-vejledning. Ændringerne afspejler sig dog ikke i aktiviteterne på Nyborg Gymnasium.

Vi har fortsat arbejdet med at udvikle nye undervisningstilbud, happenings og brobygningsaktiviteter på alle uddannelser. Alt i alt har vi formået at sikre, at mange grundskoleelever får rig mulighed for at få positive faglige og sociale oplevelser på Nyborg Gymnasium.

Markedsføring

I 2019 har vi fortsat udviklingen af skolens nye visuelle identitet og fortælling. Den overordnede strategi har været at arbejde med branding af skolen frem for traditionel markedsføring. Og det vil sige bred og tværmedial kommunikation med konsistens i tone og visuelt udtryk, der udbreder grundfortællingen om en helt særlig skole med fælles værdier og stærke uddannelser.

En af de nye værdier, der indgår i skolens branding, er bæredygtighed. Skolen har bl.a. lavet en hensigtserklæring om bæredygtighed, som indrammes af mantraet: ”Small Steps – great impact”. Der er sat fokus på bæredygtighed i kantinen, hvor al plastic er udfaset, og der er indført genbrugsflasker m.m. og gjort klar til

affaldssortering. Samtidig har vi igen iværksat massive indholds- og annoncekampagner for de syv uddannelser på Nyborg Gymnasium – særligt på de sociale medier. Særligt Facebook, Instagram og LinkedIn bruges til målrettet og segmenteret kommunikation rettet mod lokale, nationale og internationale ansøgere og forældre.

Samarbejde med andre uddannelsesinstitutioner

Skolen har, som før nævnt, igangsat en lang række initiativer, der skal styrke samarbejdet med grundskoler og eksterne aktører i og udenfor kommunen.

For det første har vi fortsat samarbejdet med kommunens grundskoler om udbredelse af vores undervisningstilbud, camps, talentforløb og gymnasieløbet.

For det andet har vi etableret nyt samarbejde med ungdomsskolen og musikskolen, som udlægger undervisning og aktiviteter til Nyborg Gymnasium. Det betyder, at NG har haft systematiske besøg af ungdomsskoleelever og grundskoleelever fra hele kommunen.

For det tredje deltager vi i et tværkommunalt samarbejde om driften og udviklingen af ”Praktikpladsen” på Ringvej. Praktikpladsen er et fælles samlingspunkt for de unge og voksne, der søger en lære- og praktikplads, virksomheder med behov for lærlinge, uddannelsernes opsøgende vejledere og Jobcentrets virksomhedskonsulenter.

For det fjerde samarbejder vi med Svendborg Erhvervsskole og gymnasier om EUD10.

Vi har et tæt samarbejde med SOSU-FYN om SOSU10 i 10.klasse og opstart af GF1 på EUD-SOSU på Nyborg Gymnasium.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

Nedenstående tabel 2 viser en opgørelse over frafald på Nyborg Gymnasium:

Frafald opgjort i %	2018	2017	2016	2015	2014
Erhvervsuddannelser, grundforløb	31,8%	13%	37,5%		

Tabel 2: *Frafaldsprocenter.*

Frafaldet på erhvervsuddannelserne i 2018 ser umiddelbart voldsomt ud. Men tallet dækker over, at fem elever ikke bestod eksamen. De pågældende elever ville ikke gå til reksamen og valgte i stedet andre uddannelser. Hvis eleverne havde bestået, ville frafaldsprocenten have været 9,1 %.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Nedenstående tabel viser en opgørelse over fuldførelsesprocenten på Nyborg Gymnasium:

Uddannelse	2017/2018	2016/2017	2015/2016	2014/2015	2013/2014
Hf	87%	80%	83%	77%	76%
Stx	82%	82%	85%	86%	87%
Pr-IB	Tal ikke tilgængelig	76%	75%	79%	72%
IB	Tal ikke tilgængelig	74%	79%	75%	80%
Hhx	64%	72%	75%		

Tabel 3: Fuldførelsesprocenter. Kilde: Børne- og Undervisningsministeriets data varehus

Som det ses af ovenstående, var fuldførelsesprocenten på HF 87% i 2017-18, og dermed er den steget med 7 procentpoint ift. året før. På landsplan var fuldførelsesprocenten 70%. En af grundene til den høje fuldførelse kan være de systematiske og særlige evalueringssamtaler, som laves med alle HF-klasser på Nyborg Gymnasium.

