

Baggrundsinformation

- Årsrapport Horsens Gymnasium 2017
- Horsens Gymnasium organisationsplan
- Årsrapport Horsens Statsskole 2017
- Horsens Statsskole organisationsplan
- Befolkningsfremskrivning Horsens Kommune
- Supplering til ansøgning fra Horsens Gymnasium



KOPI

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Horsens Gymnasium
Højen 1
8700 Horsens

Institutionsnummer 615021

Indhold

	Side
Generelle oplysninger om institutionen	1
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	
Præsentation af institutionen	6
Årets faglige resultater	7
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	7
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	7
Usikkerhed ved indregning og måling	7
Usædvanlige forhold	7
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	7
Forventninger til det kommende år	7
Målrapportering	
Det overordnede politiske mål	9
Målrapportering	9
Regnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance pr. 31. december	15
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18
Særlige specifikationer	22

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

Horsens Gymnasium
Højen 1
8700 Horsens
Hjemstedskommune: Horsens
Telefon: 76 26 15 00
E-mail adresse: mail@horsensgym.dk
www.horsengym.dk
CVR-nr.: 29550980

Bestyrelsen

Ole Have Jørgensen, formand, kommunalbestyrelserne
Arne Kjær, næstformand, Århus Universitet
Helle Lindkvist Kjeldsen, selvsupplering
Helle Vestergaard, Hedensted Kommune
Lotte Thøgersen, VIA
Torben Busk, selvsupplering
Connie Kjeldbjerg, medarbejder
Jakob Schow-Madsen, medarbejder
Jens Lyager Noe, elev
Sebastian Rasmussen, elev

Daglig ledelse

Jens Skov

Institutionens formål

Institutionens formål er i overensstemmelse med dens udbudsgodkendelser og lovgivningen at udbyde gymnasiale uddannelser. Institutionen kan i tilknytning til ovenstående gennemføre indtægtsdækket virksomhed i overensstemmelse med budgetvejledningens regler herom.

Bankforbindelse

Danske Bank, Jessensgade 1, 8700 Horsens
Jyske Bank, Søndergade 42, 8700 Horsens
Nykredit Bank, Svanes Plads 4, 8700 Horsens

Revision

Ernst & Young P/S
Holmboes Alle 12
8700 Horsens
CVR.-nr. 30700228
Telefon : 7323 3000
Email: horsens@dk.ey.com

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Horsens Gymnasium.

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

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

Horsens, den 5.april 2018

Daglig ledelse

Jens Skov
Rektor

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

Horsens, den 5.april 2018

Bestyrelse

Ole Have Jørgensen
formand

Arne Kjær
næstformand

Helle Lindkvist Kjeldsen

Helle Vestergaard

Connie Kjeldbjerg

Lotte Thøgersen

Torben Busk

Jakob Schow-Madsen

Sebastian Rasmussen

Jens Lyager Noe

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Horsens Gymnasium

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Institutionen for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

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 Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af Horsens Gymnasium i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Horsens Gymnasiums 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 Horsens Gymnasium, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Horsens Gymnasiums interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Horsens Gymnasiums 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Horsens Gymnasium ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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 derudover at overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

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 lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning. 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 virksomheder, 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 virksomheder, 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.

Horsens, den 5.april 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-Nr. 30700228

Helle Lorenzen
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne21406

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af institutionen

Institutionens hovedaktivitet er uddannelse af elever til studentereksamen (stx), hvilket udgør stort set hele gymnasiets aktivitet. Der har ikke været aktiviteter under andre uddannelser og der er ikke gennemført aktiviteter, der er omfattet af reglerne om indtægtsdækket virksomhed. Gymnasiet har i skoleåret 2017 taget imod elever fra folkeskolerne og efterskolerne i Horsens og Hedensted Kommuner i brobygningsforløb og introduktionsforløb. Sideløbende er der foregået et samarbejde med folkeskolerne med bl.a. undervisning i valgfag.

Det er målet for Horsens Gymnasium at kvalificere og inspirere eleverne til videregående uddannelse gennem højt kvalificeret undervisning med faglig bredde og dybde. Eleverne skal gennem gymnasietiden forberedes til livet som (verdens)borgere i et globaliseret demokratisk samfund gennem indflydelse, udfordringer og fællesskabsfølelse.

Det er vigtigt for gymnasiet

- at elevernes naturvidenskabelige interesser stimuleres
- at elevernes sproglige interesser stimuleres
- at eleverne motiveres til at anlægge samfundsfaglige og internationale perspektiver i uddannelse
- at eleverne og medarbejderne udnytter deres individuelle potentialer
- at der skabes et dynamisk studiemiljø med plads til forskellighed og personlig udfoldelse
- at udvikle kreative fag på gymnasiet

Undervisningen på Horsens Gymnasium er bygget op, så vejen til videregående uddannelse går over en gymnasietid med rige muligheder for faglig fordybelse, nye venskaber og personlig udvikling.

Undervisningen hviler på fire solide søjler:

- de naturvidenskabelige fag
- de samfundsvidenskabelige fag
- sprogfagene og de humanistiske fag
- de kreative fag

Sammen udgør de fire områder et stærkt firkløver, der giver eleverne mulighed for eksempelvis: at kombinere ny viden og forskning i biokemi med idræt, boglig fordybelse og aktiv deltagelse i kreative fag, at dygtiggøre sig sprogligt og tage på studieture til europæiske storbyer og kulturer, at arbejde med matematisk logik og græsk filosofi, laboratorieeksperimenter og indsamling af data i naturen, at arbejde med avanceret udstyr og de nyeste forfattere, at deltage i udvekslingsbesøg og at arbejde med europæisk historie.

Horsens Gymnasium betragter de fire faglige traditioner i firkløveret som frugtbart udgangspunkt for at vælge den studieretning, der passer til den enkelte elevs faglige interesser og ønsker om videregående uddannelse.

Personale og organisation

Horsens Gymnasiums arbejde med administrative fællesskaber

I 2010 overførte gymnasiet lønadministrationen og den økonomiske administration til det administrative fællesskab i Syddanmark. Fællesskabet består af 15 gymnasier. Både rengøring og kantinedrift er atter udliciteret efter en udbudsrunde i 2017.

Årets faglige resultater

Med udgangspunkt i årlige gruppeseminarer i bestyrelsen fra 2011 til 2015 samt i 2016 og frem i visionsprojekt "Kurs mod fremtiden" med de 4 visionssøjler: "Elev og det relationelle", "Undervisning og dannelse", "Synlighed og det praktiske" og "Dagligdag og traditioner", har der været arbejdet med følgende indsatsområder:

- Videndeling, digitale undervisningsmidler/undervisningsformer
- Profilerings i lokalområdet
- Styrkelse af elevmiljø på Horsens Gymnasium
- Styrkelse af elevrådet og elevdemokratiet
- Variation og motivation i undervisningen
- Målstyret læring
- Digital dannelse sammenhæng med klasseledelse
- Tilpasning og udvikling af skolens kvalitetssystem
- Projekt Kurs mod Fremtiden.
- Implementering af gymnasireformen.

Vi har gennem årene konstateret et stigende karaktergennemsnit ved eksamen. Vi har fine resultater i årets elevtrivselsundersøgelse, som ligger over gennemsnittet, og vores gennemførelsesprocent er stigende

Årets økonomiske resultat

Regnskabet for 2017 viser et overskud på godt mio. kr. 1,53 på baggrund af en omsætning på godt mio. kr. 44,8 Resultatet er højere end det ved årets start budgetterede overskud på knap t.kr. 420. Denne forskel skal ses på baggrund af optag af 7 klasser i 1g mod budgetteret 6, lavere elevfrafald end budgetteret, samt generelle besparelser på bygningsdrift bl.a. varme og renteudgifter samt serviceordninger.

Egenkapitalen ved årets afslutning udgør godt mio. kr. 3,05 I forhold til årets start er den steget med godt mio. kr. 1,9. Værdien af de finansielle instrumenter er steget i løbet af året, men årets positive resultat har også påvirket egenkapitalen i positiv retning.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Det er ledelsens vurdering, at skolens kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og at der ikke er usikkerhed omkring fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed omkring indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Ingen

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke skolens finansielle stilling.

Forventninger til det kommende år

De i tidligere afsnit nævnte indsatspunkter vil blive fortsat i det kommende år. Forventet omsætning 2018 på mio. kr. 45,3. Forventet overskud mio. kr. 1,5 med udgangspunkt i 7 klasser i 1g 2018-19. Vi er godt i gang med implementering af besparelser 2016-2021 som følge af de årlige omprioriteringsbidrag på 2%. Rykningen af tælleddatoen for elevopgørelsen i kommende 1g klasse fra 20. til 60. dag efter begyndt undervisning kan resultere i lavere taxameterindtægt.

