



NÆSTVED GYMNASIUM OG HF



Årsrapport

1. januar – 31. december 2016

Næstved Gymnasium og HF

Nygårdsvej 43 – 4700 Næstved

Institutionsnummer 373020

Undervisningsministeriet

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Institutionsoplysninger	2
Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Præsentation af institutionen	8
Årets faglige resultater	10
Årets økonomiske resultat	11
Institutionens hoved- og nøgletal	12
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	14
Usikkerhed ved indregning og måling	14
Usædvanlige forhold	14
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	14
Forventninger til det kommende år	14
Målrapportering	15
Anvendt regnskabspraksis	17
Resultatopgørelse	22
Balance pr. 31. december	23
Pengestrømsopgørelse	25
Noter	26
Særlige specifikationer	32

Institutionsoplysninger

Institution

Næstved Gymnasium og HF

CVR-nr.: 29 54 63 39

Hjemstedskommune: Næstved

Telefon: 55 72 06 76

Internet: www.naestved-gym.dk E-mail: skolen@naestved-gym.dk

Bestyrelse

Hanne Fischer	Formand, repræsenterer de videregående uddannelser
Kenneth Ladefoged Petersen	Næstformand, Personligt udpeget
Martin Niss	Repræsenterer videregående uddannelser
Kirsten Devantier	Udpeget af Region Sjælland
Per B. Christensen	Udpeget af Næstved Kommune
John Lauritzen	Udpeget af Næstved Byråd
Birgit Rasmussen	Udpeget af Næstved Erhvervsforening
Jesper Kristiansen	Medarbejderrepræsentant
Pia Koldorf	Medarbejderrepræsentant - uden stemmeret
Rasmus Bendix Hansen	Elevrepræsentant
Kasper Holmelund Holmstrand	Elevrepræsentant – Uden stemmeret

Daglig ledelse

Susanne Stubgaard, rektor

Institutionens formål

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

Bankforbindelse

Spar Nord Bank A/S

Danske Bank

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ndr. Ringgade 70A, 4200 Slagelse

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon 58558200 - mail slagelse@deloitte.dk

Påtegninger

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Næstved Gymnasium og HF.

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

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporeringen 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.

Næstved, den 30. marts 2017

Daglig ledelse

Susanne Stubgaard
rektor

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at habilitetskravene § 17, i lov nr. 880 af 8. september 2011 om institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. er overholdt.

Næstved, den 30. marts 2017

Bestyrelse

Hanne Fischer
Formand

Kenneth L. Petersen
Næstformand

Martin Niss

Kirsten Devantier

Per B. Christensen

John Lauritzen

Birgit Rasmussen

Jesper Kristiansen

Rasmus Bendix Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Næstved Gymnasium og HF

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Næstved Gymnasium og HF for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis samt særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionssskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af Næstved Gymnasium og HF i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Næstved Gymnasium og HF’s 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 Næstved Gymnasium og HF, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale 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 god offentlig revisionskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale 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 Næstved Gymnasium og HF interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Næstved Gymnasium og HF's evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Næstved Gymnasium og HF ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporeringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporeringen.

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

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

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

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

Næstved, den 30. marts 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556

Lars Hillebrand
statsautoriseret revisor

Præsentation af institutionen

Mission

Næstved Gymnasium og HF's mission er fastlagt ved lov (Gymnasieloven, LBK nr. 766 af 09/06/2015 og HF-loven, LBK nr. 767 af 09/06/2015) samt fra 1. august 2017 lov nr 1716 af 27/12/2016, hvor det studieforberedende og almendannende sigte er formuleret for begge uddannelser

Vision

Skolens vision er: **NGH – din fremtid via faglighed og fællesskab**

Nogle kommentarer til skolens vision:

Fremtiden:

Faglighed og fællesskab kommer ikke af sig selv, men det gør fremtiden, hvis vi er heldige nok. Det er skolens mission at åbne og udfordre elevernes blik på fremtiden og de muligheder, der ligger foran dem. For elever på NGH fremtiden blive formet af faglighed og fællesskab fra første skoledag til den dag eleven dimitterer og forlader skolen med den hue, der åbner og giver ballast til næste vigtige skridt i livet.

