

Årsrapport

1. januar – 31. december 2020

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.....	22
Det overordnede politiske mål	22
Antal årselever og elevsøgning.....	23
Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb	24
Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser	24
Regnskab	26
Anvendt regnskabspraksis	26
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december.....	33
Balance pr. 31. december.....	34
Pengestrømsopgørelse	36
Noter	37
Særlige specifikationer.....	43

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) Julia Gertsen (elevrepræsentant uden stemmeret) Asmus Lewis (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	<p>EY Godkendt Revisionspartnerselskab Statsaut. revisor Brian Skovhus Jakobsen Mne27701 Englandsgade 25, Postboks 200, 5000 Odense C. CVR.-nr.: 30 70 02 28 Telefonnummer: 7323 3000 E-mail: odense@dk.ey.com</p>



Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 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 15. marts 2021

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 15. marts 2021

Bestyrelse

Simon Møberg Torp Formand	Bjørn Petersen Næstformand	Karen Rasmussen
Peter Wagner Møllerup	Vakant	Pia Brøgger (Medarbejdervalgt)
Anders Aaboe (Medarbejdervalgt)	Julia Gertsen (Elevrepræsentant)	Asmus Lewis (Elevrepræsentant)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Nyborg Gymnasium

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nyborg Gymnasium for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 15. marts 2021

EY

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 2020 var fejringen af 331 dimittender (155 stx, 38 hf, 78 IB, 46 hhx, 7 eud og 7 eux) ved dimissionen den 26. juni 2020.

Et andet og vigtigt fagligt resultat er den meget store og stabile søgning til 10. klasse. Optaget i august 2020 var således på 174 elever, og det er en markant rekord. Samtidig skal det tilføjes, at 71 af de nuværende elever har valgt EUD10 linjen, dvs. knap 41 pct. På EUD10 samarbejdes der tæt med Kold College, SOSU-FYN og Syddansk Erhvervsskole, således at eleverne møder alle indgangene på erhvervsuddannelserne. 41 pct. af 10. klasseeleverne valgte i foråret 2020 en erhvervsuddannelse - ofte også på andre uddannelsesinstitutioner. På landsplan søgte 23 pct. af de unge en erhvervsuddannelse efter 10. klasse i 2020¹, så Nyborg Gymnasium ligger langt over gennemsnittet. Der er således heller ikke tale om en direkte rekruttering til Nyborg Gymnasiums gymnasieuddannelser, som kritikere frygtede inden fusionen.

Et tredje væsentligt fagligt resultat er Nyborg Gymnasiums fortsat 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 musical samt et bredt udbud af ekstra-curriculære aktiviteter, og skolens lokaler og faciliteter bruges til undervisning om eftermiddagen og i weekendene. Som noget nyt har skolen også etableret samarbejde med Nyborg Bibliotek om drift af skolens nybyggede bibliotek fra august 2020. Det nye bibliotek giver nye spændende studiemiljøer, og den nye bibliotekar underviser alle klasser i litteratur – og informationsøgning og hjælper eleverne, når der skal skrives større opgaver. Biblioteket er således en stor gevinst for skolens elever og ansatte, og det er med til at skabe en endnu mere attraktiv og støttende skole.

Følgende oversigt viser det samlede antal årselever på skolens uddannelser:

	Budget 2021 Årselever (ej revideret)	2020 Årselever	2019 Årselever	2018 Årselever	2017 Årselever	2016 Årselever
Stx	440,190	442,455	480,645	526,910	572,380	580,735
Hf	116,590	106,280	91,905	104,245	106,245	108,755
IB	303,040	278,600	264,225	242,185	224,735	252,115
HG/EUD/EUX	34,000	25,250	23,825	26,435	22,265	23,250
HHX	175,500	160,900	138,200	118,320	89,080	85,100
10. klasse (fra 1.8.16)	170,500	163,166	132,250	117,167	123,095	52,290
Brobygning/introkurser	5,000	2,895	8,525	10,750	7,755	8,000
Heraf Kostskole	190,000	182,000	175,150	155,770	143,415	147,415

Tab1: Antal årselever fordelt på uddannelser Kilde: Indberetninger

¹ <https://uddannelsesstatistik.dk/Pages/Reports/1777.aspx>

Eksamensresultater

Skolen følger nøje og evaluerer eksamensresultater på alle uddannelser.

Som det kan ses i nedenstående tabel 2, varierer tallene fra år til år, og tallene dækker over interne forskelle mellem resultaterne i de forskellige fag og niveauer.

Som det fremgår af tabellen, har skolen igen i 2020 oplevet mindre fluktuationer i resultaterne på stx, hf, hhx, eud, mens der på IB og eux er registreret de bedste resultater siden 2010. Overordnet set findes der ikke markante udslag, som giver grund til bekymring. Vi vil fortsætte arbejdet med at forbedre løfteevnen i de kommende år.

