



# ÅRSRAPPORT 2023

## 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
Målrapportering	26
Anvendt regnskabspraksis	27
Resultatopgørelse 01.01.2023 - 31.12.2023	32
Balance pr. 31.12.2023	33
Pengestrømsopgørelse	35
Noter	36
Særlige specifikationer	40

# Generelle oplysninger om institutionen

## Institutionen

Roskilde Katedralskole

Holbækvej 59

4000 Roskilde

Hjemstedskommune: Roskilde

Telefonnummer: 46 35 18 91

E-mail: [post@rks-gym.dk](mailto:post@rks-gym.dk)

Hjemmeside: [www.roskildekat-gym.dk](http://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

Johannes Kammer Have, Elevrepræsentant

Frida Hansen, Medarbejderrepræsentant - uden stemmeret

Gustav Christensen, 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  
Jyske 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

# Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023 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 19.03.2024

**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 19.03.2024

## 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

**Johannes Kammer Have**

Elevrepræsentant

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til bestyrelsen for Roskilde Katedralskole

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Katedralskole for regnskabsåret 01.01.2023 - 31.12.2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer.

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2023, 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 rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i

Danmark, samt 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 revisionshandling, 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 19.03.2024

### **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. 1088 af 16/08/2023, 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.*

Efter et par hårde år med corona er skolen og eleverne vendt tilbage til en hverdag tæt på den vi kendte før corona. Vi oplever således en helt normal skolegang og masser af sociale aktiviteter. Det kan fortsat være lidt vanskeligt at få elever til at engagere sig i helt samme omfang som før corona, men de sociale arrangementer så som fester, musical og udvalgsaktiviteter afholdes som før og med god elevdeltagelse.

Op til sommerferien i 2022 vedtog folketinget en meget omdiskuteret lov om kapacitetsbegrænsning og elevfordeling for landets gymnasier. Efter planen skulle loven implementeres i skoleåret 2022/2023.

Et folketingsvalg den 1.11.2022 betød imidlertid, at flertallet for dele af loven forsvandt og som konsekvens af dannelsen af en ny regering hen over midten blev dele af loven taget af bordet. Tilbage stod fastsættelsen af kapaciteten på landets gymnasier overgik fra Region Sjælland til Børne- og Undervisningsministeren i perioden 2023-2026.

Konsekvensen blev at skolen først den 25. 5.2023 kendte det antal elever, der skulle starte på skolen den 1.8.2023.

Som det vil fremgå af det følgende, modtog skolen også i 2023 et tilfredsstillende antal ansøgere. Samtidig fastholdt Børne- og Undervisningsministeren en kapacitet på 496 nye 1.g elever. Skolen kunne derved fastholde et klassetal på 17 nye 1.g klasser.

Ledelsesberetningen er i øvrigt inddelt i følgende afsnit:

Årets faglige resultat side 10

Elevoverblik side 15

Årets økonomiske resultater side 17

Forventninger til det kommende år side 21

### **Hovedaktiviteter**

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

### **Årets faglige resultater**

Skolens vigtigste resultat i 2023 var dimissionen af 486 studenter ved 2 translokationer fredag den 23. juni 2023. Studenternes samlede eksamensgennemsnit var i 2023 7,6 (7,5 på landsplan). Eksamensgennemsnittet var dermed uændret i forhold til 2022.

### **Nye pædagogiske projekter i 2023**

I 2022 forsøgte vi i lyset af covid-19 at fokusere på den faglige og sociale trivsel i klasserummet. I 2023 flyttede vi fokus over mod begrebet fællesskab både hvad angår de uformelle og de formelle fællesskaber og i forhold til lokale, nationale og internationale fællesskaber.

Projekterne der blev gennemført er beskrevet i det nedenstående.

### **Elevernes uformelle fællesskaber i dagligdagen og kortlægning af skolens uformelle fællesskaber**

På baggrund af COVID-19-nedlukningen lærte vi på Roskilde Katedralskole at sætte pris på dagligdagens uformelle fællesskaber og det at være sammen i dagligdagen. Måden vi er sammen på, måden vi omgås hinanden på, 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, 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 den grund kortlagde vi i 2023 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 og 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). Det formål tager vi seriøst.

Derfor arbejdede vi i 2023 målrettet på at styrke elevernes demokratiske dannelse, særligt den dannelse, der vedrører aktiv elevdeltagelse i formelle fællesskaber.

Af den grund kortlagde vi i 2023 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**

I 2023 forsøgte vi at øge den demokratiske dannelse ved også at have aktiviteter og formelle fællesskaber til de elever, der ellers ikke deltager i aktiviteter udenfor den normale undervisning.

Vi igangsatte bl.a af den grund et helskoleprojekt, 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 arbejdede med klimaaftryksberegning og kompensationsberegning – og i videst muligt omfang engagede vi alle vores elever i indsatsen.

Arbejdet medvirkede bl.a til, at skolen ændrede sin politik i relation til afvikling af studierejser.

### **Flere internationale kultur møder**

Vi har allerede dannet os et godt overblik over fagenes muligheder for at arbejde med elevernes globale og interkulturelle kompetencer. Dette arbejde udgør fundamentet for de indsatser vi arbejdede med i 2023, hvor vi bl.a. øgede samarbejdet med gymnasier i udlandet.

### **ERASMUS+**

Et af de helt konkrete resultater af ovenstående arbejde er den ERASMUS+ akkrediteringen som Roskilde Katedralskole har opnået. Den giver skolen et større potentiale for at arbejde med det interkulturelle aspekt af

dannelsen og skabe flere kulturmøder. 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 og hvor vi tilsvarende får besøg af ledelser og medarbejdere fra skoler i andre lande.

### **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 formulerede vi i 2023 globalt medborgerskab som et strategisk indsatsområde, og arbejdede med afprøvning af forskellige undervisningsmaterialer vedrørende globalt medborgerskab.

Vi arbejdede i forlængelse heraf mere systematisk med afprøvning af konkrete undervisningsforløb, der sætter fokus på globalt medborgerskab. Det skete 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.