Fremtiden rummer uanede og endnu ukendte muligheder, men det er sikkert, at der bliver brug for hver og en af vores elever, og vi tror på den enkelte elevs potentiale.

Om faglighed og fællesskab:

På NGH er faglighed og fællesskab afgørende for, at vores skole fungerer, helt på samme måde som hjerne og hjerte er afgørende for, at et menneske fungerer. Det, vi gør fagligt, skal føles godt og rigtig. Vi skal i stærke læringsmiljøer støtte hinanden og gøre hinanden gode.

Fællesskabets DNA skal fastholdes gennem den daglige omgang, gennem respektfuldt og konstruktivt samarbejde om stort og småt, gennem iværksættelse af nye tiltag i fællesskab og gennem afholdelse af skolens mange traditioner.

Hovedopgaver

Næstved Gymnasium og HF (herefter Skolen) er en statslig selvejende institution, der udbyder såvel stx- som hf-uddannelsen. På stx udbyder skolen et særligt tilrettelagt forløb til elever med autisme.

Skolen er Team Danmark Uddannelsespartner, er en del af Næstved Sportscollege, ligesom skolen har partnerskab med Talentskolen i Næstved.

Skolen ligger midt i Næstved Kommune og er alene i kraft af sin størrelse og placering en central del af det samlede uddannelsesstilbud i området. Det er skolens opgave at bidrage til, at alle med lyst og evner tager enten en studenter- eller hf-eksamen. Udover de ovennævnte samarbejder indgår skolen i mange andre forpligtende samarbejder lokalt: Akademiet for Talentfulde Unge, Næstved Uddannelsesråd, folkeskoler, Næstved Erhvervsforening, Næstved Erhverv A/S, Næstved Kommune, Resurcecity, Erhvervsakademi Sjælland, University College Sjælland, SSP+, Næstved Museum, Næstved Bibliotek m.fl..

Præsentation af institutionen

Næstved Gymnasium og HF fornyer og tilpasser hele tiden sit udbud. I 2016 især affødt af ny lovgivning for såvel stx – som hf udbud.

Skolen optog i 2016 i alt 16 stx klasser, 1 autismeklasse på stx og 2 hf-klasser.

Indsatsområder

Overordnet er skolen forpligtet på de centralt fastsatte mål som f.eks. 95 % målsætningen. For skoleåret 2015 – 2016 vedtog bestyrelsen følgende indsatsområder:

- 1) *Initiativer, der fokuserer på at højne elevernes faglige niveau*
- 2) *Anvendelse af it*
- 3) *Lokalt og internationalt udsyn*
- 4) *Innovation*
- 5) *Indsats mod frafald*
- 6) *Et målrettet arbejde med prioritering og planlægning af lærernes arbejdstid, så lærerne anvender en større del af deres arbejdstid sammen med eleverne ved undervisning eller andre læringsaktiviteter.*

Der er for hver enkelt område beskrevet indsats, mål og evalueringsmetoder.

En samlet afrapportering og evaluering af arbejdet med skolens indsatsområde i skoleåret 2015 – 2016 er foregået på bestyrelsesseminar i maj 2016 og på bestyrelsesmøde august 2016.