	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Stx	6,9	6,9	7,2	7,0	6,9	6,7	7,1	6,7	6,9	6,8	6,7
Hf	5,1	5,6	5,8	5,7	5,9	5,5	5,8	5,3	5,7	5,5	5,5
IB	32,9	31,2	31	31,3	30,5	29	32	31	32	30	30
HHX	6,5	6,4	6,6	6,5	5,9						
EUD	5,7	4,1	4,5	6,3							
EUX	7,0	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 2020 har ledelsen og PUF (udvalget for Pædagogisk Udvikling og Fællesskab) igangsat et helskoleprojekt om klasseledelse i samarbejde med uddannelsesforskeren Dorte Ågård for at videreudanne og opkvalificere samtlige undervisere. Projektet kører videre i 2021 og 2022, og projektet opererer på tre niveauer, som skal sikre en fortsat udvikling af medarbejdernes kompetencer og styrke elevernes læring:

- 1) Eleverne: Styrke rammerne om elevernes læring i en tid med en meget forskelligartet elevgruppe. Det handler bl.a. meget konkret om at fremme en klar arbejdskultur på skolen, skabe klare strukturer om elevernes arbejde, styrke motivation og koncentration, dyrke lærer-elev-relationen og håndtere digitalt udstyr med en fast hånd.
- 2) Lærerne: At skabe et fælles pædagogisk fokus på skolen og give alle lærere en udvidet værktøjskasse til at håndtere den meget forskelligartede elevgruppe. Det handler også om at styrke samarbejdet i klasseteamet og skabe et fælles sprog og en fælles tilgang og pædagogisk diskussion, men ikke ensretning. Vi skal støtte op om hinandens praksis.



3) Skolen: At ledelsen klart formulerer fælles værdier og visioner for klasseledelse. At ledelsen kommer tættere på kerneydelsen, og den pædagogiske ledelse og støtter lærerne mere i det daglige. At fokus på klasseledelse indgår i MUS og den daglige pædagogiske ledelse hos alle ledere.

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 2020 har skolen haft 2,03 årsværk ansat under sociale klausuler.

Årets økonomiske resultat inklusive hoved- og nøgletal

Skolens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på 133.803 kr., og skolens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 19.328.899 kr. Resultatet er 67.536 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 2020. Der er en forskydning i optaget til uddannelserne, og særligt hhx og 10. klasse har haft meget flotte optag. Det totale antal årselever i 2020 er højere i forhold til 2019, dvs. der har været en stigning på 3,5%, og der er som nævnt en forskydning i forhold til uddannelserne.
- Mindre salg i kantinen på grund af nedlukning af skolen i forbindelse med COVID-19.
- Større lønudgifter til blandt andet kostskolen i forbindelse med COVID-19.
- Store udgifter til håndsprit, værnemidler, Coronavagter, rengøring på kostskolen m.m. i forbindelse med COVID-19.
- Udgifter til aflyste studieture i forbindelse med COVID-19.
- I 2016, 2017, 2018, 2019 og 2020 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 22 andre gymnasier.

Hoved- og nøgletal

	2020	2019	2018	2017	2016
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Statstilskud	90.592.364	89.844.871	90.536.444	90.593.636	96.094.366
Omsætning	110.889.232	109.783.885	108.473.881	108.112.320	108.729.135
Omkostninger	108.682.595	107.459.537	104.569.331	106.549.019	103.534.416
Resultat før finan- sielle og ekstraordi- nære poster	2.206.637	2.324.348	3.904.550	1.563.301	5.194.719
Finansielle poster	(2.072.834)	(2.050.917)	(2.102.127)	(2.080.791)	(2.561.072)
Resultat før ekstra- ordinære poster	133.803	273.431	1.802.423	(517.490)	2.633.647
Ekstraordinære po- ster	0	0	0	0	0
Årets resultat	133.803	273.431	1.802.423	(517.490)	2.633.647
Balance					
Anlægsaktiver	126.665.704	128.725.910	132.298.449	133.749.338	109.449.219
Omsætningsaktiver	23.021.257	25.340.947	21.556.580	20.517.709	36.741.822
Balancesum	149.686.961	154.066.857	153.855.029	154.267.047	146.191.041
Egenkapital	19.328.899	19.195.096	18.921.665	17.119.242	17.636.731
Hensatte forpligtel- ser	0	0	0	0	0
Langfristede gælds- forpligtelser	99.773.558	105.589.136	105.483.980	108.275.101	91.241.834
Kortfristede gælds- forpligtelser	30.584.504	29.282.625	29.449.384	28.872.704	37.312.476
Pengestrømsopgø- relse					
Driftsaktivitet	1.973.925	11.582.461	1.362.133	2.436.665	4.609.292
Investeringsaktivitet	(1.826.702)	(393.144)	(3.496.540)	(33.596.840)	(29.405.170)
Finansieringsaktivi- tet	(2.334.732)	(2.293.701)	(2.253.950)	17.834.157	(1.431.451)
Pengestrøm, netto	(2.187.509)	8.895.616	(4.388.357)	(13.326.018)	(26.227.329)
Likvide primo	22.467.563	13.571.947	17.960.304	31.286.322	57.513.651
Likvide ultimo	20.280.054	22.467.563	13.571.947	17.960.304	31.286.322
Samlet likviditet til rådighed	20.280.054	22.467.563	13.571.947	17.960.304	31.286.322
Finansielle nøgletal					
Overskudsgrad (%)	0,1	0,2	1,7	(0,5)	2,4
Likviditetsgrad (%)	75,3	86,5	73,2	71,1	98,5
Soliditetsgrad (%)	12,9	12,5	12,3	11,1	12,1