Hoved- og nøgletal

	2017	2016	2015	2014	2013
Resultatopgørelse, DKK mio.					
Omsætning	44,8	46,1	44,0	46,9	46,7
Heraf statstilskud	42,8	43,7	42,6	45,1	43,5
Omkostninger	-42,7	-43,7	-43,5	-45,5	-45,5
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2,1	2,4	0,5	1,3	1,1
Finansielle poster	-0,6	-0,4	-0,8	-0,7	-0,7
Årets resultat	1,5	1,9	-0,3	0,6	0,4
Balance, DKK mio.					
Anlægsaktiver	35,4	36,4	37,4	38,1	39,2
Omsætningsaktiver	16,7	15,3	10,9	13,7	11,9
Balancesum	52,1	51,7	48,3	51,8	51,0
Egenkapital	3,1	1,2	-0,7	-0,7	0,7
Langfristede gældsforpligtelser	34,9	35,7	36,0	36,8	35,2
Kortfristede gældsforpligtelser	14,1	14,8	13,0	15,7	15,2
Pengestrømsopgørelse, DKK mio.					
Driftsaktivitet	2,3	4,0	-1,2	1,7	1,9
Investeringsaktivitet	0,0	0,0	-0,4	-0,4	-7,3
Finansieringsaktivitet	-0,4	-0,4	-0,4	-0,1	0,0
Pengestrøm, netto	1,9	3,6	-2,1	1,2	-5,4
Samlet likviditet til rådighed	12,7	10,2	6,4	6,9	10,6
Nøgletal					
Overskudsgrad (%)	3,4	4,2	-0,6	1,3	0,9
Likviditetsgrad (%)	118,1	103,6	84,2	86,9	78,3
Soliditetsgrad (%)	5,9	2,3	-1,2	-1,4	1,4
Finansieringsgrad (%)	98,6	98,3	96,1	96,6	89,8
Årselever i alt	539,9	524,9	515,0	530,7	524,5
Årsværk fordelt på					
Undervisningens gennemførsel	49,2	48,8	50,8	53,8	54,6
Ledelse og administration	3,6	3,7	4,3	3,4	3,4
Øvrige	2,7	3,2	3,2	2,8	2,7
Årsværk pr. 100 årselever					
Undervisningens gennemførsel	9,1	9,3	9,9	10,1	10,4
Ledelse og administration	0,7	0,7	0,8	0,6	0,6
Øvrige	0,5	0,6	0,6	0,5	0,5
Lønومkostninger					
Lønومkostninger vedr. undervisningens gennemførsel	27.564	27.810	27.765	28.884	28.574
Lønومkostninger øvrige	4.340	4.108	5.034	4.265	4.796
Lønومkostninger i alt	31.904	31.918	32.800	33.149	33.371
Lønومkostninger pr. 100 årselever					
Lønومkostninger vedr. undervisningens gennemførsel	5.105	5.298	5.391	5.443	5.448
Lønومkostninger øvrige	804	783	978	804	914
Lønومkostninger pr. 100 årselever i alt	5.909	6.081	6.369	6.246	6.362

Målrapportering

For 2017 har Styrelsen for undervisning og kvalitet fastsat, at institutionen skal afrapportere om resultater og om afvikling på følgende områder:

- Fuldførelsesprocent for årene 2012 til 2016
- Opgørelse af anden aktivitet

Fuldførelsesprocent på almen gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2012	2013	2014	2015	2016
Stx	91%	82%	78%	86%	83%

Institutionen har ikke gennemført anden aktivitet udover intro og brobygning

Årselever opgjort på finansår (kalenderår)

Uddannelse	2013	2014	2015	2016	2017
Stx	516,4	521,8	507,7	518,9	532,8

Det overordnede politiske mål

Arbejdet frem mod at sikre 95%-målsætningen samt mod at målrette eleverne mod de videregående uddannelser ses af følgende tiltag:

- Garantiskolesamarbejde i Horsens Kommune
- Samarbejde med Horsens Kommune om psykologisk bistand til elever
- Deltagelse i Horsens Uddannelsesråd i HUR
- Lokal uddannelsesmesse
- Samarbejde om faglige overgange i matematik i Horsens
- Årlige møder med folkeskolen om faglige overgange
- Lokalt samarbejde med udvalgte grundskoler i gymnasiets opland
- Aftaler om udvidet brobygning
- Valgfag for elever i grundskolen
- Deltagelse i projekt "Sub University" - støtte til elever med uddannelsesfremmed baggrund til at vælge universitetsuddannelse.

Målrapportering

Kommentarer til målopfyldelsen og udviklingen

I forbindelse med genudtræk af sammenligningstallene for fuldførelsesprocenterne for årene 2007-15 måtte vi konstatere, at disse var ændret i forhold til udtrækket foretaget til årsrapport 2016. Vi må derfor stadig konkludere, at der er ændret modelberegning og at det derfor ikke er muligt at kommentere på tallet for 2016 set i forhold til de tidligere års tal.

Udviklingen i elevtal

Set i et samlet billede er elevtallet fra 2013 til 2017 steget fra 516,4 årselever til 532,8 årselever

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Horsens Gymnasium er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomiske Administrative vejledning (www.oav.dk) og Styrelsens for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Årsrapporten 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
- 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelsen**Omsætning**

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger m.v. på anlægsaktiver.

Omkostningerne er opdelt på områderne:

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

Fordelingsnøgler

Der anvendes ikke fordelingsnøgler

Finansielle poster

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

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

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

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

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

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	50 år
Nybyggeri og bygningstilgang efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer	10 - 20 år
Udstyr og inventar	3 - 5 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 50%.

Aktiver med en anskaffelsessum 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.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

Gældsforpligtelser

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 nominel værdi.

Finansielle instrumenter

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

$$\text{Overskudsgrad} = \frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$$

$$\text{Likviditetsgrad} = \frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

$$\text{Finansieringsgrad} = \frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$$

$$\text{Årselever} = \text{Gennemsnitlig antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning}$$

$$\text{Årsværk} = \text{Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.}$$

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
Statstilskud	1	42.755.430	43.711.521
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	2.003.425	2.369.268
Omsætning i alt		44.758.855	46.080.789
Undervisningens gennemførelse	3	30.495.506	30.746.470
Markedsføring	4	154.292	241.397
Ledelse og administration	5	4.521.426	3.876.598
Bygningsdrift	6	6.279.841	7.092.068
Aktiviteter med særlige tilskud	7	1.226.087	1.773.902
Omkostninger i alt		42.677.152	43.730.435
Resultat før finansielle poster		2.081.703	2.350.354
Finansielle indtægter	8	106.182	245.623
Finansielle omkostninger	9	662.033	655.035
Finansielle poster		-555.851	-409.412
Årets resultat		1.525.852	1.940.942

Balance 31. december**Aktiver**

	Note	2017	2016
Grunde og bygninger	10	35.129.799	35.716.887
Udstyr og inventar	10	271.636	644.282
Materielle anlægsaktiver i alt		35.401.435	36.361.169
Anlægsaktiver i alt		35.401.435	36.361.169
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		325.229	342.160
Mellemregning med Undervisningsministeriet		97.766	184.523
Andre tilgodehavender		947.345	1.318.488
Periodeafgrænsningsposter		179.885	191.323
Tilgodehavender i alt		1.550.225	2.036.494
Værdipapirer (obligationer)		2.432.357	3.086.246
Likvide beholdninger		12.724.001	10.170.022
Omsætningsaktiver		16.706.583	15.292.762
Aktiver i alt		52.108.018	51.653.931

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017	2016
Egenkapital 1.januar 2007		-2.299.678	-2.299.678
Egenkapital i øvrigt		5.353.552	3.464.394
Egenkapital i alt	11	3.053.874	1.164.716
Realkreditlån	12	34.908.679	35.727.292
Langfristede gældsforpligtelser i alt		34.908.679	35.727.292
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	447.348	424.010
Skyldig løn		1.616.676	1.647.133
Feriepengeforpligtelser		4.371.014	4.276.335
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.690.193	1.624.024
Anden kortfristet gæld		245.709	203.822
Periodeafgrænsningsposter		5.774.525	6.586.599
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.145.465	14.761.923
Gældsforpligtelser i alt		49.054.144	50.489.215
Passiver i alt		52.108.018	51.653.931
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Andre forpligtelser	14		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsoppgørelse

	2017	2016
Årets resultat	1.525.852	1.940.942
Reguleringer vedr. ikke kontante poster		
Af- og nedskrivninger	959.736	1.055.194
Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	486.269	-823.950
Ændring i feriepengeforpligtelse	94.679	-78.412
Ændring i kortfristet gæld	-734.477	-1.883.387
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.332.059	3.977.161
Køb af materielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	0
Afdrag på lån	-431.969	-424.503
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-431.969	-424.503
Ændring i likvider	1.900.090	3.552.658
Likvider 1. januar	13.256.268	9.703.610
Likvider 31. december	15.156.358	13.256.268
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	12.724.001	10.170.022
Værdipapirer	2.432.357	3.086.246
	15.156.358	13.256.268