På stx var fuldførelsesprocenten 82% i 2017-18 og identisk med året før. På landsplan var fuldførelsesprocenten 85%. Der er ikke nogen enkeltstående forklaring på det lidt lave niveau, men vi har efterfølgende igangsat fastholdelsesindsatser. Se nedenfor.

På Pre-ib og IB har vi desværre ikke nye tilgængelige tal, og kan ikke kommentere udviklingen.

På hhx var fuldførelsesprocenten 64% i 2017-18, og der er således sket et fald på 8 procentpoint ift. året før. På landsplan var fuldførelsesprocenten 83%. Den lave fuldførelse skal dog ses i lyset af, at årgangen kun bestod af en klasse som rummede 24 elever, da hhx blev indfusioneret i Nyborg gymnasium i 2015-16. I 2018 var der 16 elever tilbage.

Som konsekvens af ovenstående har vi i fra skoleåret 2018-19 intensiveret indsatsen for at fastholde eleverne bl.a. gennem en kontinuerlig kontrol af og opfølgning på elevers fravær ved studievejleder og uddannelsesleder og i samarbejde med vejledere fra Ungdommens Uddannelsescenter.

Vi har ligeledes arbejdet målrettet med fastholdelse og gode overgange for alle nye 1-årselever via vores særlige introforløb. Samtidig har vi, som nævnt, et internt mentorkorps, der sættes hurtigt ind efter behov på alle uddannelser, et tæt samarbejde med de lokale UU-vejledere og en ungepsykolog tilknyttet. Vi har derudover ansat dygtige elever som matematikmentorer og intensiveret arbejdet i både læse- og matematikvejledningen. Studievejledningen kører desuden i indeværende skoleår to separate projekter som handler om hhv. stress og motivation.

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nyborg 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 2019 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.

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.

Leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor institutionen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til dagsværdi af leasingaktivitet, hvis denne findes. Alternativt, og hvis denne er lavere, anvendes nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser på anskaffelsestidspunktet. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives som institutionens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtigelse indregnes i balancen som en gældsforpligtigelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operativ leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtigelsen oplyses i en note.

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.

Segmentoplysninger

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV

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

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
- Kostafdeling

Fordelingsnøgler

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

Indirekte lønomkostninger til ledelse og IT medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT udstyr fordeles med 75% til undervisning og 25% til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt 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.

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 erhvervet før 1. januar 2011	10-20 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV erhvervet efter 1. januar 2011	10-20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV erhvervet før 1. januar 2011	3-10 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV erhvervet efter 1. januar 2011	3-5 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

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

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

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiseret anlægsaktiver under langfristet gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktiv 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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Regnskabspraksis

Forklaring af nøgletal

Overskudsgrad = $\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$

Likviditetsgrad = $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser i alt}}$

Soliditetsgrad = $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$

Finansierungsgrad = $\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser i alt} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

Årselever = En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2019	2018
Statstilskud	1	89.844.871	90.536.444
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	19.939.014	17.937.437
Omsætning i alt		109.783.885	108.473.881
Undervisningens gennemførelse	3	72.498.658	68.612.680
Markedsføring	4	569.127	932.772
Ledelse og administration	5	7.013.097	6.877.244
Bygningsdrift	6	10.295.725	10.933.091
Aktiviteter med særlige tilskud	7	552.996	494.893
Kostafdeling	8	16.529.934	16.718.651
Omkostninger i alt		107.459.537	104.569.331
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster		2.324.348	3.904.550
Finansielle indtægter	9	0	0
Finansielle omkostninger	10	2.050.917	2.102.127
Finansielle poster i alt		2.050.917	2.102.127
Årets resultat		273.431	1.802.423

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2019	2018
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	11	0	0
Grunde og bygninger	11	126.434.306	129.251.345
Udstyr og inventar	11	2.291.604	3.047.104
Materielle anlægsaktiver i alt		128.725.910	132.298.449
Anlægsaktiver i alt		128.725.910	132.298.449
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		449.543	537.890
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet		0	5.224.351
Andre tilgodehavender		1.217.501	1.819.017
Periodeafgrænsningsposter		1.206.340	403.375
Tilgodehavender i alt		2.873.384	7.984.633
Likvide beholdninger		22.467.563	13.571.947
Omsætningsaktiver i alt		25.340.947	21.556.580
Aktiver i alt		154.066.857	153.855.029

