



ÅRSRAPPORT 2022

Roskilde Katedralskole



Roskilde Katedralskole
Holbækvej 59, 4000 Roskilde

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	9
Målrapporing	27
Anvendt regnskabspraksis	28
Resultatopgørelse 01.01.2022 - 31.12.2022	33
Balance pr. 31.12.2022	34
Pengestrømsopgørelse	36
Noter	37
Særlige specifikationer	42

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

Roskilde Katedralskole

Holbækvej 59

4000 Roskilde

Hjemstedskommune: Roskilde

Telefonnummer: 46 35 18 91

E-mail: post@rks-gym.dk

Hjemmeside: www.roskildekat-gym.dk

CVR-nr.: 29554102

Institutionsnummer: 265020

Bestyrelsen

Sune Lægaard, Formand

Anders Durhuus Ramsing

Uffe Thomas Jankvist

Daniel Schwartz Bojsen

Kathja Børsting Jensen

Andreas Dinesen Hansen

Dorrit Lisa Kromann

Peter Carlstedt Nørtved

Søren K. Dahl, Medarbejderrepræsentant

Jonathan Tengmark Wain, Elevrepræsentant

Frida Hansen, medarbejderrepræsentant - uden stemmeret

Pelle Noah Kirkegaard, elevrepræsentant - uden stemmeret

Daglig ledelse

Claus Niller Nielsen

Institutionens formål

I henhold til vedtægterne §3, er det institutionens formål, i overensstemmelse med udbudsgodkendelser og lovgivning, at udbyde gymnasiale uddannelser. Institutionens aktuelle udbud af uddannelser fremgår af det til vedtægten vedhæftede bilag med bestyrelsens underskrifter.

Bankforbindelse

Danske Bank, SKB

Nordea

Spar Nord Bank

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dahlstrøm, MNE-nr. mne35660

Weidekampsgade 6, 2300 København S

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 36 10 20 30

E-mail: koebenhavn@deloitte.dk

Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Roskilde Katedralskole.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

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

Roskilde, den 21.03.2023

Daglig ledelse

Claus Niller Nielsen

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

Roskilde, den 21.03.2023

Bestyrelse

Sune Lægaard

Formand

Anders Durhuus Ramsing

Uffe Thomas Jankvist

Daniel Schwartz Bojsen

Kathja Børsting Jensen

Andreas Dinesen Hansen

Dorrit Lisa Kromann

Peter Carlstedt Nørtved

Søren K. Dahl

Medarbejderrepræsentant

Jonathan Tengmark Wain

Elevrepræsentant

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Roskilde Katedralskole

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Katedralskole for regnskabsåret 01.01.2022 - 31.12.2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtig, 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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 rigtig, 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 standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den anvendte 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 inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover 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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

Roskilde, den 21.03.2023

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Christian Dahlstrøm

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35660

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af Roskilde Katedralskole

Mission

Roskilde Katedralskoles mission fremgår af Lov om de gymnasiale uddannelser, LBK nr 1428 af 28/09/2020 af 28. september 2020, kapitel 1 (Uddannelserne og deres formål) § 1.

Vision

Strategi

Det er Roskilde Katedralskoles strategi at levere gymnasial uddannelse af høj kvalitet ved at satse på faglighed, et godt studiemiljø, sikre plads til alle elevtyper samt ved tiltrækning af en højt kvalificeret og engageret medarbejderstab.

Via denne strategi er det institutionens målsætning at skabe de bedst mulige faglige og personlige resultater for eleverne samt også i fremtiden at kunne bibeholde det gode skolemiljø for eleverne og den gode arbejdsplads for medarbejderne.

I det visionspapir bestyrelsen vedtog i 2007 er skolens vision formuleret således:

1. *at den enkelte elev når så langt som muligt i sin faglige, personlige og kreative udvikling*
2. *at fremme elevernes samfundsmæssige engagement, deres demokratiske kompetencer og globale udsyn*
3. *at tiltrække unge med motivation for og lyst til at uddanne sig
at bidrage til at eleverne gennemfører deres ungdomsuddannelse på Roskilde Katedralskole*
4. *at sikre at eleverne forlader Roskilde Katedralskole med de faglige forudsætninger for og motivation til at påbegynde og gennemføre en videregående uddannelse*
5. *at være en fagligt og pædagogisk god og udviklende arbejdsplads for elever og medarbejdere*

Bestyrelsen har på de strategiseminarer der er afholdt siden 2007 fastholdt den overordnede vision og strategi. De indsatsområder der skal sikre at den overordnede strategi realiseres, justeres dog løbende særligt i forbindelse med udarbejdelsen af den årlige skoleudviklingskontrakt, der hvert år indgår mellem skolens ledelse og bestyrelsen.

På bestyrelsesseminaret i 2016 blev det besluttet, at der skulle udarbejdes en grundfortælling for Roskilde Katedralskole.

Grundfortællingen konkluderer at Roskilde Katedralskole bygger på:

- Muligheder** – *i form af et meget højt antal faglige og sociale tilbud og aktiviteter*
- Medansvar** – *for at skabe det bedst mulige lærings- og studiemiljø*
- Mening** – *fordi du her opnår det stærkeste udgangspunkt for at møde fremtiden og din videre uddannelse.*

Som det vil fremgå af årsberetningen, har aktiviteten på skolen også i 2022 været præget af den verdensomspændende corona pandemi om end i langt mindre grad end i de foregående to år. Skolen undgik således nedlukninger i 2022. Som følge af det daværende forsamlingsforbud foregik "Åbent hus-arrangementet" dog i februar 2022 atter virtuelt.

Mange af skolens sociale aktiviteter blev heldigvis genoptaget i foråret 2022. Musicalen blev udskudt og gennemført i slutningen af april, 3. gernes Gallafest blev gennemført og vores traditionsrige studenterafslutning og translokation blev planmæssigt gennemført.

De traditionelle studierejser, der normalt gennemføres i foråret i 2.g måtte dog pga. corona situationen rundt omkring i Europa udskydes og blev gennemført i september. Tilsvarende lykkedes det at genoptage samarbejdet med vores venskabsgymnasium i Burlington, USA som vores internationale 3.g klasse besøgte i oktober med genbesøg fra Burlington i december 2022.

Hjemsendelser i skoleårene 2019/2000 og 2000/21 medførte at Børne- og undervisningsministeren besluttede at begrænse antallet af eksaminer for årets studenterårgang.

Der blev således afholdt færre prøver for elever i 3.g på de gymnasiale uddannelser end normalt, så elever i 3.g var til fire prøver. Alle prøver blev afholdt som normalt i 1.g og 2.g.

Efter sommerferien startede vi op med helt normal skolegang og sociale aktiviteter. Hroar festerne blev f.eks. gennemført med samme kadence som normalt og det lykkedes også for første gang i tre år at gennemføre skolens traditionelle juleafslutning først med lærerrevy på skolen og efterfølgende den traditionelle juleafslutning i en total fyldt Roskilde Domkirke, hvor elever og pårørende deltog i et sådant omfang, at elever måtte sidde på gulvet i sidegangene etc. Det var på alle måder livsbekræftende oven på de seneste to års aflysninger.

