



Nærum Gymnasium

Årsrapport 2015

Nærum Hovedgade 30, 2850 Nærum

Institutionsnummer 181018

Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling

Indholdsfortegnelse

	Side
Institutionsoplysninger	3
Ledespåtegning og den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Ledelsesberetning	8
Præsentation af institutionen	8
Årets faglige resultater	9
Årets økonomiske resultat	13
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	14
Forventninger til det kommende år	15
Målrapportering	16
Det overordnede politiske mål	16
Målrapportering	16
Regnskab	17
Anvendt regnskabspraksis	17
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	22
Balance pr. 31. december	23
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	25
Noter	26
Særlige specifikationer	29

Institutionsoplysninger

Institutionen	<p>Nærum Gymnasium (NAG) Nærum Hovedgade 30 2850 Nærum Hjemstedskommune: Rudersdal Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling</p> <p>Telefon: 4511 4511 Internet: www.nagym.dk E-mail: kontor@nagym.dk</p> <p>Institutionsnummer 181018 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 Marcus Hornum Bing, elevrepræsentant, med stemmeret Tristan Enkebølle Nielsen, elevrepræsentant, uden stemmeret</p>
Daglig ledelse	<p>Rektor, Niels Hjørund Pedersen Vicerektor, Jakob Schiødt Administrationschef, Helle Thoregaard Kommunikationschef, Erik Berg HR- og kvalitetschef, Tulu Hansen Udviklingschef, Kim Bojsen Økonomichef, Robert Knudsen</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 den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

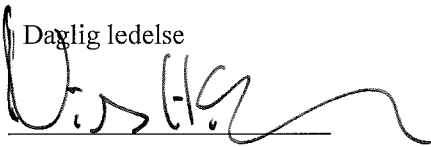
Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Nærum Gymnasium.

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 målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Nærum, den 29. marts 2016.

Daylig 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 almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.

Nærum, den 29. marts 2016.

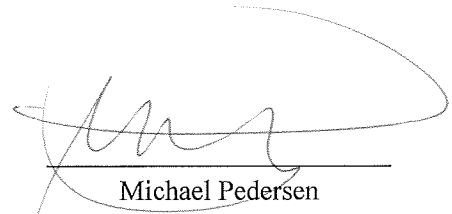
Bestyrelse



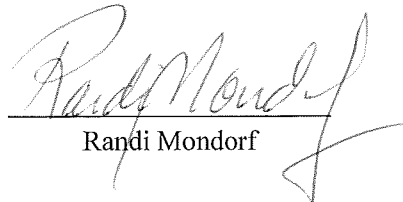
Erik Fabrin
formand



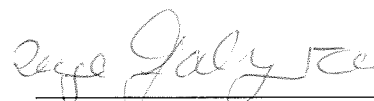
Maria Sennels
næstformand



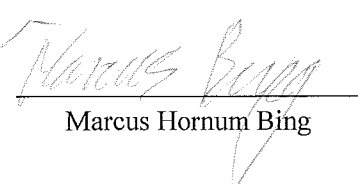
Michael Pedersen



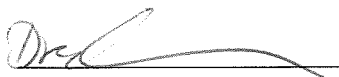
Randi Mondorf



Inge Galsgaard



Marcus Hornum Bing



Dres Høeg Poulsen



Tristan Enkebølle Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen for Nærum Gymnasium

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nærum Gymnasium for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. (regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning(www.oav.dk) og paradigme for årsrapporten med tilhørende vejledninger.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, ministeriets vejledning samt regler i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsskik, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1292 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for institutionens udarbejdelse af et årsregnskab, der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen, ministeriets vejledning samt regler i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen og målrapporteringen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen og målrapporteringen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen og i målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29. marts 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR.-nr. 33963556



Søren Jensen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Præsentation af institutionen

Hovedopgaver

- 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.