For skoleåret 2016 – 2017 har bestyrelsen vedtaget følgende indsatsområder:

- Et målrettet arbejde med prioritering og planlægning af lærernes arbejdstid, så lærerne anvender en større del af deres arbejdstid sammen med eleverne ved undervisning eller andre læringsaktiviteter.
- En målrettet indsats mod frafald.
- Højnelse af fagligt niveau, så den enkelte elev bliver så dygtig som han/hun kan
- Anvendelse af it
- Reformimplementering

Årets faglige resultater

Eksamensresultater for Næstved Gymnasium og HF og sammenlignelige gymnasier: (Jf. data fra Undervisningsministeriet)

HF	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Næstved Gymnasium og HF	6,2	6,0	5,7	5,7	5,0	5,3
Kalundborg Gymnasium og HF	6,0	5,0	5,2	6,3	5,5	6,0
Slagelse Gymnasium	5,3	5,3	5,3	5,4	5,0	5,4
Vordingborg Gymnasium og HF	5,8	5,1	6,1	5,4	5,9	5,8
Nykøbing Katedralskole	5,6	5,5	5,6	4,9	5,1	5,1
Landet	6,1	6,1	6,0	6,0	5,9	5,9
STX	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Næstved Gymnasium og HF	6,8	6,6	6,8	6,7	6,4	6,4
Kalundborg Gymnasium og HF	7,0	6,9	6,6	7,0	6,5	6,2
Slagelse Gymnasium	6,9	6,8	6,9	6,7	7,0	6,6
Vordingborg Gymnasium og HF	6,9	7,0	6,8	7,1	7,1	7,0
Nykøbing Katedralskole	6,8	7,1	6,9	6,7	6,6	6,5
Landet	7,4	7,3	7,2	7,1	7,0	6,9

Af tabellerne ses, at der er variationer fra årgang til årgang. Det er dog overordentligt glædeligt, at der er en positiv karakterudvikling på både stx og hf, og for første gang er skolens resultat over landsgennemsnittet på hf, hvorimod det stadigvæk ligger under gennemsnittet på stx.

Ministeriet har analyseret skolernes ”løfteevne” i årene 2013 – 2016”. I 2016 faldt løfteevnen en smule på stx, hvilket især skyldtes særdeles dårlige skriftlige resultater i nogle af afgangsklasserne.

Ovenstående skal ses i lyset af, at skolen fortsat har en høj fuldførelsesprocent. Af de senest tilgængelige data beregnet af Ministeriet (profilmodellen) fremgår det, at skolens fuldførelsesprocent er 84%, svarende til landsgennemsnittet, hvorimod f.eks. Nykøbing, Vordingborg og Slagelse gymnasier har fuldførelsesprocenter på 81%, 81% og 80% henholdsvis. Kalundborg Gymnasium ligger på niveau med vores skole på gennemførelsen. Eksamensresultaterne vil kunne svinge fra år til år, bl.a. kan antal elever til skriftlige eksamener få indflydelse, idet skolens elever ofte klarer sig væsentligt dårligere i de skriftlige discipliner i visse fag end i de mundtlige. Ledelsen følger fortsat løbende skolens resultater gennem analyser af data fra databanken, datavarehuset samt udtræk fra skolens administrative system LECTIO. I forlængelse af disse analyser iværksættes løbende tiltag i samarbejde med skolens lærere og elever. Dette sker bl.a. gennem samarbejdet i faggrupper, i lærerteam, gennem kompetenceudvikling og videndeling på og udenfor skolen. I forlængelse af de seneste års eksamensresultater, er der i særlig grad iværksat tiltag vedrørende elevernes skriftlige kompetencer. Dette afspejles også i de indsatsområder, der er besluttet for skoleåret 2016 – 2017.

Årets faglige resultater

Årselever opgjort på finansåret (kalenderåret)

	2016	2015	2014	2013	2012
STX	1.219*	1.185*	1.242	1.246	1.207
HF	113	135	144	152	150
Brobygning	10	10	11	10	10
Antal årselever i finansåret	1.342	1.330	1.397	1.408	1.367

*Incl skyggeelever i autismeklassen

Årets økonomiske resultat

Resultatet for 2016 er et overskud på 2.296 t.kr. Dette skal ses i forhold til et budgetteret resultat på 604 t.kr. Afvigelsen fra det budgetterede resultat kan især tilskrives:

- Afvigelser i forhold til censorafregning med andre skoler.
- Tilbageholdenhed med at indkøbe undervisningsmidler (I lyset af de kommende reformer).
- Manglende igangsætning af investeringer.