Op til sommerferien vedtog folketinget en meget omdiskuteret lov om kapacitetsbegrænsning og elevfordeling for landets gymnasier. Efter planen skal loven implementeres i skoleåret 2022/2023. Den umiddelbart væsentligste ændring for Roskilde Katedralskole er at retten til at fastlægge skolens kapacitet overgår fra Region Sjælland til Børne- og Undervisningsministeren i perioden 2023-2026. Fastlæggelsen af skolens kapacitet foregår gennem flere planlagte udmeldinger og justeringer første gang i september 2022, dernæst pr. 1.2.2023 og endelig den 25.5.2023, hvor skolen endelig kender de elever, der skal starte på skolen den 1.8.2023.

Der er tale om en proces, der i sig selv skaber større usikkerhed end tidligere dels om skolens økonomiske situation og dels om beskæftigelsessituationen på skolen.

Sammensætningen af Folketinget efter folketingsvalget den 1.11.2022 har imidlertid sat spørgsmålstegn ved implementeringen af loven. Skolens ledelse vil følge udviklingen på området tæt.

Ledelsesberetningen er i øvrigt inddelt i følgende afsnit:

Årets faglige resultat side 11

Elevoverblik side 15

Årets økonomiske resultater side 18

Forventninger til det kommende år side 22

Hovedaktiviteter

Institutionens hovedaktivitet består af uddannelse af elever til studentereksamen (stx).

Årets faglige resultater

Skolens vigtigste resultat i 2022 var dimissionen af 435 studenter ved 2 translokationer fredag den 24. juni 2022.

Studenternes samlede eksamensgennemsnit var i 2022 7,6 i modsætning til 7,8 i 2021 og 7,5 i 2020.

En af de gode erfaringer vi havde fra corona året 2021 var at opstille pavilloner på boldbanerne ud mod Holbækvej. Elever og pårørende kunne således vælge at fejre den overståede eksamen enten indenfor på skolen eller udenfor ved bord/bænkesæt på skolens boldbaner.

Nye pædagogiske projekter i 2022

Nedenfor er anført en række af de nye indsatsområder der blev igangsat i 2022.

Faggruppers arbejde med faglige efterslæb

I 2022 har vi arbejdet på at indhente det faglige efterslæb som skolens evaluering af nødundervisningen i 2021 har vist. En central konklusion var, at fagenes erfaringer var forskellige, men der er en udbredt opfattelse af, at der er et fagligt efterslæb.

Fokus på social trivsel

Studieretningsteams har på klyngemøder for beslægtede studieretninger drøftet, hvilke faglige og sociale trivselsproblematikker, der særligt skal arbejdes med på de enkelte studieretninger og har inkorporeret dette i arbejdet i studieretningsintroforløb og studieretningsdage.

Mere systematisk vidensdeling om arbejdet med reformkompetencer

Vi har i 2022 brugt det såkaldte RKS-akademi (mødested for alle undervisere på Roskilde Katedralskole) som definerende ramme for videreudviklingen af de særlige elevkompetencer som 2017 reformen satte særlig fokus på.

Karriereværdier

En af de ovennævnte kompetencer er karrierelæring og karriereværdier. Karriereværdier har vi forstået som de værdier man tillægger betydning, når man skal vælge fremtidsjob. Det kan f.eks. være eventyrlyst, kreativitet, vedholdenhed, udfordringer, konkurrence, at undgå stress eller lignende.

I 2022 har vi trukket på studievejledningens erfaringer i arbejdet med karriereværdier, idet studievejledningen indgik i undervisningen i den enkelte 3.g-klasse i 2022.

Mere praksisorienteret undervisning

Gennem repræsentation i Danske Gymnasiers bestyrelse har Roskilde Katedralskole understøttet indsatsen om mere praksisorienteret undervisning i gymnasieskolen og Roskilde Katedralskole indgår fortsat i de bestræbelser der udmøntes for at etablere et forsøg i gymnasieskolen med praksisrettede studieretninger.

Innovation i den daglige undervisning

Vi har igennem flere år haft et flerfagligt innovationsforløb, hvor eleverne har kunnet arbejde både innovativt og kreativt. I de senere år har vi været i kontakt med Fonden for Entreprenørskab, fordi vi dels ønsker en bedre forståelse for innovation som begreb - og dels ønsker at implementere innovationsprocesser på en mere kvalificeret måde i såvel enkelt- som flerfaglige forløb.

Fokus på FN's Verdensmål og globale problemstillinger

FN's Verdensmål har igennem de seneste fem år været synlige for alle, der bevæger sig rundt på skolens gange, og der er i hvert lokale indrammet en plakat med verdensmålene. Roskilde Katedralskole indgår desuden i Gymnasiernes Klimaalliance. Vi har arbejdet på at videreudvikle arbejdet med helt specifikke verdensmål i undervisningen.

Fokus på kommunikative og interkulturelle kompetencer

Vi har i 2022 arbejdet på at skabe flere specifikke sprogaktiviteter, der understøtter et boost til sprog og kultur på Roskilde Katedralskole og derved understøtter elevernes kommunikative og interkulturelle kompetencer.

Videreudvikling af virtuel undervisning

I skoleåret 2020-21 nedsatte vi et udviklingsteam, der skulle give bud på, hvordan virtuel undervisning på en meningsfuld måde kan løfte kvaliteten i undervisningen. I 2022 har vi udformet de pædagogiske formater og afprøvet dem, som en del af dette arbejde.

Internationalisering

Som følge af corona situationen har store dele af vores internationale samarbejde været sat på standby også i 2022.

Det lykkedes dog i efteråret 2022 at genoptage studierejser til destinationer i Europa og USA ligesom skolen fik besøg fra skoler i Europa og USA.

Vi forventer stille og roligt at kunne genoptage studierejser til alle vores venskabs gymnasier i Changzhou i Kina, Burlington USA, Trento, Italien, Lugo, Spanien og Salzburg, Østrig og til Holland.

Tilsvarende er der atter udvekslingsstudenter som følger en 2.g klasse i et skoleår.

Som en væsentlig tilføjelse til det internationale arbejde blev Roskilde Katedralskole i 2022 akkrediteret som Erasmus+ skole. Det giver elever og medarbejdere nye internationale muligheder.

Talentudvikling i 2022

I 2022 kunne stort set alle vores talentaktiviteter gennemføres uden påvirkning af Corona-restriktioner. Kun få science camps måtte aflyses i starten af året.

Vi har set en stigning i deltagerantallet og er næsten på samme niveau som før Corona havde indflydelse på vores skoledag. Vi oplever dog fortsat, at der skal lægges flere kræfter end sædvanligt i at få eleverne til at deltage i aktiviteter, der rækker ud over den obligatoriske undervisning.

Af samme årsag skal vi se årsagen til stigningen i deltagerantallet, som et udtryk for en højere grad af lærerbårne talentaktiviteter, der er obligatoriske for eleverne. Især sprogfagene har i 2022 haft et markant større fokus på talentkonkurrencer som en del af undervisningen.

Skolen havde i 2022 ca. 960 elever involveret i talentaktiviteter af større eller mindre omfang (i tallet er der ikke taget højde for gengangere). Det er en stigning på ca. 200 elever i forhold til 2021. Tallet er inklusiv obligatorisk deltagelse i forberedende runder til olympiader eller konkurrencer (f.eks. Georg Mohr, Geografi olympiaden og ILCompetition). Ser vi bort fra dette, deltager 123 elever i talentprogrammer, hvilket er en smule under niveauet i 2021.

Vi kan dog glæde os over, at vi har taget førstepladsen hjem i både Forskerspirer og Unge Forskere i 2022. Derudover har vi 2 deltagere i biologiolympiadens semifinaler og en meget flot placering i Georg Mohr.

I 2021 søsatte vi to nye tilbud, RKS Math Club og Next Level Math, som har levet i bedste velgående i 2022. RKS Math Club har et fortsat stigende antal deltagere. Next Level Math, vores tilbud til udskolingselever, har haft 3 hold elever igennem fra forskellige grundskoler i byen.

I 2022 startede vi et samarbejde med Skt. Josefs Skoles talenthold. 12 af vores dygtigste naturvidenskabelige elever bistår både lærere og elever fra 7. og 8. klasse på Skt. Josefs Skole med deres Unge Forskere projekt.

Talentaktiviteter og programmer gennemført i 2022

Akademiet for Talentfulde Unge	Girls Day in Science	TalentCampDK
Biologiolympiade	ILCompetition	U-faktor
Debating Class	JuniorTalent (grundskoleelever)	Unge Forskere
DM i Lyrik	MusiCreator	Unge Forskere på Skt. Josefs skole (for grundskoleelever)
Forskerspirer	Next Level Math (grundskoleelever)	Unge Ord
Fysikolympiade	RKS Math Club	Videnskabsklubben
Georg Mohr	Science Talent Camps	Yngre Talenter (grundskoleelever)
Geografiolympiade	SDA Nat. camps.	

MusiCreator

MusiCreator er Roskilde Katedralskoles tilbud til særligt talentfulde musikelever, som modtager soloundervisning, sammenspilsundervisning og teoretisk/teknisk vejledning.

Det tidlige forårssammenspil i MusiCreator foregik klassevis i hvert sit lokale, og selvom det havde sin charme,

var alle glade, da man igen kunne spille og synge på tværs af klasser og årgange.

MusiCreator arbejdede sideløbende med sangskrivning og produktion af musik til forskellige RKS-film, som skulle bruges til åbent hus og på hjemmesiden samt skabelsen af musik til mediefags gyserfilm.

Den planlagte Lissabonrejse i januar 2022 blev aflyst pga. Corona og erstattet af et 5-dages internat på Samsø med Anders Ørsager fra MGK Sjælland (Musikalsk grundkursus). På den smalle tange mellem to have med masser af vind og højrøstede træfugle fik MusiCreator skrevet og produceret en lang række sange, hvoraf en del er blevet opført live eller færdigproduceret senere på året.

Roskilde Katedralskoles Forårskoncert 4. maj og den årlige MusiCreator afslutningskoncert på Ragnarock 10. maj var to musikalske højdepunkter, som blev fulgt op af flere sommerkoncerter i Roskilde, hvoraf skal nævnes MusiCreators koncert på "Spunken" i maj, med temaet, cykelsange, og Jazz Days Roskildes koncert på havnen.

Den årlige optagelsesprøve med ledelsesrepræsentanter fra MGK Sjælland (Musikalsk grundkursus) og Roskilde musiske skole, resulterede i årets MusiCreatorhold med 23 elever fordelt på de 4 musik-A-klasser.

Året sluttede af med det årlige Bandclash på Gimle og den stemningsfulde juleafslutningskoncert i Domkirken.

Aktiviteter for Team Danmark- og eliteidræts elever

Team Danmark og eliteidræts elever for 2022

Vi får til stadighed flere og flere Team Danmark- & eliteidræts elever på Roskilde Katedralskole, hvilket vi selvfølgelig er både glade og stolte over. Ved udgangen af 2021 havde vi 24 Team Danmark elever og 58 eliteidræts elever, og nu er vi gået ind i 2023 med en besætning på 30 Team Danmark- & 71 eliteidræts elever: Altså er tilslutningen vokset med 23% på et enkelt år.

Vores opgave er fortsat at sikre, at eleverne opnår den bedst mulige balance mellem deres uddannelse og sportslige karriere. Det sikrer vi gennem de mange støttetiltag, vi har på skolen, herunder muligheden for morgentræning, mentorsamtaler & studievejledning, workshops, støtte til planlægning, supplerende undervisning til Team Danmark elever og mulighed for fleksible løsninger i hverdagen og eksamensperioden.

I skoleåret 2022/23 har vi et fokus på at få en endnu tydeligere struktur for ordningen. Vi følger nu et fastlagt årshjul, der byder på en workshop og et socialt arrangement pr. semester. Fra i år og fremadrettet inviteres alle nye 1.g elever og deres forældre efter vores Informationsaften til et oplæg om ordningen. Det er en rigtig fin måde at skabe en kontakt til elevernes forældre og sikre et godt samarbejde.

I efteråret 2022 har afholdt en workshop omhandlende søvn, restitution og præstation, og vi gik på juleferie med julebanko og julehygge. Det er spændende og givtigt for eleverne at mødes på tværs af klasser og årgange, og det bidrager i høj grad til deres videre faglige, sportslige og sociale udvikling.

Desuden fastlægges det nu, at alle Team Danmark-elever & eliteidræts elever i 1.g inviteres til en obligatorisk mentorsamtale i løbet af skoleåret. I 2. & 3.g er mentorsamtalerne noget som fastlægges efter behov.

I samarbejde mellem skolen og eleverne selv, har vi i år også oprettet en Instagramprofil, @rks_eliteatleter, hvor eleverne på skift lægger historier og billeder op, når de f.eks. er til mesterskaber, på træningslejre og lignende.

Kompetenceudvikling

Projekter der er udført i 2022

Fortsat videreudvikling af RKS-akademi – interne oplægsholdere

Der er i løbet af 2022 udbudt flere RKS-akademier for medarbejderne med forskellige temaer med fokus på særligt større skriftlige opgaver.

Også i 2022 har vi haft fokus på fortsat at styrke indsatsen for at vores akademier afholdes af interne oplægsholdere, idet vi med 150 kollegaer har rigtig mange meget dygtige og spændende kompetencer på skolen som med fordel bør udbredes og deles.

Styrkelse af de faglige fagfællesskaber

I 2022 har det været hensigten fortsat at styrke og udvikle de faglige fællesskaber med udgangspunkt i faggrupperne på Roskilde Katedralskole. Ledelsen vil fremadrettet understøtte faggrupperne yderligere i den henseende.

Skolen gennemførte en fælles studietur i slutningen af september 2022 til Stockholm. Formålet med turen var blandt andet at erfare hvorledes sammenlignelige ungdomsuddannelser organiseres pædagogisk og strukturelt.

Styrkelse af de faglige fagfællesskaber

I 2022 har det været hensigten fortsat at styrke og udvikle de faglige fællesskaber med udgangspunkt i faggrupperne på Roskilde Katedralskole. Ledelsen vil fremadrettet understøtte faggrupperne yderligere i den henseende.

Skolen gennemførte en fælles studietur i slutningen af september 2022 til Stockholm. Formålet med turen var blandt andet at erfare hvorledes sammenlignelige ungdomsuddannelser organiseres pædagogisk og strukturelt.

Eleverblik

Ved udgangen af 2022 var det samlede elevtal på Roskilde Katedralskole 1.479 elever. Den samlede ramme er – til og med dette skoleår - styret af den kapacitet, som Region Sjælland har fastlagt for skolen. Skolens optagelseskapacitet i 2022 var 527 nye 1.g elever pr. 15.03.2022.

Fra 1.8.2023 er optagelseskapaciteten fastlagt af Børne- og Undervisningsministeren. Den foreløbige kapacitet der er udmeldt ultimo september 2022 er på 496 elever. En ny foreløbig kapacitet blev udmeldt den 1.2.2023, også her var udmeldingen 496 elever. Den endelige kapacitet forventes udmeldt senest den 25.5.2023.

Fra 2026 fastlægger Region Sjælland atter skolens kapacitet.

Suppleret med syv 2. prioritets ansøgere modtog skolen i 2022 et tilstrækkeligt antal ansøgere til at kunne oprette 17 1.g klasser á 31 elever ved skolestart august 2022 svarende til de 17 3.g klasser, der forlod skolen sommeren 2022. Skolens samlede klassetal forblev derved umiddelbart på 53 klasser.

Imidlertid oplevede skolen fra optagelsestidspunktet 15.3.2022 og frem til primo oktober 2022 et betragteligt mindre frafald af elever i 1.g sammenlignet med tidligere år. Primo oktober havde skolen således 18 elever mere end tilladt i henhold til loven om det fleksible klasseloft der tilsiger, at der på tælle dagen primo november højst må være 28 elever i gennemsnit pr klasse pr årgang.

Samtidig oplevede skolen et usædvanligt stort antal henvendelser fra elever fra andre skoler, der som følge af

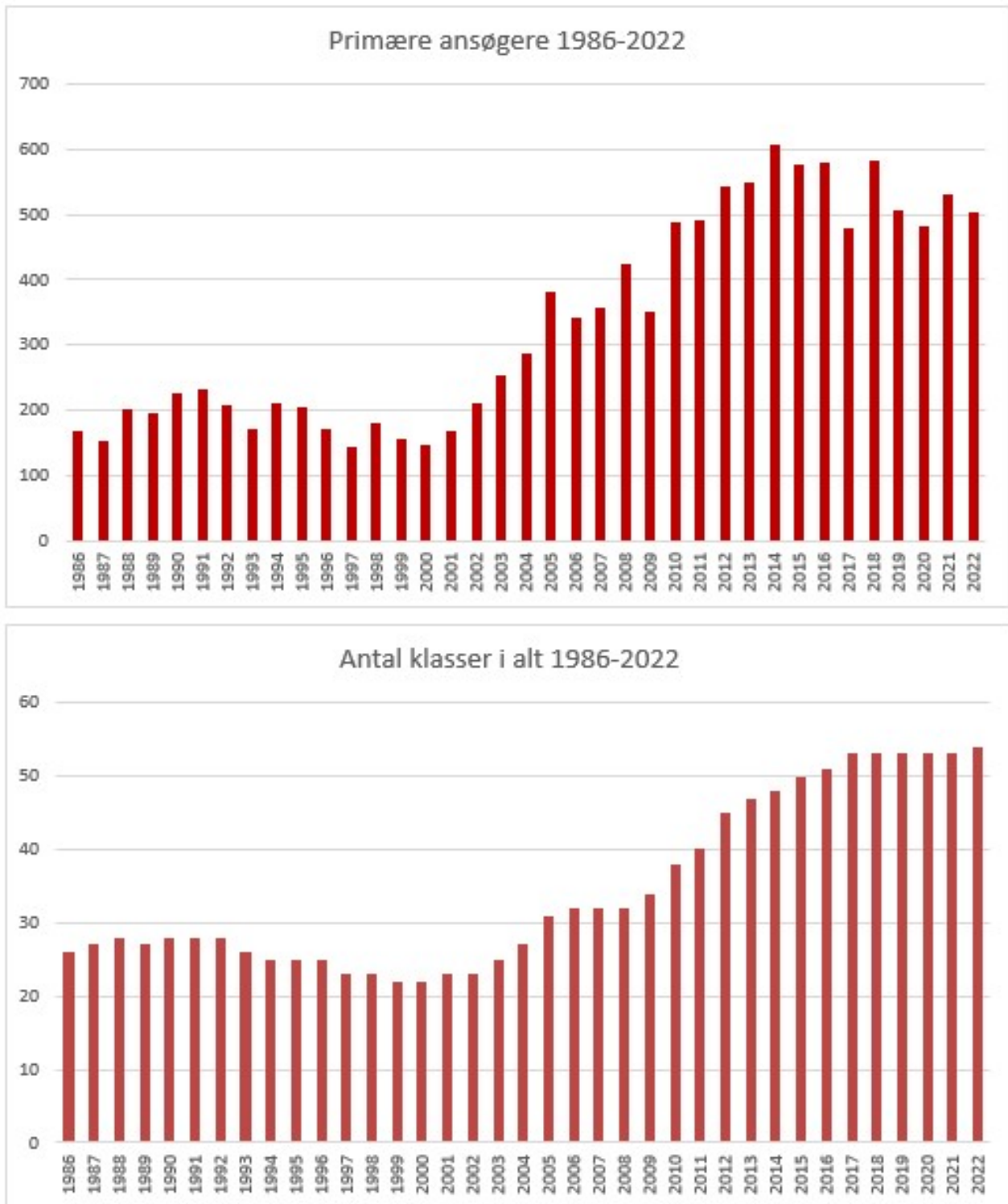
manglende trivsel andre steder ønskede at skifte til Roskilde Katedralskole. Inden for en kort periode i starten af oktober 2022 modtog skolen således ikke færre end 23 sådanne henvendelser.

Konsekvensen blev at skolen besluttede at fordele eleverne i 1.g på 18 nye studieretningsklasser med start ultimo oktober 2022 så skolen på denne måde kunne overholde loven om det fleksible klasseloft. Skolens samlede klassetal er derefter 54 klasser eller 18 klasser på hver af de tre årgange.

Udviklingen i elevtal kan skitseres ved følgende oversigt.

Oversigt over samlet elevtal, antal primæransøgere og optagne elever, 2013-2022

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Elevtal ved årets udgang	1.279	1.338	1.371	1.388	1.444	1.444	1.424	1.432	1.442	1.479
Primære ansøgere pr. 15.3	548	607	577	579	478	583	507	483	531	520
Optagne elever	448	448	511	489	504	514	477	558	558	487



Udviklingen siden 1986 er vist i ovenstående figur.

Modtager skolen et tilstrækkeligt antal primæransøgere pr 15.3.2023 oprettes - under forudsætning af at Børne- og Undervisningsministerens kapacitetsudmelding pr ultimo september 2022 holder - således 16 nye 1.g klasser i august 2023. Da vi tilsvarende afgiver 18 3.g klasser sommeren 2023, vil der i så fald være tale om en nedgang på samlet set to klasser.

Modtager skolen færre end 496 primæransøgere eller nedsættes skoles kapacitet af Børne- og undervisningsministeren yderligere i løbet af foråret 2023 sænkes skolens endelige klassetal tilsvarende. Nedenfor ses klassekvotienten på de enkelte klassetrin og for skolen som helhed ved udgangen af skoleårene 2017-2022.

Klassekvotienter ved udgangen af	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1g	27,7	27,6	27,8	27,8	27,9	28,2
2g	27,9	26,8	26,8	27,2	27,8	26,8
3g	25,9	27,2	26,1	26,2	25,8	27,1
Samlet	27,2	27,2	26,9	27,1	27,2	27,4

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Likviditet

Det forventes ikke, at ændringer i renteniveauet vil have en væsentlig effekt på indtjening og omkostninger, da den variable del af prioritetsgælden er afdækket af et renteloft. Der er derfor ikke i 2022 indgået yderligere rentedispositioner til afdækning af renterisici.

Skolen havde ved udgangen af 2022 en positiv likviditet på TDKK 41.962

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2022	2021	2020	2019	2018
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	116.097.985	113.385.710	109.690.569	109.110.547	111.050.684
Heraf statstilskud	115.194.686	113.334.569	109.607.966	108.982.936	110.848.996
Omkostninger	114.720.465	110.303.239	109.324.677	107.074.637	115.184.478
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	1.377.520	3.082.471	365.892	2.035.910	(4.133.794)
Finansielle poster	(1.322.526)	(1.358.557)	(1.510.672)	(2.024.953)	(2.134.936)
Resultat før ekstraordinære poster	54.994	1.723.914	(1.144.780)	10.957	(6.268.730)
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	54.994	1.723.914	(1.144.780)	10.957	(6.268.730)
Balance					
Anlægsaktiver	78.931.691	80.979.439	83.539.384	86.168.263	89.391.120
Omsætningsaktiver	42.518.736	39.647.170	41.260.825	45.468.018	38.926.752
Balancesum	121.450.427	120.626.609	124.800.209	131.636.281	128.317.872
Egenkapital	18.392.281	16.456.305	14.083.344	15.102.775	15.423.645
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	69.920.807	73.629.084	77.056.516	79.812.188	82.185.374
Kortfristede gældsforpligtelser	33.137.339	30.541.220	33.660.349	36.721.318	30.708.854
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	5.576.373	1.624.747	(1.666.944)	10.529.306	(6.125.448)
Investeringsaktivitet	0	0	0	0	(506.298)
Finansieringsaktivitet	(2.339.491)	(2.778.386)	(2.630.322)	(2.702.231)	10.572.474
Pengestrøm, netto	3.236.882	(1.153.639)	(4.297.266)	7.827.075	3.940.728
Likvider, primo	38.725.078	39.878.717	44.175.983	36.348.908	32.408.180
Likvider, ultimo	41.961.960	38.725.078	39.878.717	44.175.983	36.348.908
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	0	0	0	0	0
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	41.961.960	38.725.078	39.878.717	44.175.983	36.348.908

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	0,0	1,5	(1,0)	0,0	(5,6)
Likviditetsgrad	128,3	129,8	122,6	123,8	126,8
Soliditetsgrad	15,1	13,6	11,3	11,5	12,0

Årselever

Årselever, STX	1.455,3	1.436,9	1.422,2	1.438,7	1.446,1
Årselever eksklusive kostelever i alt	1.455,3	1.436,9	1.422,2	1.438,7	1.446,1
Årselever i alt	1.455,3	1.436,9	1.422,2	1.438,7	1.446,1

Kapacitet kostpladser

Kapacitet kostpladser, totale antal kostpladser, som institutionen råder over i sin bygningskapacitet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	(1,2)	1,0	(1,2)	(0,5)	2,6
Erhvervsuddannelses-årselever gennemført for andre	0	0	0	0	0
Erhvervsuddannelses-årselever udlagt til andre	0	0	0	0	0

	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.	2018 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	145,9	141,3	137,2	136,5	139,2
Andel i procent ansat på sociale vilkår	1,5	1,5	1,5	1,5	2,0
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	1,0	0,6	0,0	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,9	0,9	0,8	0,8	0,8
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,4	0,4	0,4	0,4	0,3
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.144.607	4.880.105	4.992.893	4.881.144	4.814.000
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	861.682	868.426	797.222	771.237	763.000
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.006.289	5.748.531	5.790.115	5.652.381	5.577.000
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	75,3	72,8	75,1	74,5	72,7
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	10,0	9,8	9,7	9,5	9,6
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	8,7	8,5	8,4	8,4	8,5
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	6,1	5,9	5,5	5,5	0,0
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	774.166	632.323	0	0	0

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	9,4	9,6	9,7	9,5	9,5
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	774	551	833	733	1.351
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	125	92	104	100	102

Finansiel styring

Finansieringsgrad	89,2	90,9	92,2	92,6	91,9
Gældsfaktor (gearing)	60,2	64,9	70,2	73,1	74,0
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	36,2	35,3	35,5	34,7	37,2
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Der er ikke usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til det kommende år**Forventninger omkring det budgetterede økonomiske resultat**

Det budget der ultimo 2022 er udarbejdet for 2023 og godkendt i bestyrelsen viser et budgetteret overskud på TDKK 2.399. Budgettet blev godkendt i bestyrelsen på bestyrelsesmødet den 7. december 2022 på baggrund af de foreløbige tilskud, der var kendt på det tidspunkt.

Som tidligere beskrevet fastlægges optagelseskapaciteten pr. 1.8.2023 af Børne- og Undervisningsministeren. Den foreløbige kapacitet der er udmeldt ultimo september 2022 er på 496 elever. En ny foreløbig kapacitet blev udmeldt den 1.2.2023, også her var udmeldingen 496 elever. Den endelige kapacitet forventes udmeldt den 25.5.2023.

Der er med andre ord en væsentlig større usikkerhed omkring skolens økonomiske fremtidsudsigter end der tidligere har været tale om. Søgetallet har og vil naturligvis altid være en væsentlig faktor i den sammenhæng, men oveni skal skolen nu håndtere en usikkerhed omkring skolens kapacitet.

Budgettet for 2023 er udarbejdet på baggrund af den udmelding om fremtidig kapacitet som skolen modtog fra Børne- og Undervisningsministeren ultimo september 2022.

I budgettet for 2023 er de kendte lønstigninger til medarbejderne som følger af OK 21 indregnet.