### **Andre indsatser i 2023**

#### ***Internationalisering 2023***

I 2023 kom der igen fuld blus på internationaliseringen på RKS. Alle vores 2.g klasser var på studietur og vi har genoptaget samarbejdet med vores venskabsskoler i Granada og Barcelona i Spanien, Athen i Grækenland, og Burlington i Wisconsin, USA, hvor vores elever har været på spændende besøg i 2023.

Derudover har vi etableret en ny udvekslingsaftale med Göthe Gymnasium i Berlin, som har taget imod en gruppe af vores tyskelever, ligesom vi har været værter for deres elever.

Roskilde Katedralskoles akkreditering som Erasmus+skole har åbnet døre for flere nye samarbejder. Vi har i 2023 været værter for flere internationale grupper, både elever og lærere, fra bl.a. Japan, Tjekkiet, Spanien og Italien, som har ønsket at besøge Roskilde Katedralskole for at få et indblik i dansk kultur og det danske skolesystem. Disse nye venskaber åbner op for flere muligheder for udveksling, ligesom der er etableret et E-twinning projekt mellem vores spansklærere og lærere fra Celra i Spanien. Igennem Erasmus+ har det også været muligt at sende lærere på skolebesøg i udlandet.

#### ***Talentudvikling i 2023***

Vi oplever en lille stigning i elevernes interesse i talentaktiviteter uden for skoletid. Der har dog været et fald i det samlede deltagerantal i talentaktiviteter i 2023, hvilket primært skyldes at ILCompetition aflyste deres forløb kort før programmets start

Skolen havde i 2023 ca. 680 elever involveret i talentaktiviteter af større eller mindre omfang (i tallet er der ikke taget højde for gengangere). Det er et fald på ca. 280 elever i forhold til 2022, hvilket svarer til antallet af elever tilmeldt ILCompetition, der som nævnt blev aflyst. Deltagerantallet er inklusiv obligatorisk deltagelse i forberedende runder til olympiader eller konkurrencer (f.eks. Georg Mohr, Biologiolympiaden og Dyrk Sproget). Ser vi bort fra de obligatoriske aktiviteter, deltager 98 elever i talentprogrammer, hvilket er en smule under niveauet i 2022.

Der har været en positiv udvikling inden for deltagelse i Unge Forskere og Forskerspirer, som er meget omfattende programmer. 2 ud af 5 deltagere i Forskerspirer gik videre til finalen, og 15 elever deltog i Unge Forskere. Derudover er vi med i finalen i hhv. Biologiolympiaden, Fysikolympiaden og Kemiolympiaden. I Georg Mohr gik 18 elever videre til runde 2, som vi afventer resultaterne af.

Vi har valgt ikke at gentage vores matematikforløb, Next Level Math, for udskolings elever, da det er svært at få undervisningen til at passe med et større antal grundskolers skema. Til gengæld fortsætter vores samarbejde med Skt. Josefs Skoles talenthold, hvor nogle af vores dygtigste elever bistår både lærere og elever fra 7. og 8. klasse med deres Unge Forskere projekt.

### **Talentaktiviteter og programmer gennemført i 2023**

<b>Biologiolympiade</b>	<b>Forskerspirer</b>	<b>Fysikolympiade</b>
<b>Georg Mohr</b>	<b>Junior Talent (grundskoleelever)</b>	<b>Kemiolympiade</b>
<b>MusiCreator</b>	<b>RKS Math Club</b>	<b>Science Talent Camps</b>
<b>SDU Camps</b>	<b>Sprogcamp</b>	<b>TalentCampDK</b>
<b>U-faktor</b>	<b>Unge Forskere</b>	<b>Unge Forskere vejledere (Skt. Josefsskole)</b>
<b>Unge Ord</b>	<b>Unge Talenter</b>	<b>Videnskabsklubben</b>
	<b>Yngre Talenter (grundskoleelever)</b>	

#### **MusiCreator 2023**

MusiCreator er Roskilde Katedralskoles tilbud til særligt talentfulde musikelever, som modtager soloundervisning, sammenspilsundervisning og teoretisk/teknisk vejledning. RKS samarbejder med MGK (Musikalsk Grundkursus) og RMS (Roskilde Musiske Skole).

2023 startede med sangskrivning og produktion i Lissabon, hvor Anders Ørsager fra MGK hver dag stillede en spændende og krævende opgave til holdet. Arbejdsmoralen var høj og resultatet var en lang række produktioner skabt i de meget inspirerende omgivelser.

Foråret bød desuden på en marsterclass i spil, dans og sang med den karismatiske Ayi Solomon. Et samarbejde med mediefag om musik til gyserfilm var virkelig sjovt. En af filmene blev så god, at den senere på foråret vandt en præmie ved Kattens filmfestival.

MusiCreator spillede en flot buket sange til RKS' forårskoncert i april, og den velbesøgte optagelsesprøve skabte kort tid efter et godt grundlag for det kommende 23/24- hold.

Semesterets sidste koncert var Jazzdays' åbningskoncert i teltet på Roskilde havn. Her fik de optrædende endnu engang vist, at unge godt kan spilles fed jazz.

Bandclash 2023 på Gimle i spil-dansk-ugen var som altid en sjov begivenhed. Vi arbejder dog på til næste år at få vores egen gode lydmand med.

En stor del af efteråret udvidede Oliver Stryhn (lærer på MusiCreator) den ugentlige øvesession med et produktionskursus, og det har bragt både piger og drenge på banen ift. at producere egne numre i programmer som Logic og Ableton.

Til julekoncerten i domkirken lagde vi fokus på langsomme numre for at skabe den særlige stemning som kirkerummets lange efterklang lægger op til.

### ***Team Danmark og eliteidrætslever for 2023***

I 2023 har vi 32 Team Danmark elever og 73 eliteidrætslever gående på Roskilde Katedralskole, hvilket er en yderligere stigning af elever på ordningerne siden sidste år. Eleverne spreder sig over et væld af forskellige sportsgrene, og det er altid spændende at følge deres udvikling både sportsligt og skolemæssigt. På Instagram-profilen, @rks\_eliteatleter, lægger eleverne på skift historier og billeder op, når de f.eks. er til mesterskaber, på træningslejr eller lignende. Det giver god mulighed for skolens elever og andre at følge med i deres spændende aktiviteter.

Vores opgave i dagligdagen er til stadighed 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 i eksamensperioden.

I skoleåret 2023 har vi – foruden et oplæg til skolens informationsaften – afholdt en workshop for eleverne omhandlende prioriteringer og planlægning i en travl hverdag. I januar måned 2024 skal vi i samarbejde med Steen Houman, eliteidrætskonsulent fra Roskilde kommune, og Lene Bundgaard, diætist hos Team Danmark, afholde et ernæringskursus for elever og deres forældre. Disse workshops og oplæg er en god måde, hvorpå eleverne kan møde hinanden og gøres klogere på deres trivsel og videre karriere.

Det er tydeligt, at vores elever på ordningen ser ind i en stadig voksende professionalisering af sporten. En professionalisering der giver udfordringer, når den unge elev skal opnå en fornuftig balance mellem uddannelse og sport. Fremadrettet vil vi have et øget fokus på netop dette forhold.

### **Kompetenceudvikling**

#### ***Projekter der er udført i 2023***

I 2023 har vi 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 førstehjælp f.eks. på studieture og lignende.

Alle medarbejder er desuden i foråret 2023 blevet tilbudt førstehjælpskursus med fokus på livreddende

førstehjælp. Kurset blev afholdt af eksterne oplægsholdere fra sundhedssektoren.

Projektledelse for studieretningsteamledere og faggruppeledere.

I skoleåret 2023/24 har vi tilbudt kompetenceudvikling for en række medarbejdere i projektledelse. 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. Noget tilsvarende gør sig gældende for studieretningsteamlederne.

### ***Elevoverblik***

Ved udgangen af 2023 var det samlede elevtal på Roskilde Katedralskole 1.432 elever. Den samlede ramme er styret af den kapacitet, som Børne- og Undervisningsministeriet har fastlagt for skolen. Skolens optagelseskapacitet i 2023 var 496 nye 1.g elever pr. 15.03.2023.

For skoleåret 2024/2025 udmeldes optagelseskapaciteten igen af Børne- og Undervisningsministeren. Den foreløbige kapacitet der er udmeldt 1.9.2023 er på 496 elever. En ny foreløbig kapacitet blev udmeldt den 1.2.2024. Her var udmeldingen igen 496 nye 1.g elever. Den endelige kapacitet er lovet udmeldt den 26.4.2024. Fra 2026 fastlægges Region Sjælland atter skolens kapacitet.

Suppleret med 13 2. prioritets ansøgere modtog skolen i 2023 et tilstrækkeligt antal ansøgere til at kunne oprette 16 1.g klasser á 31 elever ved skolestart august 2023. Frafald og tilgang af elever i forbindelse med grundforløbet betød imidlertid, at vi ved oprettelsen af studieretningsklasser ultimo oktober 2023 kunne oprette 17 studieretningsklasser. Det skal ses i forhold til at skolen ved skoleårets afslutning i juni 2023 sagde farvel til 18 3.g klasser. Skolens samlede klassetal blev derved reduceret med en enkelt klasse til 53 klasser.