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2019	2018
Egenkapital 1.januar 2007		(6.022.784)	(6.022.784)
Egenkapital i øvrigt		25.217.880	24.944.449
Egenkapital i alt	12	19.195.096	18.921.665
Realkreditgæld		78.817.300	81.150.647
Periodiseret anlægstilskud		23.833.333	24.333.333
Skyldige indfrosne feriemidler		2.938.503	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	13	105.589.136	105.483.980
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	13	2.334.732	2.295.086
Skyldig løn		602.239	607.910
Feriepengeforpligtelse		7.503.873	9.833.972
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet		3.624.778	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.805.230	2.551.151
Anden gæld		2.644.867	2.685.781
Periodeafgrænsningsposter		9.766.906	11.475.484
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		29.282.625	29.449.384
Gældsforpligtelser i alt		134.871.761	134.933.364
Passiver i alt		154.066.857	153.855.029
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Andre forpligtelser	15		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Årets resultat	273.431	1.802.423
<i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	3.465.683	3.975.207
Tilbageførte afskrivninger	0	472.222
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i tilgodehavender	5.111.249	(5.427.228)
Ændring i kortfristet gæld	(206.405)	539.509
Ændring i anden langfristet gæld (indefrosne feriemidler)	2.938.503	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>11.582.461</u>	<u>1.362.133</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	(393.144)	(3.496.540)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>(393.144)</u>	<u>(3.496.540)</u>
Ændring i realkreditgæld	(2.293.701)	(2.253.950)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>(2.293.701)</u>	<u>(2.253.950)</u>
Ændring i likvider	8.895.616	(4.388.357)
Likvider primo	<u>13.571.947</u>	<u>17.960.304</u>
Likvider ultimo	<u>22.467.563</u>	<u>13.571.947</u>

Noter

Note

- I Usikkerhed om fortsat drift**
Der er ledelsens vurdering, at skolens kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og at der ikke er usikkerhed omkring fortsat drift.
- II Usikkerhed ved indregning og måling**
Der er ingen væsentlig usikkerhed omkring indregning og måling.
- III Usædvanlige forhold**
Ingen
- IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke skolens finansielle stilling.

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	59.233.510	60.716.662
Fællesudgiftstaxameter	13.107.011	12.778.201
Bygningstaxameter	7.811.651	8.033.028
Særlige tilskud	117.649	121.087
Kostafdeling	9.575.050	8.887.466
I alt	<u>89.844.871</u>	<u>90.536.444</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	8.801.633	7.621.838
Anden ekstern rekvirentbetaling	887.640	1.056.687
Kostafdeling	9.360.432	7.553.606
Andre indtægter	889.309	1.705.306
I alt	<u>19.939.014</u>	<u>17.937.437</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	63.525.167	59.836.316
Afskrivninger	346.314	364.282
Øvrige omkostninger	8.627.177	8.412.082
I alt	<u>72.498.658</u>	<u>68.612.680</u>
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.702	7.765
Øvrige omkostninger	563.425	925.007
I alt	<u>569.127</u>	<u>932.772</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.488.508	5.363.631
Afskrivninger	27.966	27.966
Øvrige omkostninger	1.496.623	1.485.647
I alt	<u>7.013.097</u>	<u>6.877.244</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.128.835	1.160.612
Afskrivninger	2.460.198	2.894.677
Øvrige omkostninger	<u>6.706.692</u>	<u>6.877.802</u>
I alt	<u>10.295.725</u>	<u>10.933.091</u>
7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	99.400	127.569
Øvrige omkostninger	<u>453.596</u>	<u>367.324</u>
I alt	<u>552.996</u>	<u>494.893</u>
8 Kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger	8.719.796	8.682.442
Afskrivninger	631.205	688.281
Øvrige omkostninger	<u>7.178.933</u>	<u>7.347.928</u>
I alt	<u>16.529.934</u>	<u>16.718.651</u>
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	<u>2.050.917</u>	<u>2.102.127</u>
I alt	<u>2.050.917</u>	<u>2.102.127</u>

Noter

11 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede loka- ler	Grunde og bygninger	Udstyr og Inventar
Kostpris 1. januar	1.229.042	144.101.315	19.430.496
Tilgang i årets løb	0	0	393.144
Afgang i årets løb	0	0	0
Kostpris 31. december	<u>1.229.042</u>	<u>144.101.315</u>	<u>19.823.640</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	1.229.042	14.849.970	16.383.392
Årets af- og nedskrivninger	0	2.817.039	1.148.644
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31. december	<u>1.229.042</u>	<u>17.667.009</u>	<u>17.532.036</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>126.434.306</u>	<u>2.291.604</u>
Seneste kontantvurdering af grunde og bygninger udgør pr. 1. oktober 2018:			
Skolebakken 13			<u>67.000.000</u>
Skolebakken 19			<u>28.000.000</u>
Afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste kontantvurdering			<u>0</u>

12 Egenkapital i øvrigt

	2019	2018
Egenkapital 1. januar 2007	(6.022.784)	(6.022.784)
Overført resultat	24.944.449	23.142.026
Årets resultat	273.431	1.802.423
Saldo 31. december	<u>19.195.096</u>	<u>18.921.665</u>

13 Realkreditgæld

Institutionen har indgået følgende langfristede lån:

Lån	Udløbs- år	Fast/ variabel	2019	2018
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2046	2,136%	25.529.027	26.221.319
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2046	2,136%	29.908.580	30.719.636
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2046	2,136%	9.274.021	9.525.513
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2047	2,248%	6.533.554	6.705.667
Realkredit Danmark Flexlån	2047	(0,079%)	12.036.743	12.482.167
Kurstab og låneomkostninger			(2.129.893)	(2.208.568)
Realkreditgæld i alt			81.152.032	83.445.733

13 Gældsforpligtelserne fordeles således:

Realkreditinstitutter

Afdrag, der forfalder inden 1 år	2.334.732	2.295.086
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	9.808.982	9.602.857
Afdrag, der forfalder efter 5 år	69.008.318	71.547.790
	81.152.032	83.445.733

Gældsforpligtelser i alt

81.152.032 **83.445.733**

Gældsforpligtelserne er indregnet således i balancen:

Langfristede gældsforpligtelser	78.817.300	81.150.647
Kortfristede gældsforpligtelser	2.334.732	2.295.086
	81.152.032	83.445.733

Noter	<u>2019</u>	<u>2018</u>
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Prioritetsgæld er sikret ved pant i grunde og bygninger.		
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte grunde og bygninger pr. 31. december	<u>126.434.306</u>	<u>129.251.345</u>
Prioritetsgæld 31. december	<u>81.152.032</u>	<u>83.445.733</u>
15 Andre forpligtelser		
Lejeforpligtelser		
Skolen har indgået lejeforpligtelser, der udløber den 31. marts 2020, 30. juni 2020, 31. juli 2021, 31. august 2021, 31. januar 2022 og 30. september 2022 med en forpligtelse på	<u>2.613.111</u>	<u>2.505.519</u>

Særlige specifikationer

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	66.518.025	62.977.652
Pensioner	11.039.624	10.798.186
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.409.758</u>	<u>1.402.497</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>78.967.407</u>	<u>75.178.335</u>
Lønomkostninger til chefløn		
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområder	<u>5.424.982</u>	<u>0</u>
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	<u>5.424.982</u>	<u>0</u>
Personaleårsværk		
Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen.	<u>6,08</u>	<u>N/A</u>
Antal i årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	<u>142,70</u>	<u>142,80</u>
Andel i procent på sociale vilkår	<u>1,40%</u>	<u>1,69%</u>
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	107.847	106.219
Andre ydelser end revision	<u>11.060</u>	<u>77.194</u>
Honorar til revisor i alt	<u>118.907</u>	<u>183.413</u>

Indtægtsdækket virksomhed i Danmark - IDV

	2019	2018	2017	2016	I alt
Indtægter	2.632.125	2.469.024	2.431.130	2.092.179	9.624.458
Direkte og indirekte lønomkostninger	1.303.862	1.076.066	1.082.757	802.773	4.265.458
Andre direkte og indirekte omkostninger	1.302.502	1.333.571	1.277.576	1.214.747	5.128.396
Resultat	25.761	59.387	70.797	74.659	230.604

Akkumuleret resultat (egenkapital) siden 2007

500.083

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

	Indretning af lejede lokaler	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
Nyt	0	0	261.865	131.279
Brugt	0	0	0	0
I alt	0	0	261.865	131.279

It- omkostninger

2019

Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)

177.292

It- systemdrift

1.762.540

It- vedligehold

16.393

It- udviklingsomkostninger

372.224

Udgifter til it-varer til forbrug

736.851

I alt

3.065.300