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

Mission

NAG:

- udbyder en 3-årig gymnasial almen uddannelse (stx) med vægt på høj faglighed, studieforbereelse 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

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 selv værd 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 343 studenter i juni 2015. Deres samlede eksamensgennemsnit var på 7,8. I 2014 var eksamensresultatet ligeledes 7,8. Landsgennemsnittet for stx var 7,3, og gennemsnittet for Region Hovedstaden var 7,4. Undervisningsministeriet opgør desuden gymnasiernes løfteevne. Den socioøkonomiske reference for NAGs eksamensgennemsnit for 2015-studerne var 7,7. Da årgangen samlet fik et resultat på 7,8, havde NAG således en positiv løfteevne på 0,1 i 2015.

Ansøgninger om optagelse i 2015

NAG modtog i 2015 484 førsteprioritetsansøgninger om optagelse i 1.g. Dette ligger noget over tallet for 2014, der var 425. På baggrund heraf blev der oprettet 141.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 2015 løses tilfredsstillende.

Klasser og elevfordeling

Ved skolestart i august 2015 oprettede vi 14 1.g-klasser, 13 2.g-klasser og 13 3.g-klasser. I alt 40 klasser. Således har der været pres på skolens lokaler. Dette har fra august 2015 fundet en løsning i og med opførelsen af den nye bygning *Ellipsen* (se nedenfor).

Fordelingen på klasser i 2015 følger lovgivningen om maksimalt 28 elever pr. klasse i gennemsnit pr. årgang og fordeler sig således (opgøres 1. september):

	2015			2014		
	Elevtal	Klassetal	Klassekvotient	Elevtal	Klassetal	Klassekvotient
1.g	395	14	28,2	368	13	28,3
2.g	366	13	28,1	339	13	26,1
3.g	331	13	25,5	350	14	25,0
I alt	1.092	40	27,3	1.057	40	26,4

Fuldførelsesprocent

Kvalitets- og tilsynsstyrelsen har besluttet, at der for 2015 skal rapporteres fuldførelsesprocenter for skoleårene fra 2008/09 til 2013/14.

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.

Studenternes vej fra NAG

Uddannelses- og Forskningsministeriet offentliggør årligt en statistik, hvoraf det fremgår, hvordan ansøgere til de videregående uddannelser fordeler sig på forskellige uddannelsesstyper. Nedenfor kan man se tallene for optaget i 2015 dels for landet som helhed, dels for NAG-studerende:

	Videregående uddannelse			
	Erhvervsakademi	Professionsbachelor	Universitetsuddannelse	Kunstnerisk udd.
Landstal	8%	34%	56%	2%
NAG	8%	18%	72%	2%

Introduktions- og rekrutteringstiltag

NAG har i 2015 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 2015 havde NAG besøg af 585 elever mod 455 elever i 2014. Desuden har skolen haft besøg af 8. klasseselever, der som led i den obligatoriske brobygning deltager i introduktionskurser på ungdomsuddannelserne. I 2015 har ca. 440 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. Derudover afholder skolen orienteringsmøde i januar, ligesom NAG deltager på regionale uddannelsesmesser etc.

Strategiplan og udviklingsprojekter

Status på strategiplanen

NAG's strategiplan for 2014-17 blev lanceret primo januar 2014. Strategiplanen indgår i MUS og italesættes konsekvent i alle relevante fora. Der er afholdt en teamdag i november 2015, hvor udviklingsteamene (lærerteam, der arbejder med et felt, som udspringer af strategiplanen) præsenterede deres erfaringer og indsigter.

Fremdriften på de tre fokusområder er synlig og i overensstemmelse med det tempo, strategiplanen udstik-

ker. De tre fokusområder er 1) skriftlighed og skrivning, 2) klasseledelse og undervisningsstrategier, 3) innovation og kreativitet.