Noter til årsrapporten

I Usikkerhed om fortsat drift

Det er ledelsens vurdering, at skolens kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og at der ikke er usikkerhed om fortsat drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed omkring indregning og måling

III Usædvanlige forhold

Ingen

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentlig vil kunne påvirke skolens finansielle stilling

Noter til årsrapporten

	2017	2016
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	31.113.170	32.116.248
Fællesudgiftstaxameter	7.417.464	7.278.340
Bygningstaxameter	4.195.311	4.456.936
Særlige tilskud	29.485	-140.003
I alt	42.755.430	43.711.521
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetalinger, uddannelser	1.300	2.348
Anden ekstern rekvirentbetaling	1.267.660	1.157.411
Andre indtægter	734.465	1.209.509
I alt	2.003.425	2.369.268
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	27.564.015	27.810.365
Afskrivninger	0	7.481
Øvrige omkostninger	2.931.491	2.928.624
I alt	30.495.506	30.746.470
4 Markedsføring		
Øvrige omkostninger	154.292	241.397
I alt	154.292	241.397
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.631.701	2.357.283
Øvrige omkostninger	1.889.725	1.519.315
I alt	4.521.426	3.876.598

	2017	2016
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	928.047	926.510
Afskrivninger	959.736	1.047.713
Øvrige omkostninger	4.392.058	5.117.845
I alt	6.279.841	7.092.068

7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	780.537	823.988
Øvrige omkostninger	445.550	949.914
I alt	1.226.087	1.773.902

8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	65.393	81.437
Kursgevinster på værdipapirer	40.789	164.186
I alt	106.182	245.623

9 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	644.458	646.928
Kurstab på værdipapirer	17.575	8.107
I alt	662.033	655.035

10 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
Kostpris 1. januar	38.981.999	909.701	5.365.938
Kostpris 31. december	38.981.999	909.701	5.365.938
Akk. af- og nedskrivninger 1. januar	3.265.112	909.701	4.721.654
Årets af- og nedskrivninger	587.088	0	372.648
Akk. af- og nedskrivninger 31. december	3.852.200	909.701	5.094.302
Regnskabsmæssig værdi 31. december	35.129.799	0	271.636
Kontantvurdering af grunde og bygninger 31. december	68.000.000		

11 Egenkapital

	Egenkapital 1. januar 2007	Overført resultat	Egenkapital 31.12.2017
Egenkapital 1. januar	-2.299.678	3.464.394	1.164.716
Årets resultat		1.525.852	1.525.852
Regulering af sikringsinstrument		363.306	363.306
Egenkapital 31. december	-2.299.678	5.353.552	3.053.874

12 Realkreditlån

	2017	2016
Nykredit A/S	32.686.549	33.118.518
Låneomkostninger	-71.550	-71.550
Finansielle instrumenter	2.741.028	3.104.334
Realkreditgæld i alt	35.356.027	36.151.302
Afdrag, der forfalder inden 1 år	447.348	424.010
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	4.496.776	3.327.930
Afdrag, der forfalder efter 5 år	30.411.903	32.399.362
	35.356.027	36.151.302

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter

Bygninger og grunde	35.129.799	35.716.887
---------------------	-------------------	-------------------

14 Andre forpligtelser

Servitut om yderligere betaling til staten ved frasal

Et provenue fra salg af institutionens ejendomme erhvervet fra staten v/Undervisningsministeriet 1/1 2010 indenfor 10 år, skal tilbagebetales til Undervisningsministeriet med 50% af provenuet, efter modregning af modsvarende nyinvesteringer, som nybyggeri m.v.

Særlige specifikationer

	2017	2016
15 Personaleomkostninger		
Lønninger	28.436.237	28.497.144
Pension	3.136.168	2.925.604
Andre omkostninger til social sikring	331.895	495.398
Personaleomkostninger i alt	31.904.300	31.918.146
 Personaleårsværk		
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	55,5	55,7
 Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,2	3,5
 16 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	63.050	61.800
Honorar for andre ydelser end revision	94.350	37.358
Honorar til revisor i alt	157.400	99.158
 17 Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed - IDV		
Institutionen har i regnskabsåret ikke gennemført indtægtsdækket virksomhed.		

Horsens Gymnasium

Organisationsplan

Bestyrelse

Rektor

Øvrigt ledelsesteam

Medarbejderindflydelsesorgan (MIO)

Formulerer visioner
og værdier

Årgangsledere

Økonomistyring

Klasseteam

Studievejledningsteam

Elevråd
og Dionysos

Elever

Lærerforum
og andre udvalg

Skaber relationer

Kommunikerer værdier,
studie- og ordensregler

Lærere

Fagteam

Studieretningsteam

NV-, AP- og AT-styregrupper

**UNDERVISNING OG
KLASSELEDELSE**

Formulerer strategier

Bygninger

Sætter mål

Teknisk ledelse og sekretariat

**DAGLIG LEDELSE, DRIFT
OG UDVIKLING**

STRATEGISK LEDELSE

Horsens Statsskole

Studentervænget 2, 8700 Horsens

Institutionsnummer 615 018

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 29 55 10 22



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Institutionsoplysninger	1
Ledelsespåtegning og den uafhængige revisors revisionspåtegning	
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Præsentation af institutionen	7
Årets faglige resultater	13
Årets økonomiske resultat	15
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	16
Usikkerhed ved indregning og måling	16
Usædvanlige forhold	16
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	16
Forventninger til det kommende år	16
Målrapportering	
Det overordnede politiske mål	18
Målrapportering	18
Regnskab	
Anvendt regnskabspraksis	19
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	25
Balance 31. december	26
Pengestrømsopgørelse	28
Noter	29
Særlige specifikationer	34

Institutionsoplysninger

Institutionen

Horsens Statsskole
Studentervænget 2
8700 Horsens

Telefonnummer: 75 62 90 33
E-mail adresse: hs@hs-gym.dk
Hjemmeside: www.hs-gym.dk

CVR-nr.: 29 55 10 22
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Horsens

Bestyrelsen

Ulrik Kragh, formand,
udpeget af kommunalbestyrelsen i Horsens Kommune
Thomas Pallesen, næstformand, udpeget af Aarhus Universitet
Anders Olesen, repræsentant fra grundskolerne
Jørgen Broch, udpeget af regionen
Jacob Stagsted Larsen (med stemmeret), udpeget af medarbejderne
Andreas Monrad Pedersen (uden stemmeret), udpeget af medarbejderne
Sara Fly Lorenzen (med stemmeret), elevrepræsentant
Julie Borring (uden stemmeret), elevrepræsentant
Victoria Elle Bache (uden stemmeret), elevrepræsentant

Daglig ledelse

Flemming Steen Jensen, rektor
Liv Tind Hauch, vicerektor

Institutionens formål

Institutionens formål er at tilbyde undervisning inden for uddannelse til studentereksamen og til højere forberedelseseksamen.

Bankforbindelse

Danske Bank
Nykredit

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Påtegninger

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

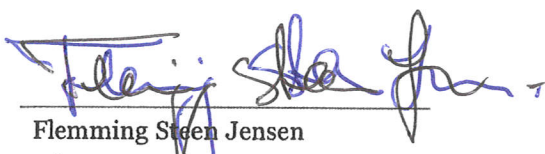
Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Horsens Statsskole.

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

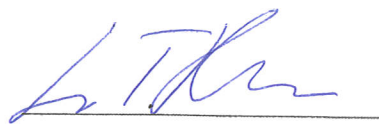
- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporthen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående 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.

Horsens Statsskole, den 19. april 2018

Daglig ledelse



Flemming Steen Jensen
rektor



Liv Tind Hauch
vicerektor

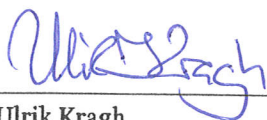
Påtegninger

Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

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

Horsens, den 19. april 2018

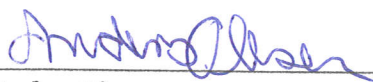
Bestyrelse



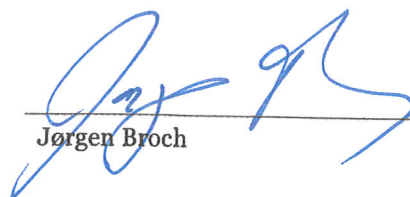
Ulrik Kragh



Thomas Pallesen



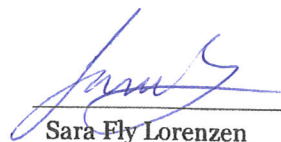
Anders Olesen



Jørgen Broch



Jacob Stagsted Larsen



Sara Fly Lorenzen

1) Revisionen af årsrapporten omfatter ikke bestyrelsens habilitetserklæring

Påtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Horsens Statsskole

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Statsskole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2017, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale 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 Horsens Statsskole i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Horsens Statsskoles 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 Horsens Statsskole, 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Horsens Statsskoles interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Horsens Statsskoles 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 Horsens Statsskole 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrappor-
teringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrappor-
teringen er væsentligt in-
konsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at inde-
holde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrappor-
teringen er i
overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regn-
skabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrappor-
teringen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