Hoved- og nøgletal

	2020	2019	2018	2017	2016
Årselever					
Årselever eksklusive kostelever	997,5	964,4	990,2	1.002,1	962,8
Årselever, som samtidig bor på kostafdeling	182,0	175,2	155,8	143,4	147,4
Årselever i alt	1.179,5	1.139,6	1.146,0	1.145,6	1.110,2
Aktivitetsudvikling i procent	3,5	(0,6)	0,0	3,2	17,0
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	146,0	142,7	142,8	144,8	138,2
Andel i procent ansat på sociale vilkår	1,4%	1,4%	1,7%	1,8%	1,7%
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	6,1	6,1	0,0	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,8	0,8	0,8	0,8	0,9
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	2,2	2,1	2,2	2,1	2,2
Lønombkostninger					
Lønombkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.573.473	5.574.461	5.221.266	5.308.685	5.129.377
Lønombkostninger øvrige pr. 100 årselever	1.414.067	1.355.088	1.338.731	1.232.023	1.245.665
Lønombkostninger i alt pr. 100 årselever	6.987.540	6.929.549	6.559.997	6.540.708	6.375.042
Lønombkostninger i pct. af omsætningen	74,3%	71,9%	69,3%	69,3%	65,1%

Hoved- og nøgletal

Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring

	2020	2019	2018	2017	2016
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	12,4	12,5	12,5	12,6	12,4
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,4	9,6	9,4	9,8	9,4
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	4,8%	4,8%			
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	883.764	882.134			
Kapacitetsstyring					
Kvadratmeter pr. årselev	11,8	12,2	12,0	12,2	9,8
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	303	281	337	285	495
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	75	94	84	109	103
Finansielstyring					
Finansieringsgrad (%)	78,8	82,0	79,7	81,0	83,4
Andel af realkreditlån med variabel rente	14,7	14,8	15,0	15,1	0,0
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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 truffet beslutning om at omlægge skolens lån. Skolens nuværende prioritetsgæld med en fast rente på 2,14-2,25% omlægges til en fast rente på 0,5%.

Forventninger til det kommende år

Budgettet for 2021 blev vedtaget af bestyrelsen i december 2020 og viser et forventet resultat på 204.676 kr. Der er i 2021 budgetteret med 1.244,81 årselever.

I Finanslovsforslaget for 2020 blev omprioriteringsbidraget afskaffet, og dermed sluttede en fireårig periode, hvor Nyborg Gymnasium systematisk 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 samlet set har fået reduceret sit tilskud med 10 pct. ift. 2016. I samme periode er skolen fusioneret og er gået fra 3 til 7 uddannelser, hvilket har betydet øgede omkostninger til at etablere nye fysiske rammer, til rekruttering og til etablering af en samlet skolekultur. Skolens økonomi har desuden været særligt ramt i 2020, fordi det særlige fusionstilskud, som skolen fik i forbindelse med fusionen, er bortfaldet. OK18's lønstigninger betyder også, at skolen fremadrettet skal bruge flere midler på lønudgifter.

I 2020 blev skolens økonomi endvidere ramt hårdt af COVID-19-pandemien, som vi på nuværende tidspunkt ikke kender de fremtidige økonomiske konsekvenser af eller tidshorisonten. Der er brugt midler på mange ekstraordinære foranstaltninger både under forårets nedlukning, genåbning og løbende igen efter sommerferien i takt med de stigende smittetal og risiko for smittespredning på skolen. De uforudsete udgifter er bl.a. brugt på: Nødåbning af kostskolen, ekstra rengøring, støtte til udsatte elever i nødscole, værnemidler, materialer til genåbning af skolen, emballage til indpakning af mad, engangsservice, løn til hjemsendt personale, mindre salg i kantinen, husebegrænsningen, som ministeriet krævede afholdt, udgifter til IT-support og indkøb af programmer og udstyr til livestreaming af intromøder og dimission m.m. Efter