Ved en sammenligning mellem 2015 og 2016 ses, at der er en ændring i statstilskuddet, som modsvarer reguleringerne i taksametrene. Omkostningerne er tilpasset i forhold til indtægterne. Omkostningerne har således fulgt udviklingen i såvel antal medarbejdere som i årselevudviklingen og er løbende justeret i forhold til denne udvikling.

Der er i statstilskuddet indeholdt en dispositionsbegrænsning på 454 t.kr.

På bygningsdriften er ”øvrige omkostninger” reguleret. Der er en tilbagegang på aktiviteter med særligt tilskud, hvilken skyldes, at der har været betydelig tilbagegang på gennemførelse af og og deltagelse i projekter med ekstern finansiering.

Den samlede antal medarbejdere er 9 årsværk mindre end i 2015. Der har været 6 pædagogikumkandidater, hvilket er en halvvering i forhold til 2015.

Udviklingen i årselever viser en mindre stigning fra 1.330 årselever i 2015 til 1.342 årselever i 2016. Denne fordeling svarer til, at der har været 113 årselever på hf og 1.219 årselever på stx, samt 10 årselever på brobygning.

Institutionens hoved- og nøgletal

Hele kr.	2016	2015	2014	2013	2012
Resultatopgørelse	Mio. kr.	Mio. kr.	Mio. kr.	Mio. kr.	Mio. kr.
Omsætning i alt	112,1	115,2	121,7	118,7	114,1
Heraf statstilskud	108,7	111,8	117,8	115,2	111,4
Omkostninger i alt	109,1	111,9	120,1	116,4	111,1
Res. før finansielle og ekstraordinære poster	3,1	3,3	1,6	2,3	3,1
Finansielle poster i alt	0,8	2,5	1,2	0,9	1,2
Resultat før ekstraordinære poster	2,3	0,9	0,4	1,4	1,9
Årets resultat	2,3	0,9	0,4	1,4	1,9
Balance					
Anlægsaktiver	49,3	52,5	55,8	59,1	59,6
Omsætningsaktiver	31,6	25,3	25,6	24,1	23,1
Balancesum	80,9	77,8	81,5	83,2	82,7
Egenkapital	7,5	6,6	5,5	5,8	4,1
Langfristede gældsforpligtigelser	37,3	37,4	39,0	39,2	41,2
Kortfristede gældsforpligtigelser	36,1	33,8	36,9	38,1	37,3
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	8,0	0,7	2,6	5,4	13,2
Investeringsaktivitet	0,0	0,0	0,0	-3,0	-0,9
Finansieringsaktivitet	-1,4	-1,4	-0,9	-1,3	-1,6
Pengestrøm, netto	6,6	-0,7	1,7	1,1	10,7
Samlet likviditet til rådighed	31,3	24,7	26,7	24,1	23,1
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad (%)	2,0	0,7	0,3	1,2	1,7
Likviditetsgrad (%)	87,5	74,7	69,5	63,2	61,7
Soliditetsgrad (%)	9,3	8,4	6,7	7,0	5,0
Finansieringsgrad (%)	75,6	71,2	70,0	66,4	69,1

Institutionens hoved- og nøgletal

	2016	2015	2014	2013	2012
Årselever					
Årselever	1.342	1.330	1.397	1.408	1.367
Medarbejdere, årsværk					
Antal netto årsværk	156,6	165,4	171,4	168,7	169,5
Heraf på særlige vilkår	2,2	2,2	2,9	3,7	4,2
Procentvis andel ansat på særlige vilkår	1,4	1,4	1,7	2,2	2,5
Årsværk fordelt på					
Undervisningens gennemførelse	128,9	136,3	140,0	136,4	139,1
Øvrige	27,7	29,1	31,4	32,3	30,4
Årsværk pr. 100 årselever					
Gymnasiet i alt	11,7	12,4	12,3	12,0	12,4
Undervisningens gennemførelse	9,6	10,3	10,0	9,7	10,2
Øvrige	2,1*	2,2*	2,2*	2,2*	2,2*
* Incl. Kantine					

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke nogen usikkerhed om den fortsatte drift af institutionen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke nogen usikkerhed ved indregninger eller målinger i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Skolens økonomiske rammer er i lighed med andre stx og hf institutioner blevet ekstra hårdt ramt af besparelser. Dette er sket i en periode hvor skolens samlede aktiviteter har været stagnerende og/ eller formindsket. Sammenholdt med, at skolen har få årsvikarer har alt dette betydet, at skolen i 2016 har måttet indskrænke medarbejderstaben indenfor alle personalegrupper.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år

Folketinget har vedtaget yderligere besparelser for 2017 samt annonceret, at de årlige 2% omprioriteringsbidrag forlænges med yderligere et år.

I 2016 vedtog folkettinget reformer på alle de gymnasiale uddannelser. I forbindelse hermed vil der blive flere driftsomkostninger, f.eks. i form af flere eksamener, og selve implementeringen vil naturligvis også give anledning til ekstraomkostninger i form af kompetenceudvikling, nyt undervisningsmateriale mv. Det ser p.t. ud til, at disse ekstra omkostninger ikke godtgøres skolerne

Samtidigt er elevgrundlaget mere usikkert end tidligere. Der indføres adgangskrav fra 2019. Der føres markante kampagner for at få de unge til at fravælge en almen gymnasial uddannelse, ungdomsårgangene bliver lidt mindre, og samtidigt er tælledataen for opgørelse af taxametertilskuddet flyttet til efter grundforløbets afholdelse på stx. Dette giver alt sammen dels anledning til yderligere usikkerhed i udarbejdelsen af elevprognoser samt usikkerhed omkring de økonomiske rammer fremadrettet.

I forlængelse heraf skal der derfor fortsat være løbende ajourføring af prognoser, tæt opfølgning på regnskaber samt yderligere effektiviseringer og tilpasninger på alle områder.

Målrapportering

Nedenstående tabeller viser resultater over antal elever der starter, henholdsvis færdiggør uddannelserne på stx, hf og Team Danmark (på 4 årige forløb):

Stx	2016	2015	2014	2013	2012
Tilgang 1)	464	423	390	450	445
Elever i alt 1)	1.231	1.181	1.205	1.287	1.240
Årselever	1.196	1.185	1.242	1.246	1.207
Fuldførelse 2)	384	374	402	335	361
HF	2016	2015	2014	2013	2012
Tilgang 1)	58	58	85	86	83
Elever i alt 1)	109	126	152	156	156
Årselever	113	135	144	151	150
Fuldførelse	60	58	61	64	63
Team Danmark	2016	2015	2014	2013	2012
Tilgang	1	-	-	-	-
Elever i alt 1)	-	-	-	1	1
Årselever	-	-	-	0,6	1,0
Fuldførelse	-	-	-	1	-

- 1) Tilgang og elever i alt er opgjort på 1. tælledato efter skolestart.
- 2) Fuldførelse er antallet af elever/kursister, der har udløst færdiggørelsestaxameter korrigeret for elever/kursister, der har afsluttet eksamen ved senere eksamenstermin fx sygeeksamen. Der er ikke muligt at korrigere for elever/kursister, der har skiftet til eller kommet fra anden institution pga. mangel på valide data på området.

Netto - gennemførelsesprocenter opgjort ud fra ovenstående tabel:

Uddannelse	2016	2015	2014	2013	2012
Stx	85,3%	84,0%	90,1%	83,3 %	84,2 %
Hf	70,6%	67,4%	73,5%	71,9 %	68,5 %
Team Danmark	-	-	-	100 %	-

Målrapportering

Gennemførelsesprocent er beregnet ud fra forholdet mellem tilgang og fuldførelse i foregående skema – dvs. at 3g-årgangen 2016 startede med 450 i 2013 og afsluttede med 384 sommeren 2016.

Forudsat at skolen i samme periode har haft en nogenlunde konstant udveksling af elever med andre skoler ses, at der i perioden har været en nogenlunde konstant gennemførelsesprocent på stx og en mere svingende gennemførelsesprocent på hf.

Niveauet for gennemførelse på stx er igen i 2016 tilbage på tidligere års niveau, hvor 2014 var et specielt år. På hf er der få klasser, hvorfor gennemførelsesprocenten kan forventes at variere mere fra år til år, men uanset dette har skolen fortsat fokus på at minimere frafald såvel på stx som hf, hvilket også afspejles i arbejdet med skolens indsatsråder.

I nedenstående tabel ses en oversigt over undervisningstid i forhold til anvendte årsværk jf. oversigt over nøgle- og hovedtal (side 13) og som angivet i vejledning fra Styrelsen for undervisning og kvalitet:

	2016	2015	2014	2013	2012
Undervisningens gennemførelse	128,9	136,3	140,0	136,4	139,1
Antal netto årsværk	156,6	165,4	171,4	168,7	169,5
Undervisningens andel af netto årsværk	82,3%	82,4%	81,7%	80,9 %	82,1 %

Samlet antal årsværk er 9 årsværk mindre end i 2015, og niveauet for andelen af årsværk til undervisningens gennemførelse er på samme niveau som tidligere år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Næstved Gymnasium og HF er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen) Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.modst.dk/OEAS) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitet paradigme for årsrapporten 2016 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det efterfølgende.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Taxametertilskud indregnes som udgangspunkt i resultatopgørelsen på modtagelsestidspunktet. Bygningstaxameter og fællesudgiftstilskud indregnes dog forskudt, da disse tilskud beregnes ud fra tidligere års aktivitetsniveau. Kvartalsvise forudbetalinger af taxametertilskud vedrørende det kommende finansår, optages i balancen som en kortfristet gældspost og indtægtsføres i det finansår, tilskuddene vedrører.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- Der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt,
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og
- indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser 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.

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 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

Fordelingsnøgler

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

Indirekte lønomkostninger til ledelse og IT-medarbejdere samt afskrivninger vedrørende udstyr fordeles efter samme fordelingsnøgle.

Finansielle poster

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	Maks 30 år
Bygningsinstallationer m.v.	3 - 10 år
Udstyr og inventar	3 - 10 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 0.

Aktiver med en anskaffelsessum på under 50.000 kr. 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 til finansiering af anlægsaktiver indregnes under langfristet gæld, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktiv afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til kursværdien på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælp materialer omfatter købepris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

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.

Finansielle gældsforpligtelser

For fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen 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 nominel værdi.

Finansielle instrumenter

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

Periodeafgrænsninger

Periodeafgrænsningsposter indregnes under forpligtigelser og 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Statstilskud	1	108.710.269	111.777.667
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	3.407.400	3.419.469
Omsætning i alt		112.117.669	115.197.136
Undervisningens gennemførelse	3	83.201.209	86.014.098
Markedsføring	4	467.022	532.945
Ledelse og administration	5	6.301.068	5.739.557
Bygningsdrift	6	18.333.219	18.938.781
Aktiviteter med særlige tilskud	7	753.704	638.186
Omkostninger i alt		109.056.222	111.863.567
Resultat før finansielle poster		3.061.447	3.333.569
Finansielle indtægter	8	2.560	12.761
Finansielle omkostninger	9	767.974	2.488.681
Finansielle poster i alt		765.414	2.475.920
Årets resultat		2.296.033	857.649