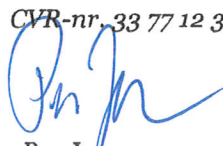
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstem-
melse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen 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 un-
dersøgte 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 ak-
tiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

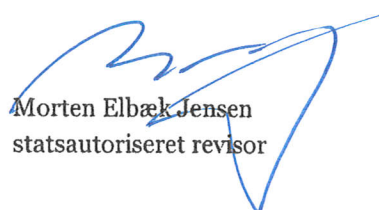
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærk-
ninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

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

Trekantområdet, den 19. april 2018
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31



Per Jansen
statsautoriseret revisor



Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning FS

Præsentation af Horsens Statsskole

Horsens Statsskole udbyder STX- og HF-uddannelse i Horsens Kommune. Skolen har en kapacitet på 8 stx- og 2 hf-klasser og i 2017 har vi samlet set 774 elever fordelt på 25 STX-klasser og 4 HF-klasser. Horsens Statsskole opretter bredt studieretninger inden for naturvidenskab, samfundsvidenskab, sprog og de kunstneriske fag. Det er skolens ønske fortsat at tilbyde et bredt studieretningsudbud til eleverne. Ved siden af det brede tilbud giver Horsens Statsskole specielt interesserede elever mulighed for Sportscollege, musikerlinje med egenundervisning, billedskole og diverse talenttilbud som ATU, SubUniversity og Masterclass. Dertil har skolen haft ca. 580 almindelige brobygningselever fra 8-10. klasse, der i kortere perioder har fulgt undervisningen. Endelig har vi sammen med lokale samarbejdsskoler udviklet forskellige udvidede brobygningsforløb med særligt fokus på naturvidenskab. Disse forløb fokuserer på samarbejde mellem faglærere i gymnasiet og udskolingen og planlægges med udgangspunkt i elev-til-elev-læring. Ved siden af dette tilbyder vi Junior Talent til 45 særligt talentfulde elever fra 8. og 9. klasser-elever fra lokal-samfundet.

Ud over Horsens Statsskole tilbyder henholdsvis Horsens Gymnasium STX- og Horsens HF & VUC HF-uddannelsen i Horsens Kommune. De andre institutioner har naturligvis en betydning for ansøgerantal og optag på Horsens Statsskole. Optagelsen af elever sker i forpligtende samarbejde med Tørring Gymnasium og de førnævnte skoler. Hvis skolen modtager flere ansøgere end optagelseskapaleteten, indgår ansøgerne i en mulig fordeling til de andre gymnasieskoler og HF-centre. Skolens beliggenhed i forhold til de fleste ansøgere gør, at det hovedsagelig vil være Horsens Gymnasium, der optager eventuelt overskydende elever.

Den demografiske prognose for Horsens Kommune peger på status quo for de 15-16-årige i 2018. Vi forventer fremadrettet en let stigning eller fastholdelse af den nuværende søgning på grund af den demografiske udvikling i kommunen. Forventningen om øget vækst understøttes endvidere af, at Horsens Kommune ligger under landets gennemsnitlige gymnasiefrekvens og regeringens fokus på, at de fleste af en ungdomsårgang skal have en ungdomsuddannelse. Det lokale og landspolitiske fokus på erhvervsuddannelserne og fastlæggelsen af optagelseskravet på karakteren 5 fra 2019 trækker imidlertid i den modsatte retning.

Formål, værdier, strategi, fokusopgaver og mål

Skolens værdier og formål afspejles i det daglige arbejde, som fastholdes i en strategi med fokus på særlige indsatser og mål.

Vores formål tager udgangspunkt i almindelig og studieforberedelse i overensstemmelse med formålsparagraffen for de gymnasiale uddannelser. På Horsens Statsskole arbejder vi med at opfylde vores formål ud fra tre grundlæggende værdier. Værdierne er med til at vise, hvem vi er, og hvordan vi arbejder med at opfylde formål og mål. Værdierne har været grundlæggende igennem en lang årrække. Skolens værdier er defineret i en fælles proces mellem skolens bestyrelse, ledelse, medarbejdere og elever. Processen med definition og beskrivelse af værdier er forankret i skoleudvalget. Skolens formål danner grundlag for skolens strategi, som besluttet af skolens bestyrelse med repræsentanter for skolens elever, medarbejdere og ledelse. Horsens Statsskoles strategi indeholder 4 overordnede indgange til at arbejde med at opnå vores formål.

Ledelsesberetning

På baggrund af formål og strategien er der for 2017/18 fastsat en række mål. For hvert mål er der målinger, som bruges som indikator for, i hvilken grad målene opfyldes. Mål fastsættes af skolens ledelse i samarbejde med bestyrelse og medarbejdere. Målene følges op med en række tiltag, som er særligt i fokus det enkelte skoleår.

Formål

Vores kerneopgave er undervisning, og vi er her for at eleverne skal lære mest mulig.

Formålet med STX og HF på Horsens Statsskole er at forberede eleverne til videregående uddannelse, herunder at de tilegner sig almindannelse, viden og kompetencer gennem uddannelsens kombination af faglig bredde og dybde og gennem samspillet mellem fagene.

Værdier

Solid undervisning: De overordnede rammer for undervisningen tilrettelægges i fællesskab mellem ledelse og medarbejdere. Her har vi både fokus på det kernefaglige og centrale kompetencer, som er nødvendige for elevernes studieforberedelse og mere generelt i det senmoderne samfund. Selve undervisningens didaktiske og faglige tilrettelæggelse planlægges af faggrupper og lærere, så eleverne lærer mest muligt.

Afslappet alvor: Det er alvorligt at lære og fællesskabet på Horsens Statsskole bygger på respekt for den enkelte. Nysgerrighed og humor er forudsætningen for, at vi kan skabe et levende og dynamisk fællesskab, hvor der er plads til mangfoldighed og at være den, man er og gerne vil blive.

Gode resultater: Vi går til hver eneste opgave med det formål at skabe det bedst mulige resultat. Vi skaber gode resultater, når vi flytter vores elever, så de bliver fagligt dygtigere og personligt modnede. Hos os må man gerne være ambitiøs og lidt nørdet. Vores elever skal række ud efter månen.

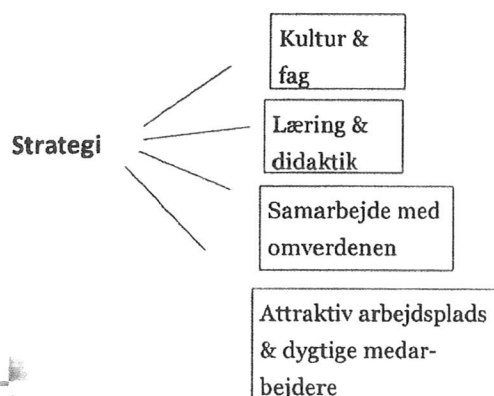
Strategi

Kultur & fag: Fag, strukturer og rammer skal skabe nysgerrige, reflekterede og dygtige elever

Læring & didaktik: Hver elev skal lære mest muligt

Samarbejde med omverdenen: Fagligheden sættes i spil, så læringen øges i samspillet med omverdenen

Attraktiv arbejdsplads & dygtige medarbejdere: Faglighed, didaktik og trivsel er hinandens forudsætninger



Ledelsesberetning

Fokusopgaver 2017-18: Kultur & fag

Mål: Fagligt og bredt studieretningsvalg

Mål: Eleveengagement i skole og uddannelse

Målinger: Aktiv, stærke og initiativrige elevorganisationer

	Formål	Indhold	Mål
Reform: Faglighed og flerfaglige-samarbejder	Sikre styrkelse af fagligheden gennem reformens betoning af: Flere timer til fagene, evaluering og feedback samt lærerens rolle som vejleder. Sikre styrket studieretnings- og fagpakketoning og sammenhæng mellem fagene.	Fagene arbejder med at opfylde reformens rammer og intentioner. Arbejdsgruppe arbejder med fastlagte flerfaglige forløb, der leder frem mod SRP. Teams får ansvar for toning og samarbejde mellem fagene inden for studieretninger/fagpakker.	Den øgede tid til fagene bliver en reel styrkelse af fagligheden. Eleverne oplever faglige sammenhænge og overførselsværdier. Mere tydelig faglig identitet inden for studieretninger og fagpakker. Professionsorientering af fagpakker.
Digital dannelse	Sikre at vores elever har de nødvendige IT-kompetencer. Bevidstgøre vores elever om vigtigheden af ansvarlig og etisk korrekt omgang med og på sociale medier.	Arbejde med • Elevernes IT-kompetencer • Adfærd på sociale medier • Kritisk stillingtagen og snyd	Digitalt dannede og bevidste elever. IT-kompetente elever.
Almen dannelse i fagene & skolen	At holde fast i og styrke fokus på og indhold af almindendannelse på Horsens Statsskole. At ansprede eleverne til mere refleksion og udsyn.	Arbejdsgruppen (SS, BM, BP, LT, PM, Bo) vil sætte fokus på almindendannelse i fagene og på skolen. Sætte fokus på at styrke elevernes engagement og udsyn. Præsentere oplæg til, hvordan almindendannelse kan tænkes ind i projekter, aktiviteter og det daglige arbejde.	Lærerne skal fortsat være bevidste om det almindendannende aspekt som en del af skolens kultur. Eleverne bliver dannede til demokratiske og reflekterede borgere med evnen til at indgå i faglige sammenhænge og sociale og kulturelle fællesskaber.