sommerferien har skolen desuden i en periode ansat Coronavagter, som har skulle hjælpe eleverne med at overholde skolens Covid-19-retningslinjer, og der er indkøbt mundbind og ekstra værnemidler til personalet. Desuden har vi måtte dække tab på aflyste og udsatte studierejser. I skrivende stund kan det ikke forudses, hvor mange midler, der vil blive brugt på Covid-19-foranstaltninger i 2021, da situationen og pandemien hele tiden udvikler sig. Der er ingen tvivl om, at elever og medarbejderes sikkerhed, sundhed og trivsel er den vigtigste prioritet i denne vanskelige og alvorlige tid. Og det kan være, at der må prioriteres midler til at imødekomme det eventuelle faglige efterslæb, som nedlukning har medført. Den klare prioritering tager ledelsen det fulde ansvar for, også selvom det vil give et økonomisk underskud på den korte bane. Skolen har modtaget tilskud til rengøring m.m. fra UVM, men det dækker langt fra alle udgifterne, og skolen vil fortsat have ekstraordinære Covid-19-udgifter, som givet vil påvirke økonomien i 2021.

I december 2020 faldt finanslov 2021 på plads, og med finansloven tilføres skolen 1,4 millioner kr. de næste fire år. Det betyder, at taxameterniveauet for 2019 opretholdes gennem alle årene. Det er en positiv forbedring af økonomien, som gør, at vi nu ikke skal tænke systematisk i afskedigelser og fortsatte nedskæringer.

Slutteligt skal det nævnes, at der pt. foregår politiske forhandlinger om en reform af tilskudssystemet, så skolerne måske i fremtiden får et højere grundtilskud og lavere elevtaxameter. Samtidig er det også intentionen, at fusioner af forskellige uddannelser skal sidestilles. Lige nu er der derfor stor usikkerhed om skolens fremtidige økonomiske situation, som både kan blive påvirket i negativ og positiv retning af en mulig reform af tilskudssystemet.

Det er glædeligt, at omprioriteringsbidraget er afskaffet, og at der i finansloven for 2021 geninvesteres i sektoren, men isoleret set er Nyborg Gymnasiums økonomi stadig mærket efter fire års massive besparelser, store forandringer, Covid-19-pandemien og uvisheden om en kommende reform af tilskudssystemet.

Besparelser og effektivisering i 2020-2021

For at imødegå ovenstående økonomiske udfordringer og håndtere usikkerheden, har skolen gennemført systematiske besparelser gennem de sidste fire år. Tilbage i 2016 igangsatte skolen en intern spareproces, hvor alle medarbejdergrupper bidrog til udarbejdelsen af sparekataloger. Gennem de sidste fire år er besparelserne ført videre, og der er kommet nye til inden for nedenstående fire hovedområder. Besparelserne på de tre første hovedområder er beskrevet indgående i budgetterne siden 2016, og derfor vil kun nye tiltag for 2021 blive nævnt her.

1. Strukturelle, organisatoriske og administrative rammer for arbejdet på NG

I finansåret 2021 er der igen fundet mindre 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 fire år. Serviceafdeling, kostskole, køkken, ledelse og administration har således skåret og prioriteret i budgetterne og fundet besparelser, bl.a. ved ikke at genbesætte vakant stilling i Serviceafdelingen, udskyde vedligeholdelsesopgaver og bestyknings af klasser. Endvidere er der fundet besparelser ved at nedjustere udgifter til kurser, befordring, studieture, undervisningsmidler og markedsføring. Dele af markedsføringen overgår nu til en medarbejder i sekretariatet, som også kan løse

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

2. Rekruttering, fastholdelse og andre skoleaktiviteter

I det foregående finansår er der i høj grad fokuseret målrettet på rekruttering og fastholdelse, fordi skolens samlede økonomi i meget overvejende grad afhænger af antallet af elever. Rekruttering og fastholdelse er således et helt vitalt indsatsområde, der påvirker skolens økonomi.

Skolen har igangsat et væld af brobygningsaktiviteter og talenttilbud til grundskolerne, som før er beskrevet indgående. De fortsætter og udvides, når Covid-19 ikke længere udgør en sundhedsrisiko. Skolen har endvidere øget antallet af After School-tilbud, som skal skabe en levende og aktiv skolekultur efter skoletid. Vi har bl.a. også indgået aftale med Ungdomsskolen om at opsætte musical i vinteren 2021, men pga. Covid-19 skydes den til 2022. Vi har som nævnt også indgået et partnerskab med Nyborg Bibliotek om driften af vores nye biblioteksområde i den gamle kantine. Endelig er der videreført initiativer, der skal medvirke til en øget fastholdelse af elever: Sparringsgrupper for stressramte, mobilskabe og fokus på mentalt nærvær i alle klasser, fokus på klasseteamets samarbejde om klassefælleskab og trivsel, massiv indsats mod brugen af rusmidler, SPS-mentorer, matematikmentorer, læsevejledning og matematikvejledning og tidlig og tæt opfølgning ved fravær.