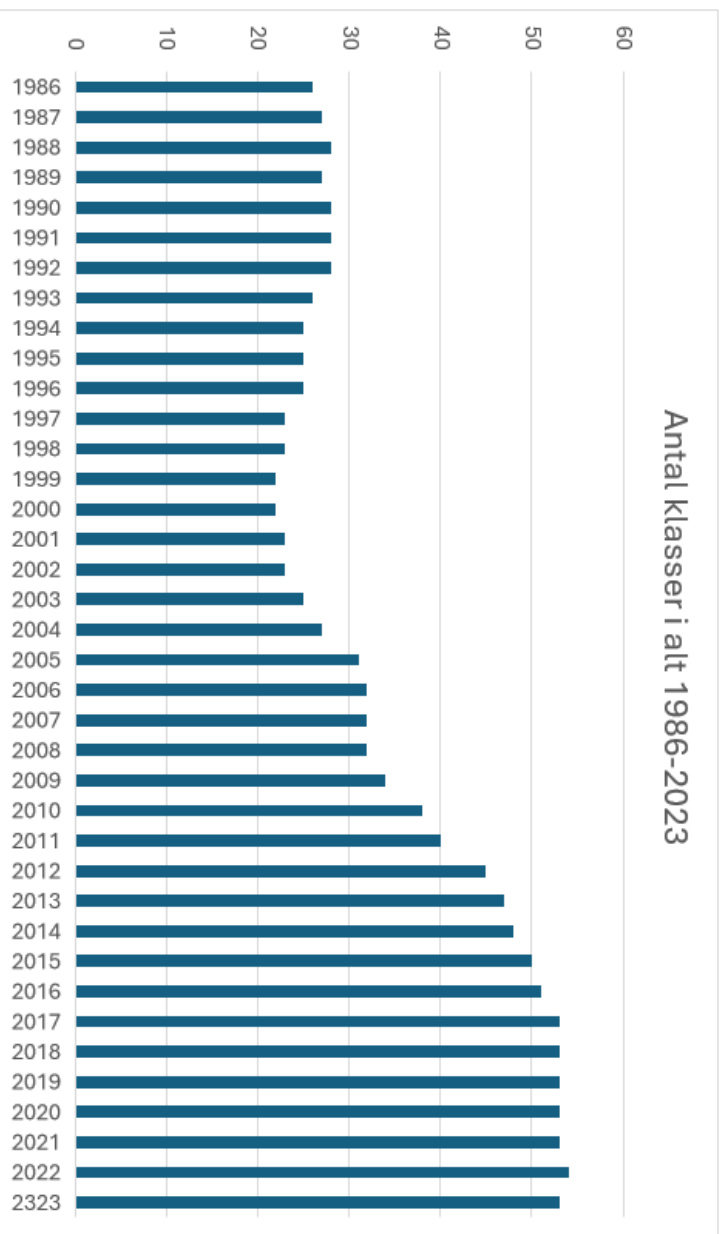
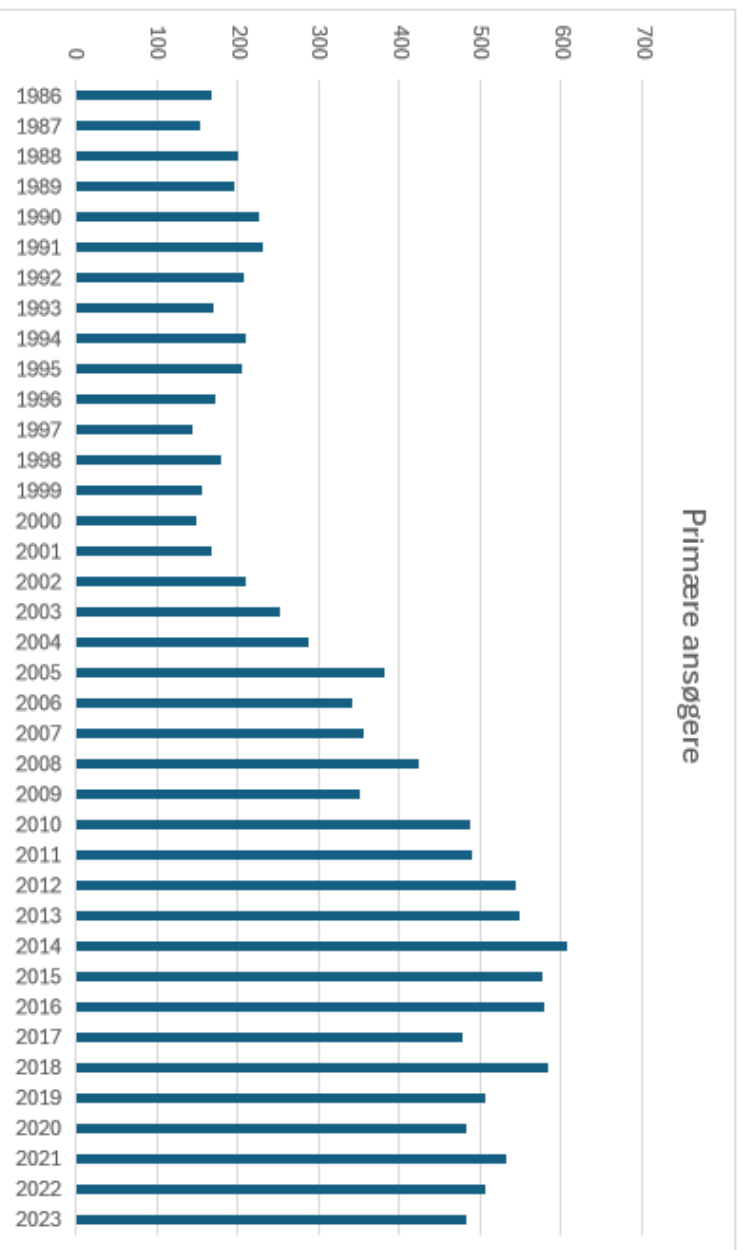
Skolen kunne derved samtidig overholde det fleksible klasseloft således at der på tælle dagen primo november ikke var over 28 elever i gennemsnit i de 17 1.g klasser.

Modtager skolen færre end 496 primæransøgere den 1.3.2024 eller nedsættes skolens kapacitet af Børne- og undervisningsministeren yderligere i løbet af foråret 2024 sænkes skolens samlede klassetal pr. 1.8.2024 tilsvarende.

Nedenfor ses klassekvotienten på de enkelte klassetrin og for skolen som helhed ved udgangen af skoleårene 2018-2023.

<b>Klassekvotienter ved udgangen af</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>1.g</b>	27,7	27,6	27,8	27,8	27,9	28,2	27,0
<b>2.g</b>	27,9	26,8	26,8	27,2	27,8	26,8	27,7
<b>3.g</b>	25,9	27,2	26,1	26,1	25,8	27,1	26,0
<b>Samlet</b>	27,2	27,2	26,9	27,1	27,1	27,4	26,9





## 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 2023 indgået yderligere rentedispositioner til afdækning af renterisici.

Skolen havde ved udgangen af 2023 en positiv likviditet på TDKK 43.500

**Hovedtal- og nøgletalsoversigt**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Resultatopgørelse</b>					
Omsætning	121.194.901	116.097.985	113.385.710	109.690.569	109.110.547
Heraf statstilskud	120.023.998	115.194.686	113.334.569	109.607.966	108.982.936
Omkostninger	114.741.610	114.720.465	110.303.239	109.324.677	107.074.637
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	6.453.291	1.377.520	3.082.471	365.892	2.035.910
Finansielle poster	(773.203)	(1.322.526)	(1.358.557)	(1.510.672)	(2.024.953)
Resultat før ekstraordinære poster	5.680.088	54.994	1.723.914	(1.144.780)	10.957
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	5.680.088	54.994	1.723.914	(1.144.780)	10.957
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver	75.992.090	78.931.691	80.979.439	83.539.384	86.168.263
Omsætningsaktiver	45.863.425	42.518.736	39.647.170	41.260.825	45.468.018
Balancesum	121.855.515	121.450.427	120.626.609	124.800.209	131.636.281
Egenkapital	23.630.486	18.392.281	16.456.305	14.083.344	15.102.775
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	67.653.784	69.920.807	73.629.084	77.056.516	79.812.188
Kortfristede gældsforpligtelser	30.571.245	33.137.339	30.541.220	33.660.349	36.721.318
<b>Pengestrømsopgørelse</b>					
Driftsaktivitet	3.884.520	5.576.373	1.624.747	(1.666.944)	10.529.306
Investeringsaktivitet	(63.400)	0	0	0	0
Finansieringsaktivitet	(2.282.605)	(2.339.491)	(2.778.386)	(2.630.322)	(2.702.231)
Pengestrøm, netto	1.538.515	3.236.882	(1.153.639)	(4.297.266)	7.827.075
Likvider, primo	41.961.960	38.725.078	39.878.717	44.175.983	36.348.908
Likvider, ultimo	43.500.475	41.961.960	38.725.078	39.878.717	44.175.983
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	43.500.475	41.961.960	38.725.078	39.878.717	44.175.983