Fokusopgaver 2017-18: Læring & didaktik

Mål: Den enkelte elev skal lære mest mulig

Mål: Den enkelte elev skal trives

Målinger: Fastholde skolens samlede eksamenskaraktergennemsnit

Målinger: ETU; overordnet tilfredshed skal fastholdes	Formål	Indhold	Mål
Evaluering og feedback	Afprøve metoder til at arbejde med læringskultur frem for præstationskultur.	- 80/130 timers puljen bruges til øget fokus på feedback i forbindelse med skriftlige arbejder - En gruppe lærere arbejder i projekter med karaktergivning, bedømmelseskriterier og læringskultur - Sætte fokus på evalueringsgrundlag og tydelig feedback i den daglige undervisning	At styrke læring og en læringskultur.
Klasseledelses- efteruddannelse	Styrke lærernes og skolens redskaber til at skabe et læringsrum for eleverne.	Efteruddannelsesprojekt. BG og CM som ressourcepersoner i samarbejde med Horsens Gymnasium.	At udvikle den enkeltes klasseledelsesredskaber og få styrket skolens klasseledeskultur.

Fokusopgaver 2017-18: Samarbejde med omverdenen

Mål: Sikre fremtidig søgning af elever

Mål: Sikre anvendelse af fagligheden

Målinger: Et søgetal på 9 STX klasser og 2 HF klasser i 2018

Målinger: Elevernes oplevelse af sammenhæng i skoleforløbet

	Formål	Indhold	Mål
Praktikperioder i HF	Sikre overførsel af teori til praksis. Styrke studieforberedelsen .	Organisere perioderne for praktikforløb. Lave aftaler med eksterne samarbejdspartnere.	Udvikle skole- og uddannelsessamarbejde. Skabe sammenhæng imellem teori og praktisk anvendelse heraf.
Samarbejder i lokalområdet	Afdække hvad der allerede foregår og afsøge muligheder/ønsker for yderligere samarbejder med fokus på både faglighed og almindelse.	SU tydeliggør eksisterende samarbejder og sætter fokus på, hvordan samarbejder styrker elevernes motivation og faglighed.	Sikre anvendelse af fagligheden.

Fokusopgaver 2017-18: Attraktiv arbejdsplads & dygtige medarbejdere

Mål: En arbejdsplads med høj grad af samarbejde og medejerskab

Mål: En arbejdsplads, som er kendetegnet ved høj grad af tillid, retfærdighed og anerkendelse

Målinger: Medarbejdertilfredshed alt i alt forbedret ved måling i 2018-19 i forhold til 2016

Målinger: Udbud og deltagelse i supervisionsprojekt

	Formål	Indhold	Mål
Professionel kapital	At forbedre elevernes læring gennem styrkelse af områderne retfærdighed, tillid og anerkendelse.	- Ledelsen fokuserer på tydelig kommunikation og nærmeste leder funktionen - Fokus på faggruppe-samarbejde og videndeling i GRUS - Opbygning af personale-forening og sociale fællesskaber - SU og GL-klubben er sparingspartner i processen	En arbejdsplads med medarbejdertrivsel og en samlet højere professionel kapital.
Supervision	Gennem et struktureret forløb at skabe gensidig inspiration og respekt kolleger imellem.	- Triader arbejder sammen om observation og supervision på baggrund af model for kollegial supervision.	Dialog om undervisning, didaktik og pædagogik.

Ledelsesberetning

Årets faglige resultater

Årets faglige resultater må isoleret set betragtes som tilfredsstillende, selvom eksamensresultatet for STX og HF på Horsens Statsskole ligger lidt under landsresultatet. Resultatet bør forbedres, og dette vil skolen fortsat fokusere på i det kommende år. Elevernes eksamensresultat skal ligge på et højt niveau. I skoleåret 2017/18 tilstræbes, at STX ligger over det nuværende 7,15, og HF ligger over de nuværende 6,07.

Vi har gennem de sidste år iværksat en række pædagogiske og didaktiske tiltag, som skal medvirke til at forbedre elevernes læring. Her har vi især haft fokus på klasseledelse og evaluering & feedback. Førstnævnte har været i 2 ministerielle udviklings- og forsøgsarbejder med Dorte Ågård, og sidstnævnte har været et fælles skolefokus omkring alle klasser. Klasseledelsesprojektet er blevet en fast del af skoledidaktikken på Horsens Statsskole, og evaluering & feedback forventes implementeret efter flere års fokus.

Kvalitets- og Tilsynsstyrelsen har frigivet socioøkonomiske tal for de enkelte institutioner, hvor der i elevernes præstationer er medregnet resultat fra grundskolen samt familiens uddannelsesmæssige og økonomiske baggrund. Disse tal kan i højere grad end tidligere sige noget om institutionens "løfteevne". Skolens løfteevne er -0,4 på STX. Resultatet for Horsens Statsskole dækker over et mere differentieret billede. Enkelte fag ligger langt over landsgennemsnittet og få fag burde "løfte" eleverne mere. Generelt er resultatet utilfredsstillende, og det er samtidig tydeligt, at de skriftlige resultater er bedre end de mundtlige. Vi arbejder med de specifikke udfordringer i faggrupperne, og dette arbejde kvalificeres i det regionale samarbejde omkring ministeriets FIP-kurser. Horsens Statsskole vil i det kommende år have fokus på dette. Vi er således ved at udarbejde en større karakterundersøgelse, som skal danne grundlag for en drøftelse på skoleniveau og i faggrupper. De foreløbige resultater drøftes i faggrupper i foråret 2018 og danner således grundlag for de videre tiltag.

Elevtrivselsundersøgelse, APV & Professionel Kapital og GRUS

Skolens elevtrivselsundersøgelse i 2016 er rigtig god. Således ligger skolen lidt bedre end sidste års resultat og 1-2 indekspoint over landsgennemsnittet. Den høje vurdering af det sociale liv fra sidste år er fastholdt og endda forbedret lidt, ligesom der er forbedringer med hensyn til undervisning, undervisere, administration og ledelse. Endelig er tidligere års kritik af inventar afløst af tilfredshed. Her fortsætter skolen indsatsen med udbygning af klasselokaler med bl.a. justerbare stole. Den obligatoriske undersøgelse i 2017 er udsat af ministeriet. Vi forventer at gennemføre undersøgelsen, så snart ministeriet giver grønt lys.

På læreropfordring deltog skolen i GL's Professionel Kapital i foråret 2016, hvorefter vi i samarbejdsudvalget udarbejdede en samlet opfølgning på årets medarbejdertrivselsundersøgelser. Dette betyder, at vi fortsat har fokus på tillid og anerkendelse bredt i institutionen. Dette er et fast punkt på SU-møderne og har resulteret i en række konkrete tiltag, som fastholdes af SU. Det fortsatte fokus på kommunikation og medarbejdertrivsel har medvirket til at skabe arbejdsglæde og medarbejdertrivsel. Skolen arbejder fortsat med en struktureret kommunikationsindsats. Undersøgelsen gentages i foråret 18 og evalueres af SU.

Ledelsesberetning

APV'en fra efteråret 2015 viste en forbedring på en række parametre. Denne undersøgelse gentages først i næste skoleår.

Opgaverne og ressourceanvendelse

I 2017 har omprioriteringsbidraget i høj grad defineret de økonomiske rammer for skoleåret 2017/2018. Skolen har arbejdet med besparelser og effektiviseringer, og det har givet gode resultater i forhold til økonomien og de økonomiske udfordringer. Vi arbejder således med at fastholde den forholdsvis lave lærer/elev-ratio.

Vi har gennem de sidste år arbejdet med elevernes motivation og trivsel. Fokus på og arbejdet med trivsel og motivation ser fortsat ud til at bidrage positivt, da gennemførelsesprocenten stiger, og vi har fortsat rigtig mange elever i klasserne. Frafaldet i 2015 var i STX på 8,0 %, som er 1,4 % bedre end landsgennemsnittet, og vi kan se, at tallene for 2016 og 17 er endnu bedre. Dette har medvirket til et positivt økonomisk resultat. Horsens Statsskoles mål er, at lærere og elever i fællesskab skaber de bedste rammer for læring, og at alle elever bliver udfordret og flytter sig fagligt.