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger	10	49.015.937	51.633.814
Udstyr og inventar	10	263.980	866.647
Materielle anlægsaktiver		49.279.917	52.500.461
Anlægsaktiver i alt		49.279.917	52.500.461
Varelager kantine		50.448	52.845
Varelager i alt		50.448	52.845
Andre tilgodehavender	11	274.653	502.136
Tilgodehavender		274.653	502.136
Likvide beholdninger		31.340.072	24.711.324
Omsætningsaktiver i alt		31.614.725	25.266.305
Aktiver i alt		80.945.090	77.766.766

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Egenkapital		-4.559.539	-4.559.539
Egenkapital i øvrigt	12	12.093.447	11.126.650
Egenkapital		7.533.908	6.567.111
Gæld til realkreditinstitut	13	34.660.902	36.114.664
Markedsværdi af rentecap		2.614.428	1.285.191
Langfristet gæld i alt		37.275.330	37.399.855
Kort del af langfristet gældsforpligtelse	13	1.453.762	1.391.909
Skyldige lønninger	14	1.836.052	1.808.261
Feriepengeforpligtelser		11.640.131	12.148.838
Leverandørgæld		3.524.165	2.379.406
Anden gæld	15	2.148.164	2.367.797
Periodeafgrænsningsposter	16	15.533.578	13.703.589
Kortfristet gæld i alt		36.135.852	33.799.800
Gæld i alt		73.411.182	71.199.655
Passiver i alt		80.945.090	77.766.766
Gæld til pengeinstituter	17		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		
Udsikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og målinger	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	2016 kr.	2015 kr.
Driftsresultat	3.061.447	3.333.569
Regulering af pengestrømsforhold:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	3.033.914	3.288.893
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	0	0
Ændring i driftskapital vedrørende:		
Tilgodehavende	256.880	-255.743
Kortfristet gæld	2.433.830	-3.186.303
Pengestrømme fra driftsaktivitet	8.786.071	3.180.416
Modtagne finansielle indtægter	2.560	12.761
Betalte finansielle omkostninger	-767.974	-2.488.681
Pengestrømme vedrørende drift	8.020.657	704.496
Køb mv. af materielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme vedrørende investeringer	0	0
Afdrag prioritetsgæld	-1.391.909	-1.369.623
Pengestrømme vedrørende finansiering	-1.391.909	-1.369.623
Ændring i likvider	6.628.748	-665.127
Likvider 01.01.	24.711.324	25.376.451
Likvider 31.12.	31.340.072	24.711.324

Noter

Note I

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er ikke nogen usikkerhed om den fortsatte drift af institutionen.

Note II

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke nogen usikkerhed ved indregninger eller målinger i årsrapporten.

Note III

Usædvanlige forhold

Skolens økonomiske rammer er i lighed med andre stx og hf institutioner blevet ekstra hårdt ramt af besparelser. Dette er sket i en periode hvor skolens samlede aktiviteter har været stagnerende og/ eller formindsket. Sammenholdt med, at skolen har få årsvikarer har alt dette betydet, at skolen i 2016 har måttet indskrænke medarbejderstaben indenfor alle personalegrupper.

Note IV

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Noter

	2016 kr.	2015 kr.
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	83.966.316	86.771.081
Fællesudgiftstilskud	13.433.235	13.414.773
Bygningstaxameter	11.650.736	12.613.459
Dispositionsbegrænsning	-454.165	-1.095.279
Særlige tilskud	114.147	73.633
I alt	108.710.269	111.777.667
2 Andre indtægter		
Andre indtægter	281.968	431.042
Indtægter vedrørende kantine	3.125.432	2.988.427
I alt	3.407.400	3.419.469
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	75.172.592	78.145.022
Afskrivning	6.599	68.234
Øvrige omkostninger	8.022.017	7.800.842
I alt	83.201.208	86.014.098
4 Markedsføring og udvikling		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0
Øvrige omkostninger	467.022	532.945
I alt	467.022	532.945