Forventninger omkring skolens drift

Den væsentligste opgave i 2023 er fortsat at sikre, at den enkelte elev udvikler sig mest muligt fagligt og personligt inden for de rammer skolen får stillet til rådighed.

Derudover er det også i 2023 vigtigt, at sikre høj elevsøgning til Roskilde Katedralskole gennem fortsat fokus på kvalitet og udvikling.

Stigende befolkningstilvækst i Roskildeområdet betyder, at et fald i ungdomsårgangene i vores optageområde først forventes at slå igennem efter 2025.

Som nævnt i indledningen har dannelsen af SVM-regeringen skabt usikkerhed omkring implementeringen af loven og kapacitetsfastsættelse og elevfordeling.

Skolens ledelse vil nøje følge udviklingen på disse områder og vil i dialog med skolens bestyrelse eventuelt foretage de nødvendige løbende tilpasninger i forhold til budgettet.

Indsatsområder 2023

Nedenfor er anført en række af de nye indsatsområder der igangsættes i 2023.

Elevernes uformelle fællesskaber i dagligdagen og kortlægning af skolens uformelle fællesskaber

I lyset af COVID-19-nedlukningen lærte vi på Roskilde KS at sætte pris på dagligdagens uformelle fællesskaber og det at være sammen i dagligdagen. Og vi har fået øjnene op for hverdagsdannelsen som et vigtigt aspekt af dannelse: måden vi er sammen på, måden vi omgås hinanden på gangene, måden vi taler til hinanden på og måden vi anerkender hinanden på.

Et stort gymnasium som Roskilde Katedralskole er et sted med mange forskellige elever, og når vi ønsker at være en rummelig og stor skole med plads til alle, er det vigtigt at forstå, hvilke uformelle fællesskaber, der findes. Og det er vigtigt at forstå de udfordringer, der kan opstå med uformelle fællesskaber. Af samme grund gør vi i 2023 en indsats for at kortlægge skolens uformelle fællesskaber i samarbejde med eksperter og forskere inden for feltet.

Aktiv elevdeltagelse i formelle fællesskaber og kortlægning af skolens formelle fællesskaber

Demokratisk dannelse er mange ting. Det er blandt andet at deltage aktivt i skolens formelle fællesskaber – at være sin rolle og sit ansvar bevidst i forpligtende fællesskaber. Det er en væsentlig del af gymnasieskolens formål at "forberede eleverne til medbestemmelse, medansvar, rettigheder og pligter i et samfund" (jf. Gymnasieloven, §2, stk. 5) – og det formål tager vi seriøst. Derfor arbejder vi i 2023 målrettet på at styrke elevernes demokratiske dannelse, særligt den dannelse, der vedrører aktiv elevdeltagelse i formelle fællesskaber.

I 2023 ønsker vi at kortlægge skolens formelle fællesskaber, så vi kan blive bevidste om, hvor vi stadig kan forbedre og styrke denne type fællesskaber.

Udvikling af nye formelle fællesskaber på RKS

Det er ikke kun et mål at få flere og flere engagerende og forpligtende aktiviteter på RKS. Vi ønsker at styrke den demokratiske dannelse for alle ved også at have aktiviteter og formelle fællesskaber til den elev, der ellers ikke deltager.

Vi ønsker at styrke denne indsats ved at igangsætte konkrete helskoleprojekter, hvor alle deltager og har en rolle. Bl.a. vil vi arbejde med et klimaregnskab for RKS, hvor ideen er at engagere alle elever i at blive bevidste om de klimaaftryk, vi sætter, når vi f.eks. deltager i studieture og i den forbindelse rejser med fly. Vi ønsker at arbejde med klimaaftryksberegning og kompensationsberegning – og i videst muligt omfang engagere alle vores elever i indsatsen.

Flere internationale kultur møder

Medborgerskab handler ikke blot om de fællesskaber vi færdes i til daglig. Den gode medborger er også interkulturelt dannet. Vi har allerede dannet os et godt overblik over fagenes muligheder for at arbejde med elevernes globale og interkulturelle kompetencer. Dette arbejde udgør derfor også fundamentet for de indsatser vi arbejder med i 2023, der beskrives under overskriften "Flere internationale kultur møder".

ERASMUS+

Med ERASMUS+ akkrediteringen har vi på vores skole fået et større potentiale for at arbejde med det interkulturelle aspekt af dannelsen og skabe flere kultur møder. F.eks. får vi med akkrediteringen mulighed for at sende flere kolleger på relevant efteruddannelse, der kan understøtte især globale og interkulturelle kompetencer samt i job shadowing, hvor ideen er, at ansatte hos RKS besøger kolleger på andre skoler og observerer deres hverdag.

Globalt medborgerskab

"Centralt for arbejdet med elevernes globale kompetencer er udviklingen af elevernes forståelse af sig selv og andre som globale medborgere med ansvar for og medindflydelse på Jordens fremtid." Sådan lyder det i UVM's Vejledning til lov og bekendtgørelse om globale kompetencer, afsnit 2.1.

Derfor ønsker vi i 2023 at formulere globalt medborgerskab som et strategisk indsatsområde, og vi arbejder med afprøvning af forskellige undervisningsmaterialer vedrørende globalt medborgerskab.

På det strategiske plan er det vigtigt at synliggøre indsatsen og vise hvad vi vil. Et centralt mål for os i arbejdet med globalt medborgerskab er at styrke elevernes opfattelse af at være en del af et globalt fællesskab.

Globalt medborgerskab i daglig undervisning

På RKS fandt vi i kortlægningen af fagenes arbejde med reformkompetencerne, at det kan være svært at arbejde med den del af den globale dannelse, der omhandler globalt medborgerskab. Flere lærere giver udtryk for, at arbejdet med området let kan blive diffust. Derfor ønsker vi i 2023 at arbejde mere systematisk med afprøvning af konkrete undervisningsforløb, der sætter fokus på globalt medborgerskab. Det sker via optagelse i UNESCO's ASP-netværk, som er et skolenetværk med fokus på undervisningsforløb og materialer, der sætter Globalt medborgerskab og Bæredygtig udvikling på dagsordenen.

Talent fokus fremadrettet

Skolens talentvejledere arbejder fortsat med et stort fokus på at få løftet deltagelse i Projekt Forskerspirer og Unge Forskere. I den forbindelse opstartes et pilotprojekt med Unge Forskere som en del af undervisningen på et hold.

Vi vil arbejde for at højne deltagelsen i Science Camps og ATU, som desværre var faldende i 2022. Vi vil i den sammenhæng inddrage lærerne yderligere, da det har stor betydning for elevernes lyst til deltagelse at blive opfordret af en lærer, der kender deres kvalifikationer og faglige nysgerrighed.

MusiCreator kan endelig gennemføre den aflyste rejse til Lissabon i 2023, hvor eleverne skal gennemføre et sangskriverkursus med MGK og Roskilde Musiske skole.

Aktiviteter for Team Danmark- og eliteidrætselever

Målet for året er at få implementeret gode rutiner for de mange nye tiltag og fortsætte arbejdet med at skabe et stærkt tilbud for både nuværende og kommende Team Danmark- & eliteidrætselever.