Horsens Statsskole ønsker gennem kompetenceudvikling at sikre, at skolens ansatte kan løfte denne opgave kvalificeret og fortsat udvikler redskaber og inspiration til at løfte opgaven. Alle ansatte vedligeholder og videreudvikler løbende deres kompetencer. Indholdet af denne kompetenceudvikling sker på baggrund af fokusopgaverne og i en tæt dialog med nærmeste leder. MUS og løbende samtaler med nærmeste leder er et omdrejningspunkt for at fastlægge en kompetenceudviklingsplan og fokuspunkter heri.

Målet med kompetenceudvikling er overordnet at kvalificere alle medarbejdere fagligt og didaktisk. Vi ønsker samtidig at skabe et fælles pædagogisk sprog, en fælles pædagogisk retning samt at skabe rum for centrale drøftelser om elevernes læring og at udvikle nye ideer og metoder for undervisningen på Horsens Statsskole. Derfor tilrettelægges PR-møder, pædagogiske dage og huskursus på skolen. Herudover deltager hver medarbejder i faglig efteruddannelse i mindst to dage, ligesom faggrupperne løbende tilrettelægger intern efteruddannelse, og faglærerne deltager i relevante seminarer og konferencer. Endvidere har skolen i 2016/2017 arrangeret supervision for 12 lærere. Endelig tilbydes udvalgte medarbejdere længerevarende efteruddannelse som eksempelvis diplom- eller masteruddannelser.

Årets økonomiske resultat

Resultatet for 2017 viser et overskud på DKK 4,0 mio. Resultatet er påvirket af tilbageholdenhed på bygningsdriften, hvor skolen i 2016 havde et større underskud. Resultatet dækker over et større overskud på bygningsdriften, og et mindre overskud på skoledriften.

Igen i år er resultatet påvirket af stram økonomisk styring og et rigtig højt elevtal. Fokus i 2017 har fortsat været på at få skoledriften tilpasset til det fremtidige niveau i taxameter.

Ledelsesberetning

Årets økonomiske resultat

Den økonomiske forventning til 2017 var et nulresultat. I 2016/2017 indarbejdede skolen på effektiviseringer i undervisningen og dermed en besparelse på undervisningens gennemførelse, effekten af disse besparelser viser sig som forventet i 2017. I 2017/2018 har vi ikke ændret i arbejdsnormerne, men derimod haft fokus på implementering af reformen, og lærerne har haft ro til at fortsætte arbejdet med effektiviseringer inden for de nye rammer. Vi forventer, at dette arbejde forsætter de kommende år. Vi forventer at holde normer og rammer også de kommende år, hvilket gøres ud fra en forventning om, at det giver tryk og gennemsikkelighed i job og ansættelse.

Resultatet er samlet set et rigtig godt resultat for skolen og væsentlig bedre end forventet. De primære årsager findes på taxameter, løn, bygningsdrift og finansielle poster:

Taxameter: I forhold til 2016 falder taxameteret med DKK 1,1 mio., hvilket dels skyldes besparelser på taxameteret og frafald i klasserne. Tilskuddet er lavere end budgetteret, hvilket skyldes større frafald i klasserne end forventet. Skolen har særligt været ramt i 3. g, hvor en klasse er blevet nedlagt.

Løn: Lønomkostningerne stiger i 2017 i forhold til 2016.

I rengskabet er der en ændring i principper, hvor flexjobber og rektorløn flyttes fra henholdsvis aktiviteter med særlig tilskud og undervisningens gennemførelse over på ledelse og administration. Heraf følger, at ledelse og administration stiger i forhold til 2016, undervisningsgennemførelse falder og aktiviteter med særlige tilskud udgår. Korrigeret for ændringen er der en stigning i lønomkostninger til undervisningens gennemførelse, hvilket hovedsagelig forklares som opjustering af kvalifikationstillæg.

Forbruget på løn ligger under budget. Hvert år afsætter vi i budget DKK 0,5 mio. til merarbejde og DKK 0,5 mio. til sygdom. I 2017 har vi haft meget lidt sygdom og ikke nogen langtidssygemeldinger, hvilket har betydet, at vi ikke har brugt de afsatte midler og dermed har en positivt påvirkning på resultatet med DKK 0,8 mio.

I budgettet var endvidere afsat DKK 0,8 mio. til ansættelse af ekstra medarbejdere til udvikling i forbindelse med reformen. Af forsigtighed valgte vi at tilbageholde ansættelsen. De varslede lønstigninger samt sikkerheden i ansættelsen for vores medarbejdere vejede tungt i overvejelserne.

Bygningsdriften: Bygningsdriften afviger positivt i forhold til 2016, hvor der blev gennemført store forbedringer på bygningerne. 2017 har været et stille år i forhold til større projekter, hvor fokus i 2017 har været at følge op på de mindre vedligeholdelsesopgaver, som løses i huset, og som har været nedprioriteret de sidste år pga. travlhed med de store projekter.

Ledelsesberetning

I budgettet for 2017 var der afsat DKK 1,9. mio. til renovering af sportspladsen og mindre ombygninger. Disse projekter er i proces, men udførelsen udskudt til 2018/2019, og påvirker derfor resultatet positivt.

Finansielle poster: Renteindtægter og renteomkostninger ligger lidt under niveau i forhold til 2016. I år er regnskabet igen positivt påvirket af positive justeringer på værdipapirer. De finansielle poster er bedre end budgetteret, hvilket skyldes vanskeligheden i at forudsige kursjusteringer.

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Skolen vurderes at have tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i det kommende år, hvorfor der ikke anses at være usikkerhed om den fortsatte drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i regnskabet.

Usædvanlige forhold

Der henvises til note III i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til de kommende år

Fokus i 2017 har igen været på at foretage de nødvendige disponeringer og mulige disponeringer i forhold til at få tilpasset driften til de kommende års besparelser. Planen for 2016 var at tilpasse driften så meget, at vi i de kommende år kunne skabe ro om ressourceniveauet og give tid til at indarbejde effektiviseringer og den nye reform. Det lykkedes i 2017 at skabe den ro omkring arbejdet og arbejdsbelastningen. Resultatet viser igen i år, at vi er på vej i forhold til 2 %-besparelserne. Vi fastholder normer og arbejdsbelastning også ind i 2018/2019.

Budgettet for 2018 er vedtaget i bestyrelsen i november 2017 og viser et 0 resultat. I budgettet er der indbygget muligheder for drift men der er også afsat midler til udvikling samt renovering/ombygning af bygningerne.

I forbindelse med regeringsdannelsen tyder det på, at regeringen arbejder med 2 %-besparelser frem til 2025. Dette ser vi som en stor udfordring for sektoren, men også for Horsens Statsskole.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2017 mio. DKK	2016 mio. DKK	2015 mio. DKK	2014 mio. DKK	2013 mio. DKK
Resultatopgørelse, DKK mio.					
Omsætning	60,9	62,0	62,0	65,8	64,5
heraf statstilskud	60,0	61,4	61,4	65,2	64,2
Omkostninger	-56,6	-64,7	-64,7	-60,8	-61,0
Resultat før finansielle poster	4,3	-2,6	-2,6	5,0	3,6
Finansielle poster i alt	-0,3	0,0	-0,0	-0,8	-0,8
Resultat før ekstraordinære poster	4,1	-2,6	-2,7	4,2	2,8
Årets resultat	4,1	-2,6	-2,7	4,2	2,8
Balance, DKK mio.					
Anlægsaktiver	38,5	39,9	39,9	42,6	31,1
Omsætningsaktiver	29,6	30,9	30,9	32,9	27,6
Balancesum	68,1	70,8	70,8	75,5	58,7
Egenkapital ultimo	13,2	9,0	27,3	10,4	7,7
Langfristede gældsforpligtelser	37,3	42,0	42,0	45,0	30,0
Kortfristede gældsforpligtelser	17,7	19,8	19,9	20,1	21,1
Pengestrømme, DKK mio.					
Driftsaktivitet	3,5	0,0	-2,6	19,1	0,7
Investeringsaktivitet	0,0	0,0	-0,2	-24,6	-12,2
Finansieringsaktivitet	-4,7	-1,5	-1,5	14,0	-1,2
Nettopengestrøm, netto	-1,1	-1,5	-4,3	8,5	-12,7
Samlet likviditet til rådighed	29,2	30,4	30,4	32,3	23,8
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad (%)	6,6	-4,3	-4,3	6,3	4,3
Likviditetsgrad (%)	167,5	155,8	155,1	163,9	131,1
Soliditetsgrad (%)	19,3	12,7	38,6	13,7	13,1
Finansieringsgrad (%)	96,7	105,2	105,2	105,8	96,3
Årselevtal					
Årselever ekskl. udlagt aktivitet og uden kostafdeling	774,3	757,5	744,2	762,5	768,3
Specificeres på følgende vis:					
STX	673,6	661,1	640,6	641,4	638,3
HF	94,7	89,5	95,4	110,7	120,0
Brobygning	6,0	6,9	8,2	10,4	10,0
Årsværk pr. 100 årselever					
Undervisningens gennemførelse	8,7	9,0	9,4	9,4	9,7
Ledelse og administration	0,8	0,8	1,0	1,0	1,0
Øvrige	0,4	0,4	0,4	0,6	0,6
Lønomsatninger pr. 100 årselever					
Undervisningens gennemførelse	5,0	5,2	5,5	5,3	5,2
Ledelse og administration	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4
Øvrige	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2
Lønomsatninger pr. 100 årselever i alt	5,6	5,8	6,1	5,9	5,8

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Regeringens fokus på, at flest mulige får en ungdomsuddannelse, er generelt en udfordring i Horsens Kommune, hvor gennemførelsesprocenten ligger lavt. Derfor har kommunen og ungdomsuddannelserne indgået en garantiskole-aftale, hvor kommunen følger op på de unge ved afgang fra grundskole, og institutionerne følger og vejleder den enkelte unge tæt herefter, således at unge altid overflyttes til anden aktivitet inden eventuel udskrivning. Intentionen er, at samarbejdet mellem UU og ungdomsuddannelserne skal løfte gennemførelsesprocenten til landsgennemsnittet på knap 90 %. På Horsens Statsskole følger ledelse, årgangsansvarlige og studievejledere den enkelte elev tæt, hvilket tydeligt kan ses ved en øget fastholdelse.

Her beskrives afrapporteringen af centralt fastsatte målepunkter af Undervisningsministeriet.

Fuldførelsesprocent på almengymnasiale uddannelser

Uddannelse	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017
HF	72 %	81 %	76 %	75 %	72 %
Stx	84 %	85 %	86 %	87 %	84 %

Årselever opgjort på finansår (kalenderår)

Uddannelse	2013	2014	2015	2016	2017
Antal årselever i finansåret	768,3	762,5	744,2	757,5	774,30

Arbejdstidens anvendelse

Uddannelse	2015	2016
Gymnasiale uddannelser, STX	24,5%	25,5%

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Horsens Statsskole er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen) Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling (fortsat)

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 ikke er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Bygninger	50 år
Bygningsinstallationer mv. erhvervet før 1. januar 2011	10 år
Bygningsinstallationer mv. erhvervet efter 1. januar 2011	20 år
Udstyr og inventar	3 - 60 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 30 %.

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.

Nedskrivning af anlægsaktiver

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. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af 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.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Finansielle gældsforpligtelser

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

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

Finansielle instrumenter

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

Ændring i dagsværdi af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for afdekning af dagsværdi af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med de ændringer i dagsværdien af det afdækkede aktiv eller den afdækkede forpligtelse, som kan henføres til den risiko, der er afdækket.

Ændringer i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af forventede fremtidige transaktioner, indregnes på egenkapital under overført resultat for så vidt angår den effektive del af afdækningen. Den ineffektive del indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt værdipapirer under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansierungsgrad	=	$\frac{\text{Langfristede gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$
Årselever	=	Gennemsnitligt antal årselever. En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.
Årsværk	=	Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Statstilskud	1	60.037.504	61.356.850
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	871.182	691.916
Omsætning		60.908.686	62.048.766
Undervisningens gennemførelse	3	-45.141.657	-44.862.271
Markedsføring	4	0	-4.500
Ledelse og administration	5	-4.850.096	-3.505.219
Bygningsdrift	6	-6.591.057	-15.772.090
Aktiviteter med særlige tilskud	7	0	-516.817
Driftsomkostninger		-56.582.810	-64.660.897
Resultat før finansielle poster		4.325.876	-2.612.131
Finansielle indtægter	8	576.941	903.945
Finansielle omkostninger	9	-859.003	-946.633
Årets resultat		4.043.814	-2.654.819

Balance 31. december**Aktiver**

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Grunde og bygninger	10	37.789.295	38.999.354
Inventar	10	617.608	786.048
Udstyr	10	133.568	159.008
Materielle anlægsaktiver		38.540.471	39.944.410
Anlægsaktiver		38.540.471	39.944.410
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		94.898	24.955
Andre tilgodehavender		249.679	504.994
Tilgodehavender		344.577	529.949
Værdipapirer		18.041.258	18.976.349
Likvide beholdninger		11.187.802	11.397.636
Omsætningsaktiver		29.573.637	30.903.934
Aktiver		68.114.108	70.848.344

Balance 31. december

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Egenkapital 1. januar 2007		-4.063.377	-4.063.377
Overført resultat		17.241.932	13.051.514
Egenkapital	11	13.178.555	8.988.137
Realkreditgæld	12	37.277.402	42.020.921
Langfristede gældsforpligtelser		37.277.402	42.020.921
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	12	1.425.155	1.509.634
Skyldig løn		565.155	472.650
Feriepengeforpligtelse		6.141.203	6.002.997
Mellemregning med Undervisningsministeriet		7.757.458	8.863.941
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.248.175	1.914.219
Anden gæld		521.005	1.075.845
Kortfristede gældsforpligtelser		17.658.151	19.839.286
Gældsforpligtelser		54.935.553	61.860.207
Passiver		68.114.108	70.848.344
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Andre forpligtelser	14		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Hændelser efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	2017	2016
	DKK	DKK
Årets resultat	4.043.814	-2.654.819
Reguleringer af pengestrømsforhold:		
Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	1.403.940	1.418.285
Ændring i tilgodehavender	185.372	-124.772
Kortfristet gæld	-2.096.657	1.376.132
Pengestrømme fra driftsaktivitet	3.536.469	14.826
Køb af materielle anlægsaktiver	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	0	0
Tilbagebetaling af gæld	-4.681.394	-1.502.380
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-4.681.394	-1.502.380
Ændring i likvider	-1.144.925	-1.487.554
Likvider 1. januar	30.373.985	31.861.539
Likvider 31. december	29.229.060	30.373.985
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger	11.187.802	11.397.636
Værdipapirer	18.041.258	18.976.349
	29.229.060	30.373.985

Noter

I Usikkerhed om fortsat drift

Skolen vurderes at have tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i det kommende år, hvorfor der ikke anses at være usikkerhed om den fortsatte drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i regnskabet.

III Usædvanlige forhold

Skolens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af skolens aktiviteter og pengestrømme for 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Noter

	2017 DKK	2016 DKK
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	44.454.203	45.751.812
Fællesudgiftstaxameter	9.476.501	9.305.831
Bygningstaxameter	6.138.818	6.558.560
Øvrige driftsindtægter	0	-51.584
Særlige tilskud	-32.018	-207.769
	60.037.504	61.356.850
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Anden ekstern rekvirentbetaling	903.009	520.203
Andre indtægter	-31.827	171.713
	871.182	691.916
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	39.073.534	39.361.003
Afskrivninger	139.268	140.389
Øvrige omkostninger	5.928.855	5.360.879
	45.141.657	44.862.271
4 Markedsføring		
Øvrige omkostninger	0	4.500
	0	4.500
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	4.244.857	2.833.972
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	605.239	671.247
	4.850.096	3.505.219

Noter

	2017 DKK	2016 DKK
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.104.281	828.570
Afskrivninger	1.264.672	1.277.897
Øvrige omkostninger til bygningsdrift	4.222.104	13.665.623
	6.591.057	15.772.090
7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhængige omkostninger	0	497.270
Øvrige omkostninger vedrørende særlige tilskud	0	19.547
	0	516.817
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	329.120	366.791
Kursgevinster på værdipapirer	247.821	537.154
	576.941	903.945
9 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	859.003	946.633
Kurstab på værdipapirer	0	0
	859.003	946.633

Noter

10 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Inventar	Udstyr
	DKK	DKK	DKK
Anskaffelsespris 1. januar	44.974.104	2.941.311	217.000
Tilgang i årets løb	0	0	0
Afgang i årets løb	0	0	0
Anskaffelsespris 31. december	44.974.104	2.941.311	217.000
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	5.974.751	2.155.262	57.991
Årets af- og nedskrivninger	1.210.058	168.441	25.441
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og ned- skrivninger 31. december	7.184.809	2.323.703	83.432
Bogført værdi 31. december	37.789.295	617.608	133.568

Den offentlige ejendomsværdi udgør pr. 1. oktober 2016 68.000.000

11 Egenkapital

	Egenkapital 1. januar 2007	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	-4.063.377	13.051.514	8.988.137
Årets resultat	0	4.043.814	4.043.814
Finansielle instrumenter, dagsværdi	0	146.604	146.604
Egenkapital 31. december	-4.063.377	17.241.932	13.178.555

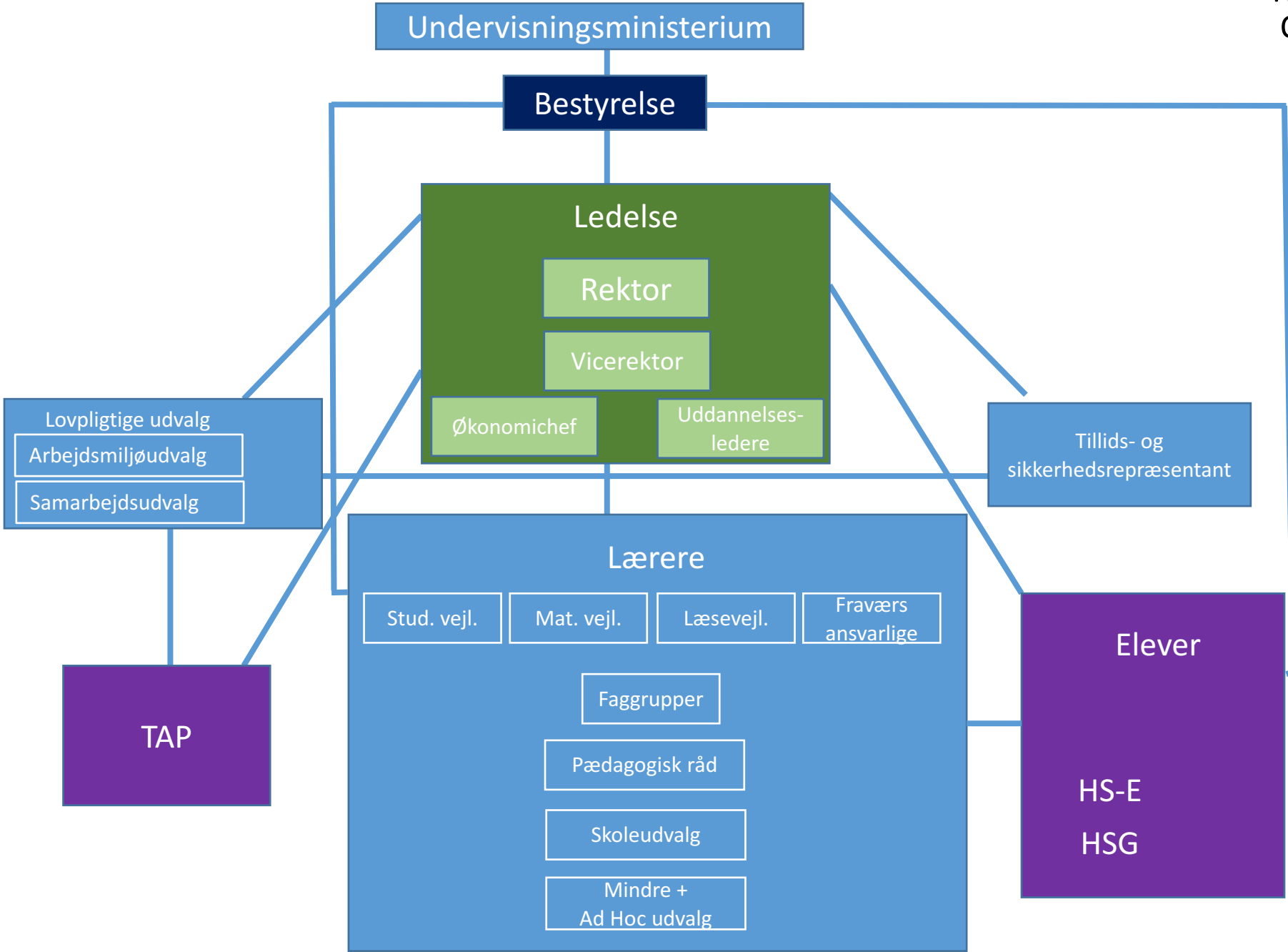
Noter

	2017	2016
	DKK	DKK
12 Realkreditgæld		
Nykredit, lån	36.398.082	41.079.476
Nykredit, renteloft	2.304.475	2.451.079
	38.702.557	43.530.555
Afdrag, der forfalder inden 1 år	1.425.155	1.509.634
Afdrag, der forfalder mellem 1 og 5 år	5.768.954	6.129.798
Afdrag, der forfalder efter 5 år	31.508.448	35.891.123
	38.702.557	43.530.555
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger med en samlet regnskabsmæssig værdi på:	37.789.295	38.999.354
14 Andre forpligtelser		
Lejeforpligtelser		
Forpligtelse for leje af frankeringsmaskine, der udløber senest den 30.11.2018	18.377	27.965

Særlige specifikationer

	2017	2016
	DKK	DKK
15 Personaleomkostninger		
Løn	39.512.464	38.543.702
Pensioner	4.452.315	4.515.245
Andre omkostninger til social sikring	457.893	461.868
	44.422.672	43.520.815
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere inkl. ansatte på sociale vilkår	76,5	77,7
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,3	3,2
16 Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision	86.000	86.000
Honorar for andre ydelser end revision	28.125	55.875
	114.125	141.875

Horsens Statsskole
Organisationsplan



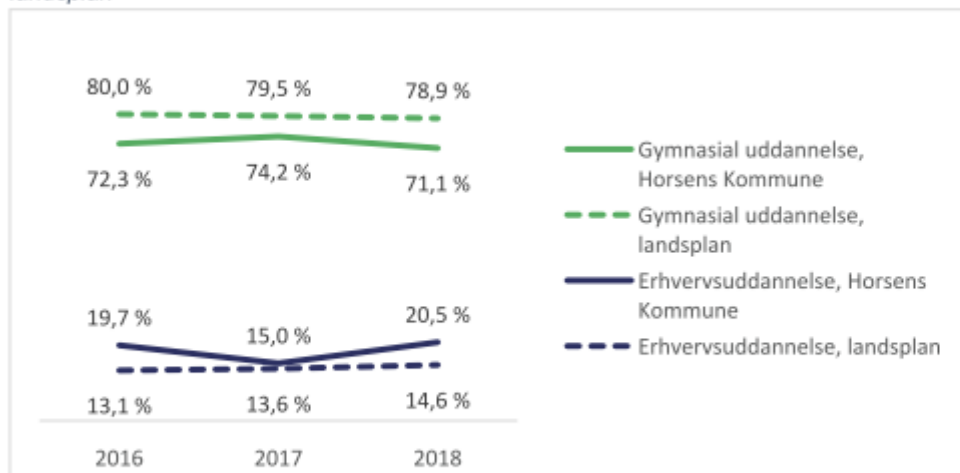
Tabel 1. Befolkningsfremskrivning for Horsens Kommune 15 årige og 16 årige

Befolkningsfremskrivning 2018 efter område, alder og tid									
<i>Enhed: antal</i>									
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Horsens	15 år	1005	1070	1085	1095	1135	1125	1159	1147
	16 år	1052	1010	1074	1088	1098	1137	1127	1159
	Total	2057	2080	2159	2183	2233	2262	2286	2306
	Indeks	100	101	105	106	109	110	111	112
<i>Landsdel og kommunefremskrivning er i 2016, 2017 og 2018 opgjort på en revideret måde i forhold til tidligere år. Se www.dst.dk/doku/befolkningsfremskrivning. På grund af afrundinger vil summering af alle aldre i tabellen afvige fra hele kommunens folketal.</i>									

Kilde: Danmarksstatistik <http://www.statistikbanken.dk/statbank5a/SelectVarVal/saveselections.asp>

Figur 1: 9. klasseelevers søgning til ungdomsuddannelserne

Figur 2: 9. klasseelevers søgning til erhvervsuddannelser og gymnasiale uddannelser, Horsens Kommune og landsplan

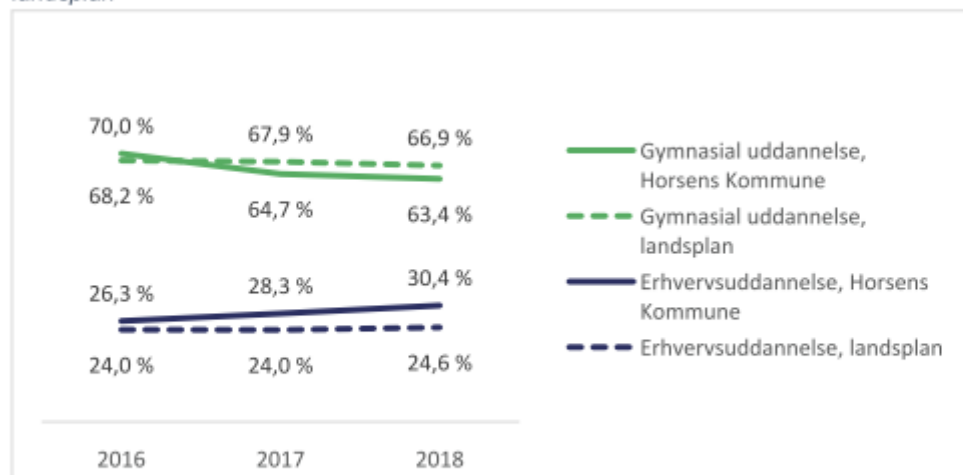


Kilde: Undervisningsministeriets Ledelsesinformation (Datavarehuset, tværgående)

Note: Figuren viser søgningen til ungdomsuddannelse blandt 9. klasseelever med bopæl i Horsens Kommune samt på landsplan. Elever, som har søgt 10. klasse, indgår ikke i figuren.

Figur 2: 10. klasseelevers søgning til ungdomsuddannelserne

Figur 3: 10. klasseelevers søgning til erhvervsuddannelