



Nærum Gymnasium

Årsrapport 2016

1. januar – 31. december 2016

Nærum Hovedgade 30, 2850 Nærum

Institutionsnummer 181018

Indholdsfortegnelse

	Side
Generelle oplysninger om institutionen	3
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal	10
Præsentation af institutionen	10
Årets faglige resultater	11
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	15
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	16
Usikkerhed ved indregning og måling	16
Usædvanlige forhold	17
Hændelser efter regnskabsårets udløb	17
Forventninger til det kommende år	17
Målrapportering	18
Det overordnede politiske mål	18
Målrapportering	18
Regnskab	19
Anvendt regnskabspraksis	19
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	24
Balance pr. 31. december	25
Pengestrømsopgørelse	27
Noter	28
Særlige specifikationer	31

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen	<p>Nærum Gymnasium (NAG) Nærum Hovedgade 30 2850 Nærum Hjemstedskommune: Rudersdal</p> <p>Telefon: 4511 4511 E-mail: kontor@nagym.dk Internet: www.nagym.dk</p> <p>CVR-nr. 29553823</p>
Bestyrelsen	<p>Erik Fabrin, formand, udpeget af Rudersdal Kommune Maria Sennels, næstformand, udpeget af Dansk Erhverv Michael Pedersen, udpeget af Danske Universiteters Rektorkollegium Randi Mondorf, udpeget af bestyrelsen Inge Galsgaard, medarbejderrepræsentant Dres Høeg Poulsen, medarbejderrepræsentant, uden stemmeret Klara Eckhardt Goldschmidt, elevrepræsentant, med stemmeret Rasmus Biilow-Lehnsby, elevrepræsentant, uden stemmeret</p>
Daglig ledelse	<p>Niels Hjølund Pedersen, rektor Jakob Schiødt, vicerektor Helle Thoregaard, administrationschef Tulu Hansen, HR- og kvalitetschef Erik Berg, kommunikationschef Kim Bojsen, udviklingschef Robert Knudsen, økonomichef</p>
Institutionens formål	<p>Institutionens formål er i overensstemmelse med givne udbudsgodkendelser at udbyde gymnasiale uddannelser, p.t. STX. Institutionens formål er endvidere varetagelse, i henhold til aftale, af nærmere bestemte administrative opgaver for andre uddannelsesinstitutioner.</p>
Bankforbindelse	<p>Danske Bank Nordea Bank Danmark A/S</p>

Revision

Søren Jensen
Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 33963556
Telefon: 3610 2030
E-mail: soerenjensen@deloitte.dk

Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

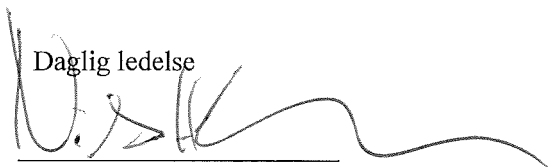
Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Nærum Gymnasium.

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

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

Nærum, den 28. marts 2017.

Daglig ledelse



Niels Hjulund Pedersen
Rektor

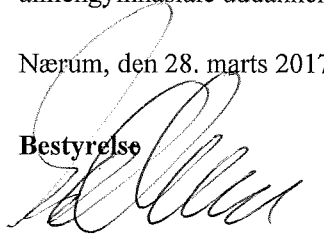


Robert Knudsen
Økonomichef

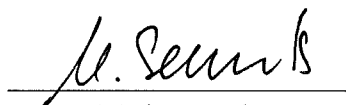
Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 17 i lov om institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.

Nærum, den 28. marts 2017.

Bestyrelse




Erik Fabrin
formand



Maria Sennels
næstformand



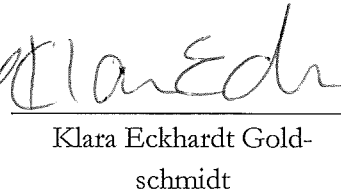
Michael Pedersen



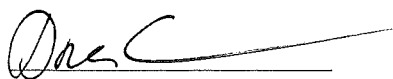
Randi Mondorf



Inge Galsgaard



Klara Eckhardt Goldschmidt



Dres Høeg Poulsen



Rasmus Biilow-Lehnsby

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Nærum Gymnasium

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for institutionen 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 revisionskik, 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 mv. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med 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 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 god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1596 af 14. december 2015 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv., 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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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 konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt 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 målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; 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 revisionsskik 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.