**Finansielle nøgletal**

Overskudsgrad	4,7	0,0	1,5	(1,0)	0,0
Likviditetsgrad	150,0	128,3	129,8	122,6	123,8
Soliditetsgrad	19,4	15,1	13,6	11,3	11,5

**Årselever**

Årselever, STX	1.471,9	1.455,3	1.436,9	1.422,2	1.438,7
Erhvervsuddannelses- årselever gennemført for andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhvervsuddannelses- årselever udlagt fra andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

<b>Årselever, tilskudsfinansieret undervisning i alt</b>	<b>1.471,9</b>	<b>1.455,3</b>	<b>1.436,9</b>	<b>1.422,2</b>	<b>1.438,7</b>
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

<b>Årselever i alt</b>	<b>1.471,9</b>	<b>1.455,3</b>	<b>1.436,9</b>	<b>1.422,2</b>	<b>1.438,7</b>
Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	<b>1,1</b>	<b>1,3</b>	<b>1,0</b>	<b>(1,2)</b>	<b>(0,5)</b>

**Kapacitet kostpladser**

Kapacitet kostpladser, totale antal kostpladser, som institutionen råder over i sin bygningskapacitet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
--	-----	-----	-----	-----	-----

	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.
<b>Årsværk</b>					
Antal årsværk inkl. ansatte på særlige vilkår	145,1	145,9	141,3	137,2	136,5
Andel i procent ansat på særlige vilkår	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	1,0	1,0	0,6	0,0	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,9	0,9	0,9	0,8	0,8
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
<b>Lønomkostninger</b>					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.141.126	5.144.607	4.880.105	4.992.893	4.881.144
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	904.474	861.682	868.426	797.222	771.237
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.045.600	6.006.289	5.748.531	5.790.115	5.652.381
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	73,4	75,3	72,8	75,1	74,5
<b>Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring</b>					
<b>Aktivitetsstyring</b>					
Årsværk pr. 100 årselever	9,9	10,0	9,8	9,7	9,5
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	8,6	8,7	8,5	8,4	8,4
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	5,8	6,1	5,9	5,5	5,5
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	837.391	774.166	632.323	0	0

**Kapacitetsstyring**

Kvadratmeter pr. årselev	9,3	9,4	9,6	9,7	9,5
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	267	774	551	833	733
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	85	125	92	104	100

**Finansiel styring**

Belåningsgrad	50,9	52,6	55,4	57,9	60,0
Finansieringsgrad	89,1	89,2	90,9	92,2	92,6
Gældsfaktor (gearing)	55,8	60,2	64,9	70,2	73,1
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	35,4	36,2	35,3	35,5	34,7
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 2023 er udarbejdet for 2024 og godkendt i bestyrelsen viser et budgetteret underskud på TDKK 5.474. Budgettet blev godkendt i bestyrelsen på bestyrelsesmødet den 12. december 2023.

Underskuddet skal ses i lyset af, at skolen i 2024 igangsætter en større tagrenovering. Det budgetterede underskud i 2024 er af samme størrelsesorden som overskuddet i 2023.

Som tidligere beskrevet fastlægges optagelseskapaciteten pr. 1.8.2024 af Børne- og Undervisningsministeren. Den foreløbige kapacitet der er udmeldt 1. september 2023 er på 496 elever.

En ny foreløbig kapacitet blev udmeldt den 1.2.2024. Udmeldingen her var igen på 496 nye 1.g elever. Den endelige kapacitet forventes udmeldt den 26.4.2024.

Skolens økonomiske fremtidsudsigter afhænger således af den endelige kapacitet fastsat af Børne- og Undervisningsministeren, antallet af 1 prioritetsansøgere pr. 1.3.2024 samt af en eventuel mulighed for tilførsel

af 2. prioritets ansøgere.

Budgettet for 2024 er udarbejdet på baggrund af den udmelding om fremtidig kapacitet som skolen modtog fra Børne- og Undervisningsministeren 1. september 2023.

I budgettet for 2024 er de kendte lønstigninger til medarbejderne som følger af OK 21 indregnet. Herudover er der indregnet en gennemsnitlig samlet lønstigningsprocent i 2024 på 4,125% svarende til den lønstigningstakt som Finansministeriet anvendte for 2024 i "Økonomisk Redegørelse, august 2023".

### ***Forventninger omkring skolens drift***

Den væsentligste opgave i 2024 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 2024 vigtigt, at sikre høj elevsøgning til Roskilde Katedralskole gennem fortsat fokus på kvalitet og udvikling.

Et fald i ungdomsårgangene i vores optageområde må forventes at slå igennem i de kommende år. Skolen er opmærksom på denne udvikling som medtænkes i forbindelse med fastlæggelse af skolens budget. Børne- Undervisningsministeren meddelte i slutningen af 2023, at han forventede at 2024 ville bringe et antal nye tiltag på gymnasieområdet. Herunder evt. en taxameterreform og en reform af optagelseskravene til det almene gymnasium.

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

### ***Indsatsområder 2024***

#### **Fokus, fordybelse og fællesskab i en skole med både kunstig og ægte intelligens**

De pædagogiske indsatser i 2023 centreredes som nævnt om medborgerskab, fællesskaber og dannelse for alle. I forbindelse med de projekter oplevede vi, at såvel medborgerskab som fællesskab og dannelse kom under pres af de digitale teknologier.

I 2024 forholder vi os derfor til, hvad skærmbrogen gør ved vores undervisning og ved elevernes samvær. I 2018 udviklede vi klasserumsregler under titlen Fjern Forstyrrelser, hvor vi satte fokus på især brug af mobiltelefoner, men også den måde vi bruger læringsrummet på. Vi ønskede at hjælpe eleverne med at gøre klassen til et læringsrum og ikke en dagligstue.

I 2024 vil vi videreudvikle denne type tiltag. Indsatserne skal ikke kun ske i klasserummet. Det skal også ske på skoleplan. Det indebærer en tydelig skærmpolitik, firewalls, fordybelsestræning i klasserne og tydeligere rammesætning af hvornår computeren skal være lukket og åben.

Tilsvarende gælder skolens holdning til kunstig intelligens. Her er der også behov for tydelighed om skolens retning og holdning. Kunstig intelligens er en ny virkelighed, hvor vi skal klæde eleverne på til nye udfordringer og muligheder.

#### ***Fokus, fordybelse og fællesskab i en skole uden kommerciel, digital støj:***

Den kommercielle, digitale støj er en forhindring for læringsprocessen og hører ikke hjemme på en uddannelsesinstitution. Vi mener derfor også, at skærmbrog er noget, vi har ansvar for at regulere. Det kalder på mindst fire konkrete indsatser: Retningslinjer for skærmbrog, opsætning af mobilskabe til

mobiltelefoner, etablering af en firewall samt involvering af elever, lærere og forældre i vores nye skærmpolitik.

### **Fokus, fordybelse og fællesskab i en skole med Kunstig Intelligens**

Vi ønsker en skole, hvor den kunstige intelligens bruges med måde og mening. Principper og retningslinjer for Kunstig Intelligens formuleres i samspil med konkret afprøvning i undervisning og afprøvning af erfaringer. Herved bliver vi klogere på de muligheder vi skal forfølge i fremtidens undervisning – men også de muligheder, vi ikke skal forfølge.

### **Fokus, fordybelse og fællesskab i en skole med koncentrationslæsning**

En logisk følge af at regulere brugen af skærme i skolen er at tilbyde eleverne off-line pauser, hvor de kan koncentrere sig og fordybe sig i læsning af fysiske bøger. Man kan kalde det koncentrationslæsning, fordybelseslæsning, men også lystlæsning. Ambitionen er, at flere på RKS oplever glæden ved at læse fysiske bøger.

### **Fokus, fordybelse og fællesskab i et klasserum med digital teknologi**

Indsatserne, der er beskrevet ovenfor, har alle været indsatser, der kan karakteriseres som skoleindsatser, eller fællesindsatser. Skærmpolitikken, etablering af firewalls og mobilskabe, koncentrationslæsningen og retningslinjerne for kunstig intelligens bliver dog først synlige værdier i hverdagen, når de håndteres i klasserummet af lærere, der praktiserer god klasseledelse.

Målet er, at eleverne værdsætter den dygtige klasseleder – og kan fornemme, at det der foregår i klasserummet, udspringer af en tydelig, fælles læringsdidaktik.

Vi formulerer derfor i 2024 to indsatser, der handler om at fremme vores evalueringskultur omkring klasseledelse og (videre-)udvikle en værktøjskasse til klasseledelse.

I 2024 vil vi, i samarbejde med arbejdsmiljørepræsentanterne og samarbejdsudvalget, søge at få en tydeligere retning i vores tilgang til klasseledelse, og i dialogen vil vi blive klogere på, hvad der skal være den særlige RKS-tilgang til fremtidens klasseledelse.

### **Talent fokus fremadrettet**

Skolens talentvejledere vil arbejde for at fastholde den gode udvikling inden for projekt Forskerspirer, og forsøge at få skabt en kultur, hvor undervisere har mod på at tage Unge Forskere ind i undervisningen, som er årsagen til det store deltagerantal i 2023.

I 2024 genoptager vi vores deltagelse i Public Speaking, der nu er placeret mere hensigtsmæssigt på årshjulet, samt Filosofi Olympiaden, der har været på pause.

Herudover barsler vi med at etablere et forløb af skriveworkshops, der er tiltænkt elever, der har lyst til at prøve kræfter som forfatter.

### **MusiCreator fremadrettet**

Fremadrettet forventer vi, at vores MusiCreator elever bliver endnu mere selvkørende ift. sangskrivning og produktion, og at de samtidig mestrer en musikalsk performance, som sender gode vibes ud over scenekanten.

Vi har erfaret at flere af skolens nuværende musikelever har valgt RKS pga MusiCreator, og vi ser frem til den kommende optagelsesprøve for elever der ønsker optagelse på MusiCreator.



## **Kompetenceudvikling**

### ***RKS-akademi***

Der vil i 2024 blive udbudt et antal RKS-akademier for alle medarbejderne særligt med fokus på styrkelsen af medarbejdernes kompetencer indenfor undervisning, læring og kunstig intelligens (AI, ChatGBT mm.). Disse akademier vil både blive afholdt af eksterne eksperter og interne medarbejdere, som pt. er involveret i undersøgende projekter vedrørende emnet.

Derudover vil der blive afholdt akademier omhandlende eksperimentel fysik undervisning særligt for skolens science undervisere.

## **Fremtidige renoveringsprojekter**

### **Projekter der blev udført i 2023**

- Renovering af fuger i murværket, der mangler nu kun fugerne på Sal C
- Der blev monteret mobilskabe i alle undervisningslokaler
- Nye projektorer i hallen
- Regnvandsbassinet blev renoveret med helt nye pumper
- Alle stolesæder i elevkantinens blev ompolstret
- Nye lærerborde i faglokalerne 24+26, biologi og kemi
- Ny udsalgsskive, komfur og køledisk i kantinekøkkenet

### **Projekter der udføres i 2024**

- Sal C, ny tagbelægning samt efterisolering, nye lofter, opvarmning og ventilation

### **Projekter der udføres i 2024/25**

- Ny indretning i Sal C

### **Renoveringsprojekter efterfølgende år**

- Ny LED-belysning i, hallen, kantinen lærerværelset samt klasselokaler
- Renoveringen af de 4 facader og klasserum på øst og vestfløjen.
- Nyt ventilationsanlæg i lokalerne 24+26

### **Sideløbende projekter alle år**

- Udskiftning af linoleumsgulve
- Udskiftning af skolemøbler i klasselokaler

### **Fremtidige renoveringsprojekter**

- Beplantning, borde, bænke v. hovedindgangen og i atriumgården
- Nyt udedepot

### Tilsyn i årets løb

Vedrørende ExamCookie og igangværende tilsynssag ved Datatilsynet.

Roskilde Katedralskole besluttede januar 2023 at genindføre monitoreringsprogrammet Examcookie i forbindelse med interne og eksterne prøver på RKS. Baggrunden herfor var at tilgangen til ChatGBT og lignende kunstig intelligensbaserede sproggeneratorer medførte en generel usikkerhed om aflagte prøvers legitimitet.

Datatilsynet igangsatte på den baggrund en principiel tilsynssag i februar 2023 om brugen af denne software.

Datatilsynet har herefter løbende orienteret Roskilde Katedralskole om en forlængelse af sagsbehandlingstiden i sagen. Senest 3.10.2023.

# 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	2023	2022	2021	2020	2019
Gymnasiale uddannelser, STX	1.471,9	1.455,3	1.436,9	1.422,2	1.438,7
<b>Antal årselever i året</b>	<b>1.471,9</b>	<b>1.455,3</b>	<b>1.436,9</b>	<b>1.422,2</b>	<b>1.438,7</b>

## Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 3 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
STX	92%	90%	89%	91%	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](http://www.oav.dk)) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2023 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 (almindelige installationer)	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 (kurstab) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

**Periodeafgrænsningsposter (passiver)**

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

**Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider, 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 01.01.2023 - 31.12.2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Statstilskud	1	120.023.998	115.194.686
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	1.170.903	903.299
<b>Omsætning i alt</b>		<b>121.194.901</b>	<b>116.097.985</b>
Undervisningens gennemførelse	3	(84.823.495)	(83.206.597)
Markedsføring	4	(211.180)	(139.984)
Ledelse og administration	5	(14.280.603)	(13.049.395)
Bygningsdrift	6	(14.629.915)	(17.600.188)
Aktiviteter med særlige tilskud	7	(796.417)	(724.301)
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>(114.741.610)</b>	<b>(114.720.465)</b>
<b>Resultat før finansielle og ekstraordinære poster</b>		<b>6.453.291</b>	<b>1.377.520</b>
Finansielle indtægter	8	1.161.060	131.976
Finansielle omkostninger	9	(1.934.263)	(1.454.502)
<b>Finansielle poster i alt</b>		<b>(773.203)</b>	<b>(1.322.526)</b>
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>		<b>5.680.088</b>	<b>54.994</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>5.680.088</b>	<b>54.994</b>

# Balance pr. 31.12.2023

## Aktiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Grunde og bygninger	10	75.871.058	78.344.307
Udstyr	11	0	75.188
Inventar	12	50.720	0
<b>Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>75.921.778</b>	<b>78.419.495</b>
Finansielle instrumenter	13	70.312	512.196
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>70.312</b>	<b>512.196</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>75.992.090</b>	<b>78.931.691</b>
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		1.787.199	0
Andre tilgodehavender		575.751	556.776
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>2.362.950</b>	<b>556.776</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>43.500.475</b>	<b>41.961.960</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>45.863.425</b>	<b>42.518.736</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>121.855.515</b>	<b>121.450.427</b>

**Passiver**

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Egenkapital i øvrigt	14	23.630.486	18.392.281
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>23.630.486</b>	<b>18.392.281</b>
Realkreditgæld	15	67.653.784	69.920.807
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>67.653.784</b>	<b>69.920.807</b>
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		0	5.306.855
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.320.051	2.205.824
Anden gæld	16	10.481.254	10.864.333
Periodeafgrænsningsposter		16.769.940	14.760.327
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>30.571.245</b>	<b>33.137.339</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>98.225.029</b>	<b>103.058.146</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>121.855.515</b>	<b>121.450.427</b>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	17		
<b>Usikkerhed om fortsat drift</b>	I		
<b>Usikkerhed ved indregning og måling</b>	II		
<b>Usædvanlige forhold</b>	III		
<b>Begivenheder efter regnskabsårets udløb</b>	IV		

# Pengestrømsopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Årets resultat		5.680.088	54.994
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		2.518.804	2.559.944
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		(1.806.174)	365.315
Ændring i kortfristet gæld		(2.508.198)	2.596.120
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet i alt</b>		<b>3.884.520</b>	<b>5.576.373</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(63.400)	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet i alt</b>		<b>(63.400)</b>	<b>0</b>
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(2.282.605)	(2.339.491)
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet i alt</b>		<b>(2.282.605)</b>	<b>(2.339.491)</b>
<b>Ændringer i likvider</b>		<b>1.538.515</b>	<b>3.236.882</b>
Likvider primo		41.961.960	38.725.078
<b>Likvider ultimo</b>		<b>43.500.475</b>	<b>41.961.960</b>
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>		<b>43.500.475</b>	<b>41.961.960</b>

# 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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Undervisningstaxameter	93.930.461	89.292.994
Fællesudgiftstaxameter	14.293.531	14.463.499
Bygningstaxameter	12.017.343	11.034.258
Særlige tilskud	(217.337)	403.935
<b>Statstilskud i alt</b>	<b>120.023.998</b>	<b>115.194.686</b>

### 2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Anden ekstern rekvirentbetaling	263.011	159.334
Andre indtægter	907.892	743.965
<b>Deltagerbetaling og andre indtægter i alt</b>	<b>1.170.903</b>	<b>903.299</b>

### 3 Undervisningens gennemførelse

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	75.673.264	74.868.432
Øvrige omkostninger	9.150.231	8.338.165
<b>Undervisningens gennemførelse i alt</b>	<b>84.823.495</b>	<b>83.206.597</b>

### 4 Markedsføring

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Øvrige omkostninger	211.180	139.984
<b>Markedsføring i alt</b>	<b>211.180</b>	<b>139.984</b>

**5 Ledelse og administration**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	10.929.514	10.210.610
Øvrige omkostninger	3.351.089	2.838.785
<b>Ledelse og administration i alt</b>	<b>14.280.603</b>	<b>13.049.395</b>

**6 Bygningsdrift**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og lønafhængige omkostninger	2.383.617	2.329.271
Afskrivninger	2.518.807	2.559.944
Øvrige omkostninger	9.727.491	12.710.973
<b>Bygningsdrift i alt</b>	<b>14.629.915</b>	<b>17.600.188</b>

**7 Aktiviteter med særlige tilskud**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Øvrige omkostninger	796.417	724.301
<b>Aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>	<b>796.417</b>	<b>724.301</b>

**8 Finansielle indtægter**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	1.161.060	131.976
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>1.161.060</b>	<b>131.976</b>

**9 Finansielle omkostninger**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.934.263	1.454.502
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>1.934.263</b>	<b>1.454.502</b>

**10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger**

	<b>2023</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo, Grunde og bygninger	111.114.190
<b>Kostpris ultimo, Grunde og bygninger</b>	<b>111.114.190</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(32.769.883)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Grunde og bygninger	(2.473.249)
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger</b>	<b>(35.243.132)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023</b>	<b>75.871.058</b>
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 01.10.2022:	133.000.000 kr.

**11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr**

	<b>2023</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo, Udstyr	1.212.213
Afgang i årets løb, Udstyr	(960.073)
<b>Kostpris ultimo, Udstyr</b>	<b>252.140</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(1.132.743)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Udstyr	(32.875)
Tilbageførte af- og nedskrivninger, Udstyr	913.478
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr</b>	<b>(252.140)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023</b>	<b>0</b>

**12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar**

	<b>2023</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo, Inventar	373.245
Tilgang i årets løb, Inventar	63.400
<b>Kostpris ultimo, Inventar</b>	<b>436.645</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(373.245)
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	(12.680)
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar</b>	<b>(385.925)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023</b>	<b>50.720</b>

**13 Finansielle instrumenter (Aktiv)**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Finansielle instrumenter	70.312	512.196
<b>Finansielle instrumenter i alt</b>	<b>70.312</b>	<b>512.196</b>

**14 Egenkapital i øvrigt**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital i øvrigt, saldo primo	18.392.281	16.456.305
Årets resultat	5.680.088	54.994
Værdiregulering af afledte finansielle instrumenter	(441.883)	1.880.982
<b>Øvrige bevægelser i alt</b>	<b>(441.883)</b>	<b>1.880.982</b>
<b>Egenkapital i øvrigt saldo ultimo</b>	<b>23.630.486</b>	<b>18.392.281</b>

**15 Realkreditgæld**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Cibor 6 lån (12.000.000)	9.824.224	10.042.612
Cibor 6 - 30år (19.000.000)	14.359.562	14.721.675
LR kredit 54.760.000 - 1%	45.637.752	47.418.694
Amortisering	(2.167.754)	(2.262.174)
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>67.653.784</b>	<b>69.920.807</b>
Afdrag efter 5 år	59.678.638	
Afdrag mellem 1 og 5 år	7.975.146	
<b>Realkreditgæld i alt (langfristede del)</b>	<b>67.653.784</b>	
Afdrag inden for et år	2.410.881	

**16 Anden Gæld**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Skyldig løn	0	0
Skyldig feriepengeforpligtelse	4.906.313	4.981.090
Realkreditgæld, afdrag indenfor et år	2.410.881	2.468.777
Øvrige gældsposter	3.164.060	3.414.466
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>10.481.254</b>	<b>10.864.333</b>

**17 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser**

Institutionen har indgået serviceaftaler m.m., og forpligtelsen udgør pr. 31.12.2023 kr. 1.948.513



# Særlige specifikationer

## Personaleomkostninger

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Lønninger	77.374.656	75.958.840
Pension	12.544.727	12.507.966
Andre omkostninger til social sikring	(932.988)	(1.058.493)
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>88.986.395</b>	<b>87.408.313</b>

## Lønomkostninger til chefløn

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	7.046.174	7.089.659
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	837.391	774.135
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	7.883.565	7.949.367
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	796.000	694.400

## Honorar til revisor

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Honorar for lovpligtig revision	100.000	98.800
Andre ydelser end revision	38.200	29.400
<b>Honorar til revisor i alt</b>	<b>138.200</b>	<b>128.200</b>

**Specifikation af formålsregnskabet**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Beskrivelse</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Statstilskud i alt	120.023.998	115.194.686
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	1.170.903	903.299
<b>Omsætning i alt</b>	<b>121.194.901</b>	<b>116.097.985</b>
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(84.465.174)	(82.853.754)
Introduktionskurser mm.	(358.321)	(352.843)
<b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt</b>	<b>(84.823.495)</b>	<b>(83.206.597)</b>
Markedsføring	(211.180)	(139.984)
Institutionsledelse	(3.899.507)	(3.294.822)
Bestyrelses honorarer	(116.795)	(125.460)
Administration	(10.264.301)	(9.629.113)
<b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>	<b>(14.491.783)</b>	<b>(13.189.379)</b>
Rengøring	(2.354.379)	(1.966.134)
Forsyning	(1.169.549)	(1.720.352)
Øvrig drift	(7.016.561)	(4.845.277)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(2.735.564)	(2.820.394)
Indvendig vedligeholdelse	(37.430)	(46.301)
Udvendig vedligeholdelse	(285.011)	(5.486.123)
Bygningsinventar og -udstyr	(128.131)	(5.033)
Statens selvforsikring	(3.286)	(10.574)
<b>Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt</b>	<b>(13.729.911)</b>	<b>(16.900.188)</b>
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(796.417)	(724.301)
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>	<b>(796.417)</b>	<b>(724.301)</b>
<b>Omkostninger kantinedrift i alt</b>	<b>(900.004)</b>	<b>(700.000)</b>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>(773.203)</b>	<b>(1.322.526)</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>5.680.088</b>	<b>54.994</b>

**It-omkostninger**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	361.969	347.219
It-systemdrift	1.524.346	1.096.752
It-vedligehold	29.686	27.223
Udgifter til it-varer til forbrug	414.992	461.976
<b>I alt</b>	<b>2.330.993</b>	<b>1.933.170</b>