Kompetenceudvikling

RKS-akademi

Der vil i 2023 blive udbudt et antal RKS-akademier for alle medarbejderne særligt med fokus på styrkelsen af medarbejdernes kompetencer indenfor kommunikation og konflikthåndtering samt viden om håndtering i forbindelse med behov for psykisk 1.hjælp f.eks. på studieture og lignende.

Førstehjælpskursus

Alle medarbejder vil i foråret 2023 blive tilbudt førstehjælpskursus med fokus på livreddende førstehjælp. Kurset afholdes af eksterne oplægsholdere fra sundhedssektoren.

Projektledelse for studieretningsteamledere og faggruppeledere

I skoleåret 2023/24 ønsker vi at tilbyde kompetenceudvikling for en række medarbejdere i projektledelse. Formålet med dette forløb er at styrke skolens faglige og pædagogiske udvikling. Vi forestiller os, at det særligt er studieretningsteamledere og faggruppeledere samt øvrige lærere med lyst til kompetenceudvikling med fokus på projektledelse, der skal tilbydes kurset.

Studieretningsteamledere og faggruppelederne fået et nyt og forstærket mandat, og vi vil derfor gerne klæde dem bedre på i forhold til det projektorienterede arbejde i studieretningsteamene og faggrupperne. Dette er også med til at understrege vores forventninger til faggruppelederen som en person, der har ansvar for og tager styring af faggruppernes faglige og didaktiske udvikling, det samme gør sig gældende for studieretningsteamlederne.

Fremtidige renoveringsprojekter

Projekter der forventes sat i gang i 2023

- *Sal C, ny tagbelægning samt efterisolering, nye lofter, opvarmning og ventilation*
- *Nyt udedepot*
- *Beplantning, borde, bænke v. hovedindgangen*
- *Udskiftning af linoleumsgulve*
- *Løbende udskiftning af skolemøbler i klasselokaler*

Fremtidige renoveringsprojekter

- Udskiftning af facader og renovering af tilhørende lokaler, startende med vestfløjen.

Tilsyn i årets løb

Børne- og Undervisningsministeriet har fortaget et undersøgende tilsyn med gymnasiale institutioners kvalitetssystemer. Tilsynet er afsluttet uden særlige bemærkninger til Roskilde Katedralskole.

Børne- og Undervisningsministeriet har også fortaget tilsyn med administrationen af det fleksible klasseloft for skoleåret 2022-2023. Tilsynet er afsluttet uden bemærkninger.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Den uddannelsespolitiske målsætning lyder:

Alle 25-årige skal have gennemført en uddannelse, være i uddannelse eller være i beskæftigelse.

Antal årselever

Tabel 1 - Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2022	2021	2020	2019	2018
Gymnasiale uddannelser, STX	1.455,3	1.436,9	1.422,2	1.438,7	1.446,1
Antal årselever i året	1.455,3	1.436,9	1.422,2	1.438,7	1.446,1

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 3 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
STX	90	89	91	90	90

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Roskilde Katedralskole er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2022 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

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

I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede

regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Operationel leasing

Operationel leasing foreligger, når leasinggiver udlejer sine aktiver direkte til leasingtager. Leasinggiver køber og beholder ejendomsretten til det leasede aktiv i hele leasingperioden og bærer den finansielle risiko forbundet med leasingaftalen. Leasingtager påtager sig ingen risiko forbundet med udstyrets værdi ved leasingperiodens udløb. Vedligeholdelsespligten påhviler således leasinggiver og ikke leasingtager.

Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden. Leasingforpligtigelsen oplyses i en note.

Omregning af fremmedvaluta

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

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud

Fordelingsnøgle

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

De indirekte lærerlønsomkostninger, dvs. de lønomkostninger der er knyttet til lærernes tidsforbrug til de andre formål end undervisning, fordeles efter formål.

Finansielle poster

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

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og 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 scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	40 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV	20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3-5 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

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

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

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver under 1 mio. kr. driftsføres under øvrige indtægter.

Eventuelle modtagne tilskud, donationer eller gaver over 1 mio. kr. til finansiering af anlægsaktiver indregnes som periodiserede anlægsaktiver under langfristede gældsforpligtelser og indtægtsføres løbende i resultatopgørelsen i samme takt som anlægsaktivet afskrives, og indtægten modregnes i afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita og finansielle instrumenter. Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Gældsforpligtelser

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 under posten "Finansielle instrumenter" under langfristede gældsforpligtelser. En eventuel positiv dagsværdi af finansielle instrumenter indregnes under posten "Finansielle instrumenter" under finansielle anlægsaktiver.

Et realiseret tab/en realiseret gevinst ved indfrielse af et finansielt instrument omkostningsføres/indtægtsføres i resultatopgørelsen, men kan eventuelt amortiseres over det nye låns løbetid, hvis der er tale om en reel låneomlægning af sammenlignelige lån.

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider, institutionens likvider ved årets begyndelse og slutning samt institutionens samlede likviditet til rådighed ved årets 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 værdipapirer, materielle og finansielle anlægsaktiver samt køb immaterielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både indestående og træk på kassekredit, resterende trækingsmulighed på kasse- og bygningskredit) samt værdipapirer.

Resultatopgørelse 01.01.2022 - 31.12.2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Statstilskud	1	115.194.686	113.334.569
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	903.299	51.141
Omsætning i alt		116.097.985	113.385.710
Undervisningens gennemførelse	3	(83.206.597)	(78.525.051)
Markedsføring	4	(139.984)	(186.478)
Ledelse og administration	5	(13.049.395)	(12.678.277)
Bygningsdrift	6	(17.600.188)	(17.230.330)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(724.301)	(1.683.103)
Omkostninger i alt		(114.720.465)	(110.303.239)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		1.377.520	3.082.471
Finansielle indtægter	8	131.976	70.700
Finansielle omkostninger	9	(1.454.502)	(1.429.257)
Finansielle poster i alt		(1.322.526)	(1.358.557)
Resultat før ekstraordinære poster		54.994	1.723.914
Årets resultat		54.994	1.723.914

Balance pr. 31.12.2022

Aktiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Grunde og bygninger	10	78.344.307	80.817.555
Udstyr	11	75.188	161.884
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		78.419.495	80.979.439
Finansielle instrumenter	13	512.196	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		512.196	0
Anlægsaktiver i alt		78.931.691	80.979.439
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	55.927
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		0	566.270
Andre tilgodehavender		556.776	299.895
Tilgodehavender i alt		556.776	922.092
Likvide beholdninger		41.961.960	38.725.078
Omsætningsaktiver i alt		42.518.736	39.647.170
Aktiver i alt		121.450.427	120.626.609