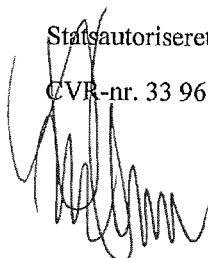
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 28. marts 2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Søren Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af institutionen

Mission

NAG:

- udbyder en 3-årig gymnasial almen uddannelse (stx) med vægt på høj faglighed, studieforberedelse og almindannelse
- giver kvalificeret, varieret og tidssvarende undervisning, der sikrer den enkelte elev et optimalt udbytte og forbereder eleverne på at bidrage til det globale videnssamfund
- tiltrækker, udfordrer og fastholder studieinteresserede unge i et studiemiljø med sociale og kreative udfoldelsesmuligheder, der fremmer faglige kompetencer og personlig udvikling

Vision

NAG vil være et inspirerende og fagligt udfordrende gymnasium:

- hvor der er nysgerrighed, gejst og glæde ved faglig fordybelse
- hvor der er mod til nytænkning og lyst til at udvikle sig i levende fællesskaber
- hvor alle forstår nødvendigheden af at lære, og hvad det indebærer at lære
- hvor læring gør selvforståelse og omverdensforståelse dybere

Hovedaktiviteter

- NAG udbyder den 3-årige uddannelse til studentereksamen, STX.
- NAG er værtsinstitution for det administrative IT-driftsfællesskabet mellem Borupgaard, Gladsaxe, Høje-Taastrup, Nærum, Ordrup og Rødovre Gymnasier.

Værdier

Højt til loftet

På NAG er der plads til at gøre det nye og uventede, og både elever og alle, der arbejder på NAG, er åbne over for nytænkning og forandring. NAG er kendetegnet ved modet til at begå og lære af fejl. Forskelligheder og uenigheder bliver gjort frugtbare gennem samtale. Samtalen bygger på gensidig respekt, tolerance og kritisk sans. Undervisningen afspejler dette.

Lærelyst og udvikling

På NAG er glæde, lyst og nysgerrighed forudsætninger for læring. Undervisningens samspil mellem elever og lærere stimulerer nysgerrigheden og giver mulighed for faglig fordybelse. Gymnasietiden fremmer både faglig og menneskelig udvikling. Undervisningen udvikler lysten til at lære og dermed respekten for viden og kompetencer. Alle elever forlader NAG med lyst til at lære nyt.

Fællesskab og ansvar

Uddannelse på NAG finder sted i et forpligtende fællesskab, der åbner sig i forhold til omverdenen. Det er et fælles mål at styrke den enkeltes selvværd og mulighed for at indgå i fællesskabet på en berigende måde. Det er et fælles ansvar at gøre skolen endnu bedre og skabe en arbejdsplads, hvor samarbejde og trivsel

hænger uløseligt sammen. Midlet til at løse denne opgave er fælles indsats og gensidig anerkendelse.

Årets faglige resultater

Studenter og karakterer

NAG dimitterede 329 studenter i juni 2016. Deres samlede eksamensgennemsnit var på 7,9. I 2015 var eksamensresultatet 7,8. Landsgennemsnittet for stx var 7,4, og gennemsnittet for Region Hovedstaden var 7,5. Undervisningsministeriet opgør desuden gymnasiernes løfteevne. Den socioøkonomiske reference for NAGs eksamensgennemsnit for 2016-studerne var steget til 7,9, mens den for 2015-studerne var 7,7. Da 2016-årgangen samlet fik et resultat på 7,9, havde NAG således en løfteevne på 0,0 i 2016.

Ansøgninger om optagelse i 2016

NAG modtog i 2016 491 førsteprioritetsansøgninger om optagelse i 1.g. Dette ligger på niveau med ansørgertallet for 2015, der var 484. På baggrund heraf blev der oprettet 14 1.g-klasser med i alt ca. 395 elever. Som fastlagt i optagelsesbekendtgørelsen er kriteriet for udvælgelse af elever transporttid mellem hjem og uddannelse. Dette vanskeliggør potentielt dannelsen af hele studieretningsklasser, hvor alle får deres ønske opfyldt. Problemstillingen kunne i 2016 løses tilfredsstillende.

Klasser og elevfordeling

Ved skolestart i august 2016 oprettede vi 14 1.g-klasser, 14 2.g-klasser og 13 3.g-klasser. I alt 41 klasser. Dette kunne lade sig gøre bl.a., fordi skolen i sommeren 2015 afsluttede byggeriet af den nye bygning, *Ellipsen*.