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.111.160	4.645.235
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger	1.189.908	1.094.322
I alt	6.301.068	5.739.557
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	6.482.982	6.011.822
Afskrivning	3.014.194	3.220.659
Øvrige omkostninger	8.836.043	9.706.300
I alt	18.333.219	18.938.781
7 Aktiviteter m. særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	734.002	623.750
Øvrige omkostninger	19.702	14.436
I alt	753.704	638.186
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	2.560	12.761
I alt	2.560	12.761

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
9 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omk.	30.250	24.127
Prioritetsrenter	737.724	793.573
Omkostninger i forbindelse med låneomlægning	0	1.670.981
I alt	767.974	2.488.681

	Grunde og Bygninger kr.	Andet udstyr og inventar kr.
10 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar	66.416.563	11.751.637
Tilgang	-	-
Afgang	-	3.233.665
Kostpris 31. december	66.416.563	8.517.972
Afskrivninger 1. januar	14.809.234	10.858.505
Årets afskrivninger	2.591.392	429.972
Afgang, afskrivninger, tilbageført	-	3.033.914
Afskrivninger 31. december	17.400.626	8.253.993
Regnskabsmæssig værdi 31.december	49.015.937	263.980

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
11 Andre tilgodehavender		
Debitorer	109.596	180.307
Andre tilgodehavender	165.057	321.829
I alt	274.653	502.136
12 Egenkapital i øvrigt		
Saldo pr. 1. januar	11.126.650	10.015.249
Markedsværdi af renteloftsaftale	0	1.538.944
Markedsværdi af renteswap	-1.329.236	-1.285.191
Årets resultat	2.296.033	857.648
Saldo pr. 31.december	12.093.447	11.126.650
13 Gæld til realkreditinstitut		
LR Realkredit, Flex, udløb 2039	26.210.663	27.304.722
LR Realkredit, 2,5 % udløb 2040	9.904.001	10.201.851
I alt	36.114.664	37.506.573
Afdrag, der forfalder inden 1 år	1.453.762	1.391.909
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	4.501.294	4.352.633
Afdrag, der forfalder efter 5 år	30.159.608	31.762.031
I alt	36.114.664	37.506.573

Noter

	2016	2015
	Kr.	Kr.
14 Skyldige lønninger		
Skyldig løn mm.	418.451	436.952
Skyldige overtimer	275.000	275.000
Skyldig skat, pens. mv.	1.142.601	1.096.309
I alt	1.836.052	1.808.261
15 Anden gæld		
Andre skyldige omkostninger	477.183	696.816
Skyldig rentecap	1.670.981	1.670.981
I alt	2.148.164	2.367.797
16 Periodeafgrænsningsposter		
Undervisningsministeriet	15.526.513	13.652.856
Projekter	7.065	50.733
I alt	15.533.578	13.703.589
17 Gæld til pengeinstitut		
Kassekredit maksimum	10.000.000	10.000.000
18 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendom		
Regnskabsmæssig værdi af pantsat ejendom pr. 31. december	49.279.916	
Prioritetsgæld pr. 31. december	36.114.664	
Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebreve nom.	5.000.000	
Regnskabsmæssig værdi af sikret gæld med pant i ejendom	36.114.664	
Herudover er der tinglyst 2 ejerpantebreve, som ligger i eget depot, i alt	10.000.000	
Ejendommens kontantværdi december 2014	72.350.000	

Særlige specifikationer

	2016	2015
	kr.	kr.
Personaleomkostninger		
Lønninger	74.834.994	76.549.213
Pensionsbidrag	12.041.622	12.405.025
Andre omkostninger til social sikring	622.121	471.591
I alt	87.498.737	89.425.829
Personaleårsværk		
Gennemsnitligt antal ansatte i regnskabsåret	156,6	165,4
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	76.500	78.500
Honorar for andre ydelser end revision	4.500	15.900
I alt	81.000	94.400