Passiver

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Egenkapital i øvrigt	14	18.392.281	16.456.305
Egenkapital i alt		18.392.281	16.456.305
Realkreditgæld	15	69.920.807	72.260.297
Finansielle instrumenter	16	0	1.368.787
Langfristede gældsforpligtelser i alt		69.920.807	73.629.084
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		2.468.777	2.769.876
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		5.306.855	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.205.824	4.602.367
Anden gæld	17	8.395.556	8.093.211
Periodeafgrænsningsposter		14.760.327	15.075.766
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		33.137.339	30.541.220
Gældsforpligtelser i alt		103.058.146	104.170.304
Passiver i alt		121.450.427	120.626.609
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	18		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	2022	2021
Note	kr.	kr.
Årets resultat	54.994	1.723.914
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	2.559.944	2.559.945
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i tilgodehavender	365.315	460.015
Ændring i kortfristet gæld	2.596.120	(3.119.127)
Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.576.373	1.624.747
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	0
Afdrag/indfrielse, realkreditlån	(2.339.491)	(2.778.386)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	(2.339.491)	(2.778.386)
Ændringer i likvider	3.236.882	(1.153.639)
Likvider primo	38.725.078	39.878.717
Likvider ultimo	41.961.960	38.725.078
Samlet likviditet til rådighed ultimo	41.961.960	38.725.078

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer, at der ikke er usikkerhed om indregning og måling af regnskabsposterne i årsrapporten.

III. Usædvanlige forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold, som har væsentlig indvirkning på årsrapporten.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

1 Statstilskud

	2022 kr.	2021 kr.
Undervisningstaxameter	89.292.994	87.788.861
Fællesudgiftstaxameter	14.463.499	12.089.524
Bygningstaxameter	11.034.258	10.878.762
Særlige tilskud	403.935	2.577.422
Statstilskud i alt	115.194.686	113.334.569

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2022 kr.	2021 kr.
Anden ekstern rekvirentbetaling	159.334	51.141
Andre indtægter	743.965	0
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	903.299	51.141

3 Undervisningens gennemførelse

	2022 kr.	2021 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	74.868.432	70.121.737
Øvrige omkostninger	8.338.165	8.403.314
Undervisningens gennemførelse i alt	83.206.597	78.525.051

4 Markedsføring

	2022 kr.	2021 kr.
Øvrige omkostninger	139.984	186.478
Markedsføring i alt	139.984	186.478

5 Ledelse og administration

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	10.210.610	9.752.100
Øvrige omkostninger	2.838.785	2.926.177
Ledelse og administration i alt	13.049.395	12.678.277

6 Bygningsdrift

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	2.329.271	2.454.612
Afskrivninger	2.559.944	2.559.944
Øvrige omkostninger	12.710.973	12.215.774
Bygningsdrift i alt	17.600.188	17.230.330

7 Aktiviteter med særlige tilskud

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	0	271.608
Øvrige omkostninger	724.301	1.411.495
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	724.301	1.683.103

8 Finansielle indtægter

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	131.976	0
Kursgevinster på værdipapirer	0	70.700
Finansielle indtægter i alt	131.976	70.700

9 Finansielle omkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.454.502	1.429.257
Finansielle omkostninger i alt	1.454.502	1.429.257

10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2022
	kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	111.114.190
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	111.114.190
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(30.296.635)
Årets af- og nedskrivninger, Grunde og bygninger	(2.473.248)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(32.769.883)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	78.344.307
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 01.10.2022:	133.000.000 kr.

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2022
	kr.
Kostpris primo, Udstyr	1.207.931
Kostpris ultimo, Udstyr	1.207.931
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(1.046.047)
Årets af- og nedskrivninger, Udstyr	(86.696)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(1.132.743)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	75.188

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

	2022
	kr.
Kostpris primo, Inventar	373.245
Kostpris ultimo, Inventar	373.245
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(373.245)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	(373.245)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	0

13 Finansielle instrumenter (Aktiv)

	2022	2021
	kr.	kr.
Finansielle instrumenter	512.196	0
Finansielle instrumenter i alt	512.196	0

14 Egenkapital i øvrigt

	2022	2021
	kr.	kr.
Saldo primo	16.456.305	14.083.344
Årets resultat	54.994	1.723.914
Værdiregulering af afledte finansielle instrumenter	1.880.982	649.047
Øvrige bevægelser i alt	1.880.982	649.047
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	18.392.281	16.456.305

15 Realkreditgæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Cibor 6 lån (12.000.000)	10.042.612	8.959.630
Cibor 6 - 30år (19.000.000)	14.721.675	15.139.681
LR kredit 54.760.000 - 1%	47.418.694	50.517.580
Amortisering	(2.262.174)	(2.356.594)
Realkreditgæld i alt	69.920.807	72.260.297
Afdrag efter 5 år	61.887.474	
Afdrag mellem 1 og 5 år	8.033.333	
Langfristet realkreditgæld	69.920.807	
Afdrag inden for et år	2.468.777	

16 Finansielle instrumenter (gæld)

	2022	2021
	kr.	kr.
Finansielle instrumenter	0	1.368.787
Finansielle instrumenter i alt	0	1.368.787

De finansielle instrumenter udgør i 2022 et aktiv i modsætning til 2021.

17 Anden Gæld

	2022	2021
	kr.	kr.
Skyldig løn	0	0
Skyldig feriepengeforpligtelse	4.981.090	4.709.426
Øvrige gældsposter	3.414.466	3.383.785
Anden gæld i alt	8.395.556	8.093.211

18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Institutionen har indgået serviceaftaler m.m., og forpligtelsen udgør pr. 31.12.2022 kr. 1.121.377

Særlige specifikationer

Personaleomkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Lønninger	75.958.840	71.932.610
Pension	12.507.966	12.044.932
Andre omkostninger til social sikring	(1.058.493)	(1.377.485)
Personaleomkostninger i alt	87.408.313	82.600.057

Lønomkostninger til chefløn

	2022	2021
	kr.	kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	7.089.659	6.654.114
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	774.135	379.394
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	7.949.367	7.823.346
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	694.400	830.000

Honorar til revisor

	2022	2021
	kr.	kr.
Honorar for lovpligtig revision	98.800	90.000
Andre ydelser end revision	29.400	38.250
Honorar til revisor i alt	128.200	128.250

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2022 kr.
Statstilskud i alt	115.194.686
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	903.299
Omsætning i alt	116.097.985
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(82.853.754)
Introduktionskurser mm.	(352.843)
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	(83.206.597)
Markedsføring	(139.984)
Institutionsledelse	(3.294.822)
Bestyrelseshonorarer	(125.460)
Administration	(9.629.113)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(13.189.379)
Rengøring	(1.966.134)
Forsyning	(1.720.352)
Øvrig drift	(4.845.277)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(2.820.394)
Indvendig vedligeholdelse	(46.301)
Udvendig vedligeholdelse	(5.486.123)
Bygningsinventar og -udstyr	(5.033)
Statens selvforsikring	(10.574)
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(16.900.188)
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(724.301)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(724.301)
Omkostninger kantinedrift i alt	(700.000)
Finansielle poster i alt	(1.322.526)
Årets resultat	54.994

It-omkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	347.219	327.669
It-systemdrift	1.096.752	1.387.095
It-vedligehold	27.223	45.672
Udgifter til it-varer til forbrug	461.976	1.175.964
I alt	1.933.170	2.936.400