Fordelingen på klasser i 2016 følger lovgivningen om maksimalt 28 elever pr. klasse i gennemsnit pr. årgang og fordeler sig således (opgøres 1. september):

	2016			2015		
	Elevtal	Klassetal	Klassekvotient	Elevtal	Klassetal	Klassekvotient
1.g	398	14	28,4	395	14	28,2
2.g	375	14	26,8	366	13	28,1
3.g	349	13	26,8	331	13	25,5
I alt	1122	41	27,4	1092	40	27,3

Fuldførelsesprocent

Kvalitets- og tilsynsstyrelsen har besluttet, at der for 2016 skal rapporteres fuldførelsesprocenter for skoleårene fra 2009/10 til 2014/15.

Der henvises til årsrapportens afsnit om *Målrapportering*.

I måleperioden ligger NAG på en gennemsnitlig fuldførelsesprocent på 93,8%. Dette placerer NAG i den absolutte top på landsplan. Således medvirker NAG aktivt til at opfylde den politiske 95%-målsætning. Dette sker gennem en løbende fokusering på og evaluering af skolens fraværs- og rekrutteringspolitikker.

Introduktions- og rekrutteringstiltag

NAG har i 2016 gennemført en række tiltag for at informere og rekruttere potentielle elevansøgere. Som et led i orienteringen af kommende elever kan eleverne fra 9. og 10. klasse aflægge skolen besøg. I 2016 havde NAG besøg af 531 elever. Desuden har skolen haft besøg af 8. klasseselever, der som led i den obligatoriske brobygning deltager i introduktionskurser på ungdomsuddannelserne. I 2016 har ca. 420 8. klasseselever besøgt NAG.

Der laves en række faglige brobygningsaktiviteter, hvor NAG-elever møder folkeskoleelever. Dette sker bl.a. gennem musikholdenes turné på de lokale folkeskoler, gennem en naturvidenskabsfestival på NAG og gennem det årlige Weihnachtsmarkt på NAG. I 2016 har NAG som noget nyt etableret en masterclass i matematik, hvor ca. 25 af kommunens folkeskoleelever hver anden uge kommer til udfordrende og udviklende matematikundervisning på NAG. Derudover afholder skolen orienteringsmøde i januar, ligesom NAG deltager på regionale uddannelsesmesser etc.

Strategiplan og udviklingsprojekter

NAGs strategiplan – *Lærelyst, faglighed og fællesskab* – blev præsenteret i januar 2014 og iværksat august samme år. Den rækker frem til skoleåret 2017/2018. I det forgangne skoleår har arbejdet med at udforme en NAG-didaktik udkrystalliseret sig i et omfattende, toårigt projekt, der inddrager alle lærere: *projekt professionel kapital*. Det er hensigten, at al pædagogisk og didaktisk udviklingsaktivitet på NAG frem til foråret 2018 finder sted inden for rammerne af dette projekt.

Strategiplanens fokusområder

Skriftlighed og skrivning

Projekt SKRIV – et tværfagligt skrivefag – er gennemført i fire 1g-klasser i en revideret udgave. Projektet med den *skemalagte elevtid* – ”omlagt skriftlighed” – blev kørt videre i udvalgte fag i 1g og 2g. *Progressionsplanen for skriftlighed* blev udbygget og anvendt som månedlige øvelser for lærerne. Der blev etableret en *udviklingspulje*, som faggrupperne kunne ansøge. Der var fokus på projekter, der søgte at *understøtte udvikling af det skriftlige arbejde i fagene* – og dermed videndeling og fælles forberedelse i faggrupperne. De fleste af forsøgene havde formativ evaluering som omdrejningspunkt. Forsøgene blev afrapporteret i juni måned 2016. Der blev afholdt flere pædagogiske arrangementer med *rettestrategier* som omdrejningspunkt. Endelig skal det fremhæves, at alle faggrupper med en skriftlig dimension har drøftet det foregående skoleårs *eksamensresultater* med henblik på at fokusere indsatsen.

Indsatsen på dette felt skærpes – både i regi af projekt professionel kapital og på baggrund af gymnasierformens kompetencekrav.

Klasseledelse og undervisningsstrategier

Der er afholdt tre pædagogiske arrangementer med fokus på *synlig læring og læringsledelse*. Kontaktlærerne i 1g-klasserne har modtaget et kursus i forbindelse med videreudviklingen af *den gode gymnasiestart*. Klasseledelseskoordinatoren har udviklet en manual med et omfattende øvelseskatalog til den gode gymnasiestart.

En lang række af indsatserne har høj prioritet i det indeværende skoleår – nu i regi af projekt professionel kapital. Koordinatoren inddrages i dette arbejde. Der arbejdes frem mod at præcisere succeskriterierne, så de i højere grad bliver målbare.

Innovation og kreativitet

Der er udviklet og afholdt to *AT-forløb med innovativt fokus*, som er tænkt som træningsbane for både elever og lærere. AT-forløbet i 1g er to år i træk afviklet som et fælles projekt for hele årgangen og med inddragelse af en ekstern opdraggiver (hhv. Giv Blod og Plejecenter Byageren). Både samfundsfag og erhvervsøkonomi afholder *innovationscamp* som en del af undervisningen.

Det er ikke intentionen at iværksætte nye initiativer på dette område. Dele af indsatsen er videreført i projekt professionel kapital mange projekter med motivation og lyst til læring som omdrejningspunkt.

Udviklingsområder i strategiplanen

NAGademy har udmøntet sig i flere konkrete projekter. Et, hvor samfundsfag er det bærende fag med temaet *"hvem sætter den politiske dagsorden?"*. Og et med danskfaget som omdrejningspunkt: *forfatterskolen*. Desuden et forløb rettet mod *app-design*. I dette skoleår er der planlagt og afviklet aktiviteter bl.a. med amerikansk politik, retorik og satellitbygning som emner. Det eksterne talentarbejde fortsætter i uformindsket omfang.

Der er udviklet et nyt koncept for 8. *klasse-intro* og den samlede **brobygningsindsats** er blevet kortlagt. Der har i foråret 2016 været historiske mange *besøgs elever*. *Science Rudersdal* har gennem tilknytning af en pædagogisk koordinator fået øget bevågenhed. Der etableres en *Masterclass* i matematik i skoleåret 2016/2017, og NAG indgår fortsat i det kommunalt initierede projekt *Skolen i virkeligheden*.

Udviklingsområdet **medier og læring** har i hovedsagen samlet sig i fire indsatser: 1) flere lærere har systematisk arbejdet med at udvikle og afprøve koncepter for *flipped classroom*; 2) systematisk udnyttelse af de nye medieproduktionsmuligheder i Ellipsen – udmøntet i *NAG Edutorials*; 3) overgang til brug af *Google Apps* for alle lærere; 4) iværksættelse af et projekt om *digital dannelse* i it-fællesskabet.

Hvad angår **internationalisering**, er der udviklet et nyt studieturskoncept (i 2g afvikles studieturen som en studieretningsrejse, i 3g som en sprogrejse organiseret som udvekslingsrejse med privat indkvartering) og foretaget en klarere pædagogisk rammesætning. Der sættes på store eksterne projekter som fx NAG-fadder og på fortsat at anvende den internationale studieretning som løftestang for området. Ambitionerne vedrørende lærerudvekslingsrejser, Comenius-projekter m.m. er nedtonet.

Evaluering for læring fokuserer på *formativ evaluering* og kobles til rettestrategier. Det er udnævnt en didaktisk koordinator, som i samarbejde med skriftlighedskoordinatoren udvikler konkrete modeller for formativ evaluering. Indsatserne videreføres i projekt professionel kapital.

Projekt professionel kapital

I skoleåret 2015-2016 er fundamentet til projekt professionel kapital blevet lagt. Projektets overordnede målsætning er at **øge kvaliteten af elevernes læring** ved i overensstemmelse med intentionen i **NAGs strategiplan** at udvikle en **NAG-didaktik**, der kombinerer en fag- og almen didaktisk, en læringsteoretisk og en relationel vinkel på undervisning og læring. NAG-didaktikken indebærer virkeliggørelsen af nogle virkningsfulde standarder for god undervisning, som bygger på **professionel dømmekraft**. På den måde skal NAG-didaktikken yderligere styrke kerneydelsens kvalitet. **Et konkret mål for kvalitetsudviklingen er en forbedring af løfteevnen**. Dette mål forventes nået gennem løbende **analyse og identifikation af problemområder** i relation til elevernes læring og iværksættelse af interventioner, der udgør passende svar på problemet. Dette er ensbetydende med systematisk dataindsamling på skoleniveau, klasseniveau og på elevniveau.