3. Undervisning, læring og pædagogisk udvikling

I 2020-21 er der skåret ned på antallet af udviklingsprojekter pga. besparelserne, således at vi kun har ét stort projekt om klasseledelse i 2020-2021. PUF (udvalget for Pædagogisk Udvikling og Fællesskab) har udviklet projektet, som skal give en fælles tilgang til klasseledelse og håndtering af de mange og nye elevtyper, som skolen rummer. På den baggrund er det besluttet, at alle lærere på tværs af uddannelser skal arbejde med klasseledelse og teamsamarbejde.

4. Besparelser på lønomkostninger

Vi har indtil 2020 kunnet afhjælpe sparekravene ved naturlig afgang og ovenstående systematiske besparelser på alle andre udgifter end løn, men det har ikke været realistisk fremadrettet uden at forringe kvaliteten i opgaveløsningen væsentligt i hele organisationen.

På den baggrund - og for at skabe langsigtet balance i økonomien - har vi i skoleåret 2020-21 gennemført en effektivisering og besparelse på lønomkostningerne, som har betydet, at undervisningstiden for alle lærere i skoleåret 2020-21 er øget. Det har konkret betydet, at alle lærere i snit har fået ca. 10 pct. flere opgaver om året. Færre lærere har kort sagt skullet løfte den samme opgave, og der er ikke fastansat nye efter naturlig afgang. Besparelsen har skabt bedre balance i økonomien på den lange bane og mulighed for konsolidering fra 2022. I 2021 vil der dog kun kunne skabes et meget begrænset overskud, men fra 2022 vil vi kunne geninvestere i områder, som har lidt under de sidste fire års besparelser. Som nævnt er det dog usikkert, hvad fremtiden bringer på kommende finanslove og en mulig reform af tilskudssystemet.

Det er desuden vigtigt at pointere, at forøgelsen af arbejdsmængden hos alle lærere giver øget risiko for overbelastning og stress, som skal håndteres i fremtiden. Effektiviseringen kan dermed også give økonomiske konsekvenser i negativ retning – og ikke mindst menneskelige omkostninger, som vi på sigt ikke

kan leve med. Forringelser af lærernes arbejdsbetingelser vil i sidste ende også gå ud over kvaliteten af undervisningen og kerneydelsen, hvilket vil kunne påvirke elevernes oplevelse af skolen og skolens omdømme. Derfor er det uholdbart at spare yderligere på lønudgifterne.

Mulige investeringer i overslagsårene 2022-2024

Overslagsårene 2022-2024 ser positive ud i økonomisk forstand, der er dog som beskrevet mange usikkerheder, som gør, at fremdiskontering af skolens økonomi skal tages med store forbehold.

Såfremt elevoptaget de kommende år er som forventet ud fra Region Syddanmarks prognoser, og hvis et nyt tilskudssystem og kommende finanslove ikke stiller skolen økonomisk ringere end nu, så vil det være mulighed for at geninvestere i forsømte områder.

For det første er det målsætningen at konsolidere økonomien og igen skabe et overskud og en likviditet, hvis størrelse er fastsat af bestyrelsen. Det er dog vigtigt at pointere, at skolen ikke skal fungere som bank, men udelukkende generere overskud til kommende investeringer, der er til gavn for eleverne og kerneydelsen.

For det andet ønsker ledelsen at bruge et muligt overskud til at finansiere en højere grad af holddeling, så elever og lærere ikke sidder på for store og blandede hold på tværs af uddannelser, som det er praksis pt. Det vil øge kvaliteten og mindske kompleksiteten for både lærere og elever.

For det tredje vil ledelsen også gerne vikardække med eksterne vikarer under sygdom og barsler m.m. I en tid, hvor alle lærere har fået mere undervisning og flere opgaver, så er det uholdbart at overføre flere opgaver fra sygemeldte til lærere i huset. Det skaber risiko for stresssygemeldinger og mistroivsel.

For det fjerde er det ledelsens intention, at lønudviklingen for skolens medarbejdere i højere grad skal ligne udviklingen for de øvrige ungdomsuddannelser på Fyn, og at eventuelle forskelle skal udjævnes i fremtiden. Pga. historiske besparelser og også de seneste års massive besparelser, så har det ikke været muligt at øge lønpuljen de seneste fem år uden at skulle afskedige medarbejdere. En sådan udjævning vil have et længere tidsperspektiv, men ledelsen vil i samarbejde med TR have fokus på at sikre en fair lønudvikling på skolen de kommende år.

For det femte skal der igangsættes presserende vedligeholdelsesopgaver, som er nedprioriteret i de seneste fire år. Der er brug for nye toiletter på A100-gangen og ombygning af nye klasselokaler. Samtidig er bestyrelsen af både B- og D-gangen nedprioriteret, og der er akut brug for nye møbler. Endelig er der brug for at etablere værkstedsfaciliteter til EUD10.

For det sjette og på længere sigt vil ledelsen gerne investere i grøn og vedvarende energi på skolen, og vi har før undersøgt mulighederne for at få installeret solceller og yderligere energibesparende tiltag. Mulighederne undersøges i løbet af 2021, og der laves scenarier for investeringsplaner, som på sigt kan forelægges bestyrelsen.