I forhold til fokusområdet **skriftlighed og skrivning** er der gennemført en lang række tiltag. *Projekt SKRIV* gennemføres i 5 1.g-klasser i en revideret udgave – SKRIV 3.0. Projektet med den *skemalagte elevtid* – ”omlagt skriftlighed” – fortsætter i udvalgte fag i 1. og 2.g. Denne indsats udvikles og forfines løbende. *Progressionsplanen for skriftlighed* er udbygget og operationaliseret.

Alle fag med en skriftlig dimension drøfter i begyndelsen af skoleåret *resultaterne ved den skriftlige eksamen*. Det sker med en fast dagsorden. I denne dagsorden indgår en refleksion over forholdet mellem resultater og *den socioøkonomiske reference*.

Der er afholdt to pædagogiske arrangementer med fokus på *rettestrategier*. Arrangementerne rettede sig mod at svare på spørgsmålet: Hvilke typer af feedback er mest effektive i de forskellige fag?

Der er i ligesom i skoleåret 2014/2015 etableret en udviklingspulje, som faggrupperne kan ansøge. Hensigten er at *understøtte udvikling af det skriftlige arbejde i fagene*. De støttede projekter er for de flestes vedkommende variationer over temaet *formativ evaluering*.

Hvad angår **klasseledelse og undervisningsstrategier**, så arbejder to lærerteam på at udarbejde en håndbog over klasseledelsesværktøjer. Kontaktlærerne i 1.g-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. Der er afholdt tre kortere pædagogiske arrangementer (primært organiseret i faggrupper) med fokus på *læringsledelse* og *synlig læring*.

Innovation er blevet adresseret i form af nye AT-forløb med eksterne opdragsgivere. Både samfundsfag og erhvervsøkonomi afholder innovationscamps som en del af undervisningen. Valgfaget innovation C er oprettet som del af en studieretning.

De fem **udviklingsområder** er ligeledes i bevægelse. **NAGademy** har udmøntet sig i flere konkrete projekter. Udviklingsområdet **medier og læring** samler sig i hovedsagen i fire indsatser: 1) to lærerteam arbejder systematisk med at udvikle og afprøve koncepter for *flipped classroom*; 2) i faggrupperne arbejdes der videre med at inddrage *web 2.0-teknologier* i undervisningen; 3) overgang til brug af *google apps* for alle lærere; 4) iværksættelse af et projekt om *digital dannelse* i it-fællesskabet. Desuden er der iværksat en systematisk udnyttelse af mulighederne for at producere *edutorials* (en særlig NAG-udgave af genren academic video) i de nye studiefaciliteter i Ellipsen. Hvad angår **internationalisering**, er der udviklet et nyt studieturskoncept og strammet op på ledelsestilknytningen. Den internationale studieretning anvendes fremover som løftestang for området. Det har konkret udmøntet sig i afholdelse af et FN-rollespil med deltagelse af alle klasser på studieretningen og gæster fra Egå Gymnasium på en tilsvarende studieretning. **Evaluering for læring** fokuserer på *formativ evaluering* og kobles til *rettestrategier*. Der er udnævnt en didaktisk koordinator, som i samarbejde med skriftlighedskoordinatoren og det lærerteam, der arbejder med området, udvikler konkrete *modeller for formativ evaluering*.

Endelig skal et enkelt af **driftsområderne** nævnes. **Supervisionsindsatsen** er blevet organiseret på en anden måde. Et korps på seks supervisorer tilbyder at facilitere supervisionsforløb for lærerne. Forløbene tilpasses superviserandernes ønsker og behov.

Udviklingsprojekter

Det interne udviklingsprojekt med faciliterede **faggruppeudviklingssamtaler** er ført videre med fokus på *feedback*. Hensigten har været at understøtte både den didaktiske samtale i faggrupperne og strategiplanens virkeliggørelse. Fagrådets styregruppe tilrettelægger og faciliterer samtalerne i samarbejde med ledelsen. Kommissorierne for fagrådets og faggruppernes arbejde er blevet revideret, så de har fået et tydeligere didaktisk formål.

Der er blevet ansøgt om og opnået bevilling til midler fra Statens Center for Kompetenceudvikling. Midlerne anvendes til et kompetenceudviklingsprojekt for lærerne og ledelsen. Målet med dette projekt er at understøtte udviklingen af lærernes og ledelsens **professionelle kapital**, herunder især etableringen af **professionelle læringsfællesskaber**. Det overordnede formål er at højne kvaliteten af elevernes læring. Al udviklingsaktivitet på NAG i perioden 2016-2018 kommer til at ske inden for rammerne af dette projekt.

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 positivt 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 forskellig 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, ligesom skolen blev nummer 2 i Mathematica-dysten, der er en holdkonkurrence i matematik.

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, et IT-program om App-design og et samfundsvidenskabeligt program om politisk kommunikation. Der har været god søgning til forløbene, og udviklingen af NAGademy fortsættes.

Færdiggørelse af *Ellipsen* – NAGs nye Multihus

NAG kunne 17. august 2015 lukke de første elever ind i den nyopførte bygning, *Ellipsen*. Det færdige Multihus udgør i alt netto 1896 kvadratmeter (brutto 2264 kvadratmeter) og indeholder 6 klasselokaler, et atriumrum, idrætsfaciliteter i form af et fitnessområde, samt en række kontorer, mødelokaler og depotfaciliteter. Budgettet til det nye byggeri var 40 mio. kr. (eksklusiv inventar). Primo 2016 kunne det nye byggeri samlede økonomi opgøres. Det er meget tilfredsstillende, at den samlede opførelsessum udgør ca. 39, 8 mio. kr. NAGs fremtid med kapacitet som et 14-spors gymnasium i unikke bygningsmæssige rammer er hermed sikret.

Årets økonomiske resultat

I det oprindelige budget for 2015 var der budgetteret med et overskud på 1.079 t.kr. En væsentlig forudsætning for budgettet var en forventning om, at der i sommeren 2015 skulle afgives 14 klasser, og at der skulle optages 14 nye klasser. Denne forventning kom til at holde stik.

Ved budgetlægningen blev der budgetteret med en pris- og lønudvikling på 1 %. Den faktiske udvikling blev væsentlig lavere, hvilket medførte en dispositionsbegrænsning (mindre indtægt) på taxameterindtægterne på ca. 800.000 kr., hvilket blev modsvaret af en tilsvarende besvarelse primært på lønområdet.

Reviderede budgetter forelægges for bestyrelsen 4 gange årligt.

Det endelige resultat blev et overskud på 366 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. Det gælder specielt på områderne Bygningsdrift, bygningsvedligeholdelse, hvor der er en mindreudgift på ca. 1,1 mio. kr. Det gælder også Undervisningens gennemførelse, hvor der under øvrige omkostninger er en merudgift på ca. 1,8 mio., som er afholdt i forbindelse med indretning af den nye bygning.
- Den budgetterede selvrisko i forbindelse med forsikringsbegivenheder er stort set ikke anvendt. Dette giver en besparelse på ca. 0,5 mio. kr.
- Udtrækning af obligationer samt en urealiseret kursregulering pr. 31.12.2015 har medført en ikke budgetteret udgift på ca. 0,4 mio. kr.

Hoved- og nøgletal

Alle beløb i 1.000 kr.

	2015	2014	2013	2012	2011
Resultatopgørelse					
Omsætning	88.498	89.048	89.743	87.157	82.773
Omkostninger	86.875	86.049	87.383	84.406	78.126
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.623	2.999	2.360	2.751	4.647
Finansielle poster	-1.257	-605	-891	10	-82
Resultat før ekstraordinære poster	366	2.394	1.469	2.761	4.565
Årets resultat	366	2.394	1.469	2.761	4.565
Balance					
Anlægsaktiver	80.918	65.480	44.641	44.071	45.456
Omsætningsaktiver	27.665	45.432	43.330	46.159	38.697
Balancesum	108.583	110.912	87.971	90.230	84.153
Egenkapital	20.461	19.656	19.478	17.852	15.211
Langfristede gældsforpligtelser	59.731	62.289	41.411	42.255	43.438
Kortfristede gældsforpligtelser	28.391	28.967	27.082	30.123	25.504
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	5.082	694	3.276	7.366	8.174
Investeringsaktivitet	-16.998	-22.364	-59	-388	-248
Finansieringsaktivitet	-2.558	20.878	0	-1.183	-907
Pengestrøm netto	-14.474	-792	3.217	5.795	7.019
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	0,4	2,7	1,6	3,2	5,5
Likviditetsgrad (%)	97,4	156,8	160,0	153,2	151,7
Soliditetsgrad (%)	18,8	17,7	22,1	19,8	18,1
Finansieringsgrad (%)	73,8	95,1	92,8	95,9	95,6
Årselevtal					
Årselever i alt	1.076,0	1.049,0	1.067,7	1.062,7	1033,0
Årsværk					
Undervisningens gennemførelse	96,4	98,9	100,7	98,4	91,9
Øvrige	17,5	17,2	18,2	17,8	19,9

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år

Det godkendte budget for 2016 udviser et overskud på 1,2 mio. kr. Den væsentligste forudsætning for budgettet er, at vi dels afgiver 13 klasser og dels opretter 14 klasser til sommer 2016.

Der forventes i al væsentlighed et uændret aktivitetsniveau.

Målrapportering

Målrapportering er en redegørelse og afrapportering omhandlende mål fastsat af Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling. 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 2015 har Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultater og om udvikling på følgende områder:

- Fuldførelsesprocent for skoleårene 2008/09 til 2013/14
- Årselever opgjort på kalenderår i perioden 2011 til 2015
- Opgørelse af anden aktivitet

Fuldførelsesprocent 1)

Uddannelse	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13	2013/14
STX	96	94	94	94	93	92

1) Kilde: UNI-C's database

Årselever opgjort på finansår (kalenderår)

Finansår	2011	2012	2013	2014	2015
Antal årselever	1.033	1.066	1.068	1.049	1.074

Anden aktivitet

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

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nærum Gymnasium for 2015 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 Kvalitets- og Tilsynsstyrelsens paradigme for årsrapporten 2015 med tilhørende vejledning.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling,

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

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

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

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

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

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

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

- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt,
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb, og

- indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle 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 lærerlønsomkostninger, 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 under langfristet gæld, 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.

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

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 2015

Alle beløb i 1.000 kr.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætning		
1 Statstilskud	86.226	86.943
2 Deltagerbetaling og andre indtægter	<u>2.272</u>	<u>2.105</u>
Omsætning i alt	88.498	89.048
Driftsomkostninger		
3 Undervisningens gennemførelse	66.563	65.681
4 Markedsføring	98	133
5 Ledelse og administration	7.341	8.418
6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution	1.695	1.706
7 Bygningsdrift	<u>11.178</u>	<u>10.111</u>
Omkostninger i alt	86.875	86.049
Driftsresultat før finansielle poster	1.623	2.999
8 Finansielle indtægter	475	1.792
9 Finansielle omkostninger	<u>1.732</u>	<u>2.397</u>
Finansielle poster i alt	-1.257	-605
Årets resultat	<u><u>366</u></u>	<u><u>2.394</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

Alle beløb i 1.000 kr.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
10 Grunde og bygninger	79.962	40.439
Igangværende arbejder, ny bygning	0	23.881
10 Udstyr og inventar	<u>956</u>	<u>1.160</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>80.918</u>	<u>65.480</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>80.918</u>	 <u>65.480</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	 367	 754
Andre tilgodehavender	760	3.847
Periodeafgrænsningsposter	<u>246</u>	<u>65</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.373</u>	<u>4.666</u>
 Værdipapirer		
Obligationer	<u>11.477</u>	<u>11.593</u>
 Likvide beholdninger	 <u>14.815</u>	 <u>29.173</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>27.665</u>	 <u>45.432</u>
 Aktiver i alt	 <u><u>108.583</u></u>	 <u><u>110.912</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

Alle beløb i 1.000 kr.

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital 01.01.2007	-3.271	-3.271
11 Henlæggelser	5.025	4.716
12 Egenkapital i øvrigt	<u>18.707</u>	<u>18.211</u>
Egenkapital i alt	<u>20.461</u>	<u>19.656</u>
Langfristet gæld		
13 Realkreditgæld	57.613	59.732
13 Gæld vedrørende finansielle instrumenter	<u>2.118</u>	<u>2.557</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>59.731</u>	<u>62.289</u>
Kortfristet gæld		
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	1.943	1.949
Skyldig løn	595	557
Feriepengeforpligtelse	9.268	9.101
Mellemregning med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling	10.840	13.778
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.728	1.253
Anden gæld	771	2.006
Periodeafgrænsningsposter	<u>246</u>	<u>323</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>28.391</u>	<u>28.967</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>88.122</u>	<u>91.256</u>
Passiver i alt	<u>108.583</u>	<u>110.912</u>
14 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
15 Andre forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse for 2015

Alle beløb i 1.000 kr.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	366	2.394
Regulering vedrørende ikke kontante poster		
Af- og nedskrivninger	1.560	1.525
OTC Cap, regulering af markedsværdi	439	-2.216
Ændring i driftskapital vedrørende		
Tilgodehavender	3.293	-2.894
Kortfristet gæld	<u>-576</u>	<u>1.885</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>5.082</u>	<u>694</u>
Investeringers likviditetsvirkning		
Køb af materielle anlægsaktiver	-40.879	-644
Igangværende arbejder, nyt Multihus	23.881	-21.720
Køb af finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-16.998</u>	<u>-22.364</u>
Finansieringens likviditetsvirkning		
Betaling af realkreditgæld	-2.558	20.878
Optagelse af lån	<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-2.558</u>	<u>20.878</u>
Ændringer i likviditet i alt	-14.474	-792
Likvider inkl. værdipapirer primo	<u>40.766</u>	<u>41.558</u>
Likvider inkl. værdipapirer ultimo	<u>26.292</u>	<u>40.766</u>

Noter

Alle beløb i 1.000 kr.

	2015	2014
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	66.611	66.331
Fællesudgiftstilskud	10.375	10.526
Bygningstaxameter	9.379	9.345
Dispositionsbegrænsning	-804	-19
Øvrige driftsindtægter	642	611
Særlige tilskud	23	149
I alt	<u>86.226</u>	<u>86.943</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling, uddannelser	577	399
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	1.695	1.706
I alt	<u>2.272</u>	<u>2.105</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	59.923	59.836
Afskrivning	188	181
Øvrige omkostninger	6.452	5.664
I alt	<u>66.563</u>	<u>65.681</u>
4 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0
Afskrivning	0	0
Øvrige omkostninger	98	133
I alt	<u>98</u>	<u>133</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.236	6.111
Afskrivning	32	28
Øvrige omkostninger	2.073	2.279
I alt	<u>7.341</u>	<u>8.418</u>
6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution		
Løn og lønafhængige omkostninger	847	842
Afskrivning	79	220
Øvrige omkostninger	769	644
I alt	<u>1.695</u>	<u>1.706</u>
7 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.111	1.941
Afskrivning	1.261	1.095
Øvrige omkostninger	7.806	7.075
I alt	<u>11.178</u>	<u>10.111</u>

Noter

Alle beløb i 1.000 kr.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	473	958
Kursgevinst på værdipapirer	2	473
Kursregulering på værdipapirer 31. december	<u>0</u>	<u>361</u>
I alt	<u>475</u>	<u>1.792</u>
9 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.360	1.700
Kurstab på værdipapirer	135	697
Kursregulering på værdipapirer 31. december	<u>237</u>	<u>0</u>
I alt	<u>1.732</u>	<u>2.397</u>
	Grunde og bygninger	Udstyr og inventar
10 Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 1. januar	45.745	8.288
Tilgang i årets løb	40.750	129
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december	<u>86.495</u>	<u>8.417</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	5.306	7.128
Årets afskrivninger	1.227	333
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>6.533</u>	<u>7.461</u>
Bogført værdi 31. december	<u>79.962</u>	<u>956</u>
Heraf regnskabsmæssig værdi af finansielt leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Kontantvurdering af grunde og bygninger pr. 31. december udgør 135 mio. kr. Nybyggeri afsluttet i 2015, men ikke medtaget i den seneste kontantvurdering. Byggeriet er pr. 31. december bogført med 39,8 mio kr.		
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
11 Henlæggelser af sparede terminsomkostninger:		
Saldo 1. januar	4.716	4.496
Årets henlæggelse	<u>309</u>	<u>220</u>
Saldo 31. december	<u>5.025</u>	<u>4.716</u>

Noter

Alle beløb i 1.000 kr.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
12 Egenkapital i øvrigt:		
Saldo 1. januar	18.211	18.253
Årets bevægelser:		
Årets resultat	366	
OTC Cap (Renteloft) regulering af markedsværdi	439	
Overføres til henlæggelse sparede terminsomkostninger	<u>-309</u>	
	<u>496</u>	<u>-42</u>
Saldo 31. december	<u>18.707</u>	<u>18.211</u>
13 Langfristet gæld		
Pengeinstitut:		
1 Nordea Prioritet, variabel rente 30 år, afdrages	8.350	8.630
2 Nordea Realkredit, Cibor 6, 30 år, afdrages	14.389	14.987
3 Nordea Realkredit, Cibor 6, 30 år, afdrages	16.193	16.769
4 Nordea Realkredit, Cibor 6, 30 år, afdrages	18.681	19.346
Finansielle instrumenter:		
Pengeinstitut: Nordea:		
Cap, sikrer en maksimal rente på 3,25% i 10 år på lån nr. 2	289	313
Swap, sikrer en fast rente på 1,79% i 10 år på lån nr. 3 og 4	<u>1.829</u>	<u>2.244</u>
Realkreditgæld i alt	<u>59.731</u>	<u>62.289</u>
Heraf forfalder efter 5 år	<u>50.088</u>	<u>52.115</u>
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter er afgivet pant i grund og bygninger		
Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme	<u>79.962</u>	<u>64.320</u>
Prioritetsgæld	<u>59.556</u>	<u>64.238</u>
15 Andre forpligtelser		
IT-fællesskab med udløb tidligst 31.12.2016	275	282
Rengøringsaftale med Elite Miljø, opsigelse, minimum 6 måneder	767	1.110
Leje af pavilloner, lejeperiode udløb 31.07.2015	<u>0</u>	<u>119</u>
Andre forpligtelser i alt	<u>1.042</u>	<u>1.511</u>

Særlige specifikationer

Alle beløb i 1.000 kr.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	61.880	62.781
Pension	6.538	6.654
Andre omkostninger til social sikring	<u>321</u>	<u>361</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>68.739</u>	<u>69.796</u>
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	113,9	116,1
Andel i procent ansat på sociale vilkår	0,0%	0,5%
Honorar til revisor (eksklusiv servicefællesskab)		
Honorar for lovpligtig revision	68	68
Honorar for andre ydelser end ordinær revision	<u>22</u>	<u>22</u>
	<u>90</u>	<u>90</u>