Projektets tidsramme er **foråret 2016-foråret 2018**. Resultaterne evalueres med henblik på at formulere en **ny strategi** for NAG. På den baggrund formuleres der desuden en **ny kompetencestrategi** for de ansatte. Al udviklingsaktivitet på NAG i projektperioden sker inden for rammerne af projekt professionel kapital.

Projektet har indebåret en ny teamstruktur. De gamle team er afløst af **projektteam**, der fortrinsvis består af faggruppeløbere. Der er udarbejdet et **projektkatalog**, som udpeger de vigtigste problemområder for elevernes læring, og som indeholder en oversigt over **interventioner**. Projektteamet **forpligter sig på i fælleskab** at udforme en **problemformulering og et løsningsforslag**, dvs. en intervention i undervisningen. Projektteamet forpligter sig desuden på at undersøge effekten af interventionen. **Her skal en form for undervisningsobservation indgå**. Projektteamet **refererer til et medlem af ledelsen**, som afholder ca. et møde pr. semester med teamet, hvor der er fokus på undersøgende dialog.

Der er søgt og opnået støtte fra SCK til projektet. Støtten anvendes primært til **forskerinddragelse**. Målet er at gøre projektet **forskningsinformeret**. Forskerinddragelsen inkluderer interviews med elever, projektteams og ledelse, udformning og bearbejdning af spørgeskemaundersøgelser, observationer af undervisning m.m. SDU (Syddansk Universitet) repræsenteret ved Ane Qvortrup og LSP (Laboratorium for forskningsbaseret skoleudvikling og pædagogisk praksis, Ålborg Universitet) repræsenteret ved Lars Qvortrup står for projektets forskningsdel.

Talantarbejde

Nærum Gymnasium har elever, som har lyst og vilje til at yde en særlig indsats, og derfor giver gymnasiet dem mulighed for at deltage i særskilte talenttilbud, hvor de kan udnytte deres særlige evner inden for et eller flere af skolens fagområder. Formålet med indsatsen er at støtte gymnasiets talentfulde elever i at udvikle deres potentiale og at give de udvalgte elever mulighed for læring og udvikling, der kan have en positiv afsmittende effekt på den øvrige undervisning på hele gymnasiet. NAGs talentudvikling består af både eksterne og interne aktiviteter.

NAG er medlem af talentnetværket Akademiet for Talentfulde Unge, hvor 4-5 elever fra hver årgang deltager i deres to-årige tilbud, og af ScienceTalenter, hvor 3-5 elever pr. årgang deltager i ScienceTalent College. Vi har også elever, der deltager i forskellige naturvidenskabelige camps.

Elever fra NAG har bl.a. deltaget i Forskerspirer, matematikkonkurrencen Georg Mohr, Biologiolympiaden og i Geografiolympiaden. NAGs elever klarer sig godt, når de deltager i talenttilluddene, og vi får positive tilbagemeldinger om deres indsats. Fx har flere elever klaret sig flot i Georg Mohrs finalerunder.

Som et led i strategiplanen har NAG øget sit fokus på udbredelsen af talentudvikling gennem udviklingen af det interne program NAGademy. Der har været afviklet en række forløb i dette regi. Det drejer sig bl.a. om en forfatterskole, en retorikbaseret Debate Club og et samfundsvidenskabeligt program om det amerikanske valg. Der har været god søgning til forløbene, og udviklingen af NAGademy fortsættes.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

I det oprindelige budget for 2016 var der budgetteret med et overskud på 1.156 t.kr. En væsentlig forudsætning for budgettet var en forventning om, at der i sommeren 2016 skulle afgives 13 klasser, og at der skulle optages 14 nye klasser. Denne forventning kom til at holde stik.

Den faktiske pris- og lønudvikling er opgjort til at være lidt lavere end forventet ved fastsættelsen af taxameterne for 2016, dette medførte en dispositionsbegrænsning (mindre indtægt) på taxameterindtægterne på ca. 357 t.kr.

Reviderede budgetter forelægges for bestyrelsen 4 gange årligt, i det senest fremlagte reviderede budget forventedes et overskud på 1.728 t.kr.

Det endelige resultat blev et overskud på 1.641 t.kr.

De væsentligste årsager til ændringerne i forhold til oprindeligt budget og forventningerne i løbet af året er summarisk nævnt:

- På flere områder er planlagte aktiviteter enten udskudt eller fremrykket i forhold til det budgetterede, blandt andet kan nævnes anskaffelse af nye computere til alle ansatte.
- Den budgetterede selvrisiko i forbindelse med forsikringsbegivenheder er stort set ikke anvendt. Dette giver en besparelse på ca. 500 t.kr.