For det syvende undersøger vi på længere sigt mulighederne for bl.a. at udvide kostskolens fællesområder m.m.. Desuden undersøges muligheden for at etablere et tidssvarende industrikøkken, som er dimensioneret til antallet af elever. Det nuværende køkken under kostskolen skulle have været udvidet under udbygningen af skolen i 2016, det blev dog sparet væk, og lige nu er forholdene kritisable i køkkenet.

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 række indsatser:

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 nye elever begynder 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 i matematik. 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. Under Covid-19-nedlukningen har skolen desuden investeret i særlige coachingforløb for særligt udsatte elever, og vi har desuden forsøgt at lave forskellige uformelle og sociale aktiviteter med fokus på elevtrivsel.

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 Nyborg Gymnasium. 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	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Hf	106,280	91,905	104,25	106,25	108,76	104,66
Stx	442,455	480,645	526,91	572,38	580,74	576,23
IB	203,055	186,110	165,30	156,98	169,51	175,15
PreIB	75,545	78,115	76,89	67,76	82,61	85,06
HG/EUD/EUX	25,250	23,825	26,44	22,27	23,25	
HHX	160,90	138,20	118,32	89,08	85,10	
10. klasse	163,166	132,25	117,17	123,09	52,29	
Brobygning/introkurser	2,895	8,525	10,75	7,75	8,00	7,91
Antal årselever i året	1179,546	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 let faldende de seneste år. I 2019 og 2020 oprettede vi dog seks klasser. Søgningen til hf-uddannelsen og hhx-uddannelsen gik dog frem i 2020, og her oprettede vi for første gang tre klasser på begge uddannelser. Optaget på pre-IB var status quo ift. 2019, men på IB var der også fremgang i antallet af ansøgere. I 10.klasse oplevede vi igen en markant fremgang i antallet af ansøgere for andet år i træk.

Den ordinære brobygning og introkurser er udvidet, og der er udviklet nye koncepter. Covid-19 har dog betydet massive aflysninger af aktiviteterne, hvilket betyder et fald i antallet af brobygningselever.

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 2020 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, stærke uddannelser og Nyborg Gymnasium som en skole, der går forrest. Vi har desuden sat gang i udviklingsarbejde der skal skærpe vores indsats ift. IB.

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 – fortrinsvis 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 konsolideret vores tætte samarbejde med ungdomsskolen og musikskolen, som udlægger undervisning og aktiviteter til Nyborg Gymnasium. Det betyder, at gymnasiet har haft systematiske besøg af ungdomsskoleelever og grundskoleelever fra hele kommunen.

For det tredje samarbejder vi med Kold College og Syddansk Erhvervsskole om EUD10. Vi har desuden et tæt samarbejde med SOSU-FYN om SOSU10 i 10.klasse.

Frafald på erhvervsuddannelsernes grundforløb

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

Frafald opgjort i %	2019	2018	2017	2016	2015
Erhvervsuddannelser, grundforløb	6,25%	31,8%	13%	37,5%	

Tabel 2: Frafaltsprocenter.

Frafaldet i 2019 er faldet markant ift. de foregående år. Landsgennemsnittet for frafald på erhvervsuddannelser ligger på omkring 20 pct, ifølge Undervisningsministeriets seneste opgørelse.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Nedenstående tabel viser en opgørelse over fuldførelsesprocenten på Nyborg Gymnasium:

Uddannelse	2018/2019	2017/2018	2016/2017	2015/2016	2014/2015	2013/2014
Hf	79%	87%	80%	83%	77%	76%
Stx	83%	82%	82%	85%	86%	87%
Pr-IB	93%	76%	76%	75%	79%	72%
IB	71%	64%	74%	79%	75%	80%
Hhx	78%	64%	72%	75%		

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

Som det ses af ovenstående, var fuldførelsesprocenten på HF 79% i 2018-19, og dermed lavere end året før. Der kan ikke gives nogen entydig forklaring på den lavere gennemførelsesprocent, men uddannelsen ligger stadig over landsgennemsnittets fuldførelsesprocent på ca. 70%.

På stx var fuldførelsesprocenten 83% i 2018-19 og næsten 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.

På pre-ib, IB og hhx er fuldførelsesprocenten steget markant på alle uddannelserne og det kan skyldes den systematiske fastholdelsesindsats, som efterhånden er foldet ud til alle uddannelser efter fusionen i 2016-2017.

Vi fortsætter og intensiverer løbende 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, vi har 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 fortsat 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 2020 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 poster omfatter transaktioner foranlediget af forhold, der ligger uden for institutionens kontrol og klart adskiller sig fra aktiviteter, som vedrører institutionens målopfyldelse og som ikke ventes at være tilbageværende.

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 anskaffessum på under DKK 50.000 eksklusiv moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver over 1 mio. kr. 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 (aktiver)

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 (passiver)

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

Pengestrømsopgørelse

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

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.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider.

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 1. januar - 31. december

	Note	2020	2019
Statstilskud	1	90.592.364	89.844.871
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	20.296.868	19.939.014
Omsætning i alt		110.889.232	109.783.885
Undervisningens gennemførelse	3	73.666.846	72.498.658
Markedsføring	4	296.585	569.127
Ledelse og administration	5	7.280.191	7.013.097
Bygningsdrift	6	9.272.960	10.295.725
Aktiviteter med særlige tilskud	7	171.626	552.996
Kostafdeling	8	17.994.387	16.529.934
Omkostninger i alt		108.682.595	107.459.537
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster		2.206.637	2.324.348
Finansielle indtægter	9	0	0
Finansielle omkostninger	10	2.072.834	2.050.917
Finansielle poster i alt		2.072.834	2.050.917
Årets resultat		133.803	273.431

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2020	2019
Grunde og bygninger	11	123.682.813	126.434.306
Udstyr	11	1.015.005	414.522
Inventar	11	1.967.886	1.877.082
Materielle anlægsaktiver i alt		126.665.704	128.725.910
Anlægsaktiver i alt		126.665.704	128.725.910
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		326.586	449.543
Andre tilgodehavender		1.319.575	1.217.501
Periodeafgrænsningsposter		1.095.042	1.206.340
Tilgodehavender i alt		2.741.203	2.873.384
Likvide beholdninger		20.280.054	22.467.563
Omsætningsaktiver i alt		23.021.257	25.340.947
Aktiver i alt		149.686.961	154.066.857

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2020	2019
Egenkapital 1. januar 2007		(6.022.784)	(6.022.784)
Egenkapital i øvrigt		25.351.683	25.217.880
Egenkapital i alt	12	19.328.899	19.195.096
Realkreditgæld		76.440.225	78.817.300
Periodiseret anlægstilskud		23.333.333	23.833.333
Skyldige indfrosne feriemidler		0	2.938.503
Langfristede gældsforpligtelser i alt	13	99.773.558	105.589.136
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	13	2.377.075	2.334.732
Skyldig løn		389.075	602.239
Feriepengeforpligtelse		3.915.352	7.503.873
Skyldig indefrosne feriemidler		7.983.975	0
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet		751.848	3.624.778
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.164.025	2.805.230
Anden gæld		2.781.103	2.644.867
Periodeafgrænsningsposter		10.222.051	9.766.906
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		30.584.504	29.282.625
Gældsforpligtelser i alt		130.358.062	134.871.761
Passiver i alt		149.686.961	154.066.857
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

	2020	2019
Årets resultat	133.803	273.431
<i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	3.386.908	3.465.683
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i tilgodehavender	132.181	5.111.249
Ændring i kortfristet gæld	1.259.536	(206.405)
Ændring i anden langfristet gæld (indefrosne feriemidler)	(2.938.503)	2.938.503
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.973.925	11.582.461
Køb af materielle anlægsaktiver	(1.826.702)	(393.144)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	(1.826.702)	(393.144)
Afdrag, realkreditgæld	(2.334.732)	(2.293.701)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	(2.334.732)	(2.293.701)
Ændring i likvider	(2.187.509)	8.895.616
Likvider primo	22.467.563	13.571.947
Likvider ultimo	20.280.054	22.467.563
Samlet likviditet til rådighed ultimo	20.280.054	22.467.563

Noter

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 truffet beslutning om at omlægge skolens lån. Skolens nuværende prioritetsgæld med en fast rente på 2,14-2,25% omlægges til en fast rente på 0,5%.

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	60.165.393	59.233.510
Fællesudgiftstaxameter	11.915.049	13.107.011
Bygningstaxameter	7.360.405	7.811.651
Særlige tilskud	1.431.731	117.649
Kostafdeling	9.719.786	9.575.050
I alt	<u>90.592.364</u>	<u>89.844.871</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	11.154.790	8.801.633
Anden ekstern rekvirentbetaling	317.107	887.640
Kostafdeling	8.197.610	9.360.432
Andre indtægter	627.362	889.309
I alt	<u>20.296.868</u>	<u>19.939.014</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	65.741.720	63.525.167
Afskrivninger	457.103	346.314
Øvrige omkostninger	7.468.023	8.627.177
I alt	<u>73.666.846</u>	<u>72.498.658</u>
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	22.261	5.702
Øvrige omkostninger	274.324	563.425
I alt	<u>296.585</u>	<u>569.127</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.680.726	5.488.508
Afskrivninger	12.709	27.966
Øvrige omkostninger	1.586.756	1.496.623
I alt	<u>7.280.191</u>	<u>7.013.097</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	927.111	1.128.835
Afskrivninger	2.370.524	2.460.198
Øvrige omkostninger	5.975.325	6.706.692
I alt	<u>9.272.960</u>	<u>10.295.725</u>
7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	0	99.400
Øvrige omkostninger	171.626	453.596
I alt	<u>171.626</u>	<u>552.996</u>
8 Kostafdeling		
Løn og lønafhengige omkostninger	10.049.485	8.719.796
Afskrivninger	546.572	631.205
Øvrige omkostninger	7.398.330	7.178.933
I alt	<u>17.994.387</u>	<u>16.529.934</u>
9 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	0	0
I alt	<u>0</u>	<u>0</u>
10 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	2.072.834	2.050.917
I alt	<u>2.072.834</u>	<u>2.050.917</u>

Noter

11 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
Kostpris primo	1.229.042	144.101.317	7.536.437	12.287.203
Tilgang i årets løb	0	63.206	991.711	771.784
Afgang i årets løb	0	0	0	0
Kostpris ultimo	1.229.042	144.164.523	8.528.148	13.058.987
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo	1.229.042	17.667.009	7.121.915	10.410.121
Årets af- og nedskrivninger	0	2.814.701	391.228	680.980
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo	1.229.042	20.481.710	7.513.143	11.091.101
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	123.682.813	1.015.005	1.967.886
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. Skat pr. 1. oktober 2020 og 1. oktober 2019:				
Skolebakken 13				67.000.000
Skolebakken 19				28.000.000
Afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste kontantvurdering				0

12 Egenkapital i øvrigt

	2020	2019
Egenkapital 1. januar 2007	(6.022.784)	(6.022.784)
Overført resultat	25.217.880	24.944.449
Årets resultat	133.803	273.431
Saldo 31. december	19.328.899	19.195.096

13 Realkreditgæld

Lån	Ud- løbsår	Fast/ variabel	2020	2019
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2046	2,136%	24.821.831	25.529.027
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2046	2,136%	29.080.064	29.908.580
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2046	2,136%	9.017.115	9.274.021
Realkredit Danmark kontantlån Fast	2047	2,248%	6.357.539	6.533.554
Realkredit Danmark Flexlån	2047	0,0532%	11.591.969	12.036.743
Kurstab og låneomkostninger			(2.051.218)	(2.129.893)
Realkreditgæld i alt			78.817.300	81.152.032

13 Gældsforpligtelserne fordeles således:

Realkreditinstitutter

Afdrag, der forfalder inden 1 år	2.377.075	2.334.732
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	9.999.073	9.808.982
Afdrag, der forfalder efter 5 år	66.441.152	69.008.318
	78.817.300	81.152.032

Gældsforpligtelser i alt

78.817.300 **81.152.032**

Gældsforpligtelserne er indregnet således i balancen:

Langfristede gældsforpligtelser	76.440.225	78.817.300
Kortfristede gældsforpligtelser	2.377.075	2.334.732
	78.817.300	81.152.032

Noter

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i grunde og bygninger.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte grunde og bygninger pr. 31. december

123.682.813 126.434.306

Prioritetsgæld 31. december

78.817.300 81.152.032

15 Andre forpligtelser

Lejeforpligtelser.

Skolen har indgået lejeforpligtelser, der udløber den 31. marts 2021, 30. juni 2021, 31. juli 2021, 31. august 2021, 31. januar 2022 og 30. september 2022 med en forpligtelse på

2.192.695 2.613.111

Særlige specifikationer

Særlige specifikationer

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	69.404.035	66.518.025
Pensioner	11.536.457	11.039.624
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.480.811</u>	<u>1.409.758</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>82.421.303</u>	<u>78.967.407</u>

Lønomkostninger til chefløn

De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområder

<u>5.446.716</u>	<u>5.424.982</u>
------------------	------------------

De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen

<u>5.446.716</u>	<u>5.424.982</u>
------------------	------------------

Honorar til revisor

Honorar for lovpligtig revision

109.024	107.847
---------	---------

Andre ydelser end revision

<u>12.349</u>	<u>11.060</u>
---------------	---------------

Honorar til revisor i alt

<u>121.373</u>	<u>118.907</u>
-----------------------	-----------------------

Indtægtsdækket virksomhed i Danmark - IDV

	2020	2019	2018	2017	I alt
Indtægter	1.772.388	2.632.125	2.469.024	2.431.130	9.304.667
Direkte og indirekte lønomkostninger	899.885	1.303.862	1.076.066	1.082.757	4.362.570
Andre direkte og indirekte omkostninger	973.427	1.302.502	1.333.571	1.277.576	4.887.076
Resultat	(100.924)	25.761	59.387	70.797	55.021
Akkumuleret resultat (egenkapital) siden 2007	399.159				

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
Nyt	63.206	991.711	771.784
Brugt	0	0	0
I alt	63.206	991.711	771.784

It- omkostninger

	2020	2019
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.122.163	1.022.193
It- systemdrift	819.094	852.582
It- vedligehold	35.363	49.647
It- udviklingsomkostninger	286.960	403.181
Udgifter til it-varer til forbrug	217.287	737.697
I alt	2.480.867	3.065.300