Hovedtal

Alle beløb i 1.000 kr.

	2016	2015	2014	2013	2012
Resultatopgørelse					
Omsætning	88.242	88.498	89.048	89.743	87.157
Heraf statstilskud	86.045	86.226	86.943	87.279	84.404
Omkostninger	85.838	86.875	86.049	87.383	84.406
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.404	1.623	2.999	2.360	2.751
Finansielle poster	-763	-1.257	-605	-891	10
Resultat før ekstraordinære poster	1.641	366	2.394	1.469	2.761
Årets resultat	1.641	366	2.394	1.469	2.761
Balance					
Anlægsaktiver	79.599	80.918	65.480	44.641	44.071
Omsætningsaktiver	29.847	27.665	45.432	43.330	46.159
Balancesum	109.446	108.583	110.912	87.971	90.230
Egenkapital	21.058	20.461	19.656	19.478	17.852
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	58.632	59.731	62.289	41.411	42.255
Kortfristede gældsforpligtelser	29.756	28.391	28.967	27.082	30.123
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	3.398	5.082	694	3.276	7.366
Investeringsaktivitet	-479	-16.998	-22.364	-59	-388
Finansieringsaktivitet	-1.099	-2.558	20.878	0	-1.183
Pengestrøm netto	1.820	-14.474	-792	3.217	5.795
Samlet likviditet til rådighed	28.112	26.292	40.766	41.558	43.680
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	1,9	0,4	2,7	1,6	3,2
Likviditetsgrad (%)	100,3	97,4	156,8	160,0	153,2
Soliditetsgrad (%)	19,2	18,8	17,7	22,1	19,8
Finansieringsgrad (%)	73,7	73,8	95,1	92,8	95,9
Årselevtal					
Årselever eksklusive kostskoler	1.098,7	1.076,0	1.049,0	1.067,7	1.062,7
Årselever i alt	1.098,7	1.076,0	1.049,0	1.067,7	1.062,7

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Det vurderes ikke, at der er usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det vurderes ikke, at der er usikkerhed ved indregning og måling i forbindelse med regnskabets udarbejdelse.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold som har påvirket regnskabet for 2016.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er efter balancedagen ikke indtruffet begivenheder, som kan ændre vurderingen af årsrapporten.

Forventninger til det kommende år

Det godkendte budget for 2017 udviser et overskud på 1.067 t. kr. Den væsentligste forudsætning for budgettet er, at der afgives 13 klasser og at der oprettes 14 nye klasser til sommer 2017.

Der forventes i al væsentlighed et uændret aktivitetsniveau, ligesom det forventes, at den likvide situation vil være god.

Målrapportering

Målrapportering er en redegørelse og afrapportering omhandlende mål fastsat af Undervisningsministeriet. De fastsatte mål vedrører resultatkrav.

Det overordnede politiske mål

Det overordnede politiske mål er opfyldelse af 95 %-målsætningen. 95 % af en ungdomsårgang skal have en ungdomsuddannelse.

Målrapportering

For regnskabsår 2016 har Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

- Fuldførelsesprocent for skoleårene 2009/10 til 2014/15
- Årselever opgjort på kalenderår i perioden 2012 til 2016
- Opgørelse af anden aktivitet

Fuldførelsesprocent ¹⁾

Uddannelse	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15
STX	94	94	94	93	92	93

¹⁾ Kilde: UNI-C's database

Årselever opgjort på finansår (kalenderår)

Finansår	2012	2013	2014	2015	2016
Antal årselever	1066	1068	1049	1074	1099

Anden aktivitet

Der forekommer ikke aktivitet, der udføres for eller er udlagt til andre institutioner

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nærum Gymnasium for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2016 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme principper som sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i danske kroner.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til 2015.

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 anlægs 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.

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 medgår til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution

Fordelingsnøgler

De indirekte lærerlønomkostninger, dvs. de lønomkostninger der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle baseret på registreret eller aftalt tidsforbrug.

Indirekte lønomkostninger til ledelse og IT medarbejdere fordeles efter aftalt tidsforbrug. Fordelingen af afskrivninger vedrørende IT udstyr besluttet på anskaffelsestidspunktet på baggrund af formålet med anskaffelsen.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, 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.	15 år
Udstyr og inventar	3-10 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50%.

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

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

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiseret anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser, og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer 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.

Værdipapirer

Værdipapirer, der omfatter børsnoterede obligationer, måles til kursværdien på balancedagen.

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 ef-

fektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Resultatopgørelse for 2016

Alle beløb i 1.000 kr.

Note	2016	2015
Omsætning		
1 Statstilskud	86.045	86.226
2 Deltagerbetaling og andre indtægter	2.197	2.272
Omsætning i alt	88.242	88.498
Driftsomkostninger		
3 Undervisningens gennemførelse	66.548	66.563
4 Markedsføring	132	98
5 Ledelse og administration	6.654	7.341
6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution	1.649	1.695
7 Bygningsdrift	10.855	11.178
Omkostninger i alt	85.838	86.875
Driftsresultat før finansielle poster	2.404	1.623
8 Finansielle indtægter	531	475
9 Finansielle omkostninger	1.294	1.732
Finansielle poster i alt	-763	-1.257
Årets resultat	1.641	366

Balance pr. 31.12.2016

Alle beløb i 1.000 kr.

Note	2016	2015
10 Grunde og bygninger	77.622	79.962
10 Udstyr og inventar	<u>1.977</u>	<u>956</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>79.599</u>	<u>80.918</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>79.599</u>	<u>80.918</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	592	367
Andre tilgodehavender	1.018	760
Periodeafgrænsningsposter	<u>125</u>	<u>246</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.735</u>	<u>1.373</u>
Værdipapirer		
Obligationer	<u>11.759</u>	<u>11.477</u>
Likvide beholdninger	<u>16.353</u>	<u>14.815</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>29.847</u>	<u>27.665</u>
Aktiver i alt	<u><u>109.446</u></u>	<u><u>108.583</u></u>

Balance pr. 31.12.2016

Alle beløb i 1.000 kr.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital 01.01.2007	-3.271	-3.271
11 Henlæggelser	5.369	5.025
12 Egenkapital i øvrigt	<u>18.960</u>	<u>18.707</u>
Egenkapital i alt	<u>21.058</u>	<u>20.461</u>
Langfristet gæld		
13 Realkreditgæld	55.469	57.613
13 Gæld vedrørende finansielle instrumenter	<u>3.163</u>	<u>2.118</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>58.632</u>	<u>59.731</u>
Kortfristet gæld		
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	1.963	1.943
Skyldig løn	296	595
Feriepengeforpligtelse	9.073	9.268
Mellemregning med Undervisningsministeriet	13.383	10.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.701	4.728
Anden gæld	1.095	771
Periodeafgrænsningsposter	<u>245</u>	<u>246</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>29.756</u>	<u>28.391</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>88.388</u>	<u>88.122</u>
Passiver i alt	<u><u>109.446</u></u>	<u><u>108.583</u></u>
14 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
15 Andre forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse for 2016

Alle beløb i 1.000 kr.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	1.641	366
Regulering vedrørende ikke kontante poster		
Af- og nedskrivninger	1.798	1.560
OTC Cap, regulering af markedsværdi	-1.044	439
Ændring i driftskapital vedrørende		
Tilgodehavender	-362	3.293
Kortfristet gæld	1.365	-576
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>3.398</u>	<u>5.082</u>
Investeringers likviditetsvirkning		
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.359	-40.879
Igangværende arbejder, nyt Multihus	0	23.881
Boldbane omklassificeret fra bygning til inventar	880	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-479</u>	<u>-16.998</u>
Finansieringens likviditetsvirkning		
Betaling af realkreditgæld	-1.099	-2.558
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-1.099</u>	<u>-2.558</u>
Ændringer i likviditet i alt	1.820	-14.474
Likvider inkl. værdipapirer primo	<u>26.292</u>	<u>40.766</u>
Likvider inkl. værdipapirer ultimo	<u>28.112</u>	<u>26.292</u>

Noter

Alle beløb i 1.000 kr.

	2016	2015
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	65.548	66.611
Fællesudgiftstilskud	11.174	10.375
Bygningstaxameter	9.329	9.379
Dispositionsbegrænsning	-357	-804
Øvrige driftsindtægter	290	642
Særlige tilskud	61	23
I alt	<u>86.045</u>	<u>86.226</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	548	577
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	1.649	1.695
I alt	<u>2.197</u>	<u>2.272</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	60.558	59.923
Afskrivning	186	188
Øvrige omkostninger	5.804	6.452
I alt	<u>66.548</u>	<u>66.563</u>
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger	132	98
I alt	<u>132</u>	<u>98</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	4.860	5.236
Afskrivning	21	32
Øvrige omkostninger	1.773	2.073
I alt	<u>6.654</u>	<u>7.341</u>
6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhængige omkostninger	866	847
Afskrivning	94	79
Øvrige omkostninger	689	769
I alt	<u>1649</u>	<u>1695</u>
7 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.006	2.111
Afskrivning	1.497	1.261
Øvrige omkostninger	7.352	7.806
I alt	<u>10.855</u>	<u>11.178</u>

Noter

Alle beløb i 1.000 kr.

	2016	2015
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	452	473
Kursgevinst på værdipapirer	0	2
Kursregulering på værdipapirer 31. december	79	0
I alt	<u>531</u>	<u>475</u>
9 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.294	1.360
Kurstab på værdipapirer	0	135
Kursregulering på værdipapirer 31. december	0	237
I alt	<u>1.294</u>	<u>1.732</u>
	Grunde og bygninger	Udstyr og inventar
10 Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 1. januar	86.495	8.417
Tilgang i årets løb	0	1.359
Afgang i årets løb	880	0
Anskaffelsessum 31. december	<u>85.615</u>	<u>9.776</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	6.533	7.461
Årets afskrivninger	1.460	338
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>7.993</u>	<u>7.799</u>
Bogført værdi 31. december	<u>77.622</u>	<u>1.977</u>
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Kontantvurdering af grunde og bygninger pr. 31. december udgør 153 mio kr.		
	2016	2015
11 Henlæggelser af sparede terminsomkostninger:		
Saldo 1. januar	5.025	4.716
Årets henlæggelse	344	309
Saldo 31. december	<u>5.369</u>	<u>5.025</u>

Noter

Alle beløb i 1.000 kr.

	2016	2015
12 Egenkapital i øvrigt:		
Saldo 1. januar	18.707	18.211
Årets bevægelser:		
Årets resultat	1.641	
OTC Cap (Renteloft) regulering af markedsværdi	-1.044	
Overføres til henlæggelse sparede terminsomkostninger	-344	
	<u>253</u>	<u>496</u>
Saldo 31. december	<u>18.960</u>	<u>18.707</u>
13 Langfristet gæld		
Pengeinstitut:		
1 Nordea Prioritet, variabel rente 30 år, afdrages	8.066	8.350
2 Nordea Realkredit, Cibor 6, 30 år, afdrages	13.779	14.389
3 Nordea Realkredit, Cibor 6, 30 år, afdrages	15.613	16.193
4 Nordea Realkredit, Cibor 6, 30 år, afdrages	18.011	18.681
Finansielle instrumenter:		
Pengeinstitut: Nordea		
Cap, sikrer en maksimal rente på 3,25% i 10 år på lån nr. 2	308	289
Swap, sikrer en fast rente på 1,79% i 10 år på lån nr. 3 og 4	<u>2.855</u>	<u>1.829</u>
Realkreditgæld i alt	<u>58.632</u>	<u>59.731</u>
Heraf forfalder efter 5 år	<u>48.039</u>	<u>50.088</u>
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter er afgivet pant i grund og bygninger		
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme	<u>77.622</u>	<u>79.962</u>
Prioritetsgæld	<u>57.433</u>	<u>59.556</u>
15 Andre forpligtelser		
IT-fællesskab med udløb tidligst 31.12.2016	269	275
Rengøringsaftale med Elite Miljø, opsigelse, minimum 6 måneder	<u>870</u>	<u>767</u>
Andre forpligtelser i alt	<u>1.139</u>	<u>1.042</u>

Særlige specifikationer

Alle beløb i 1.000 kr.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	61.497	61.880
Pension	6.644	6.538
Andre omkostninger til social sikring	<u>626</u>	<u>321</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>68.767</u>	<u>68.739</u>
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	111,7	113,9
Andel i procent ansat på sociale vilkår	0,0%	0,0%
Honorar til revisor (eksklusiv service-fællesskab)		
Honorar for lovpligtig revision	70	68
Honorar for andre ydelser end ordinær revision	<u>26</u>	<u>22</u>
	<u>96</u>	<u>90</u>

Administrative fællesskaber

Vært: Nærum Gymnasium
 Medlemmer: Borupgaard Gymnasium
 Gladsaxe Gymnasium
 Høje Taastrup Gymnasium
 Ordrup Gymnasium
 Rødovre Gymnasium

Det er påset, at årsrapporten for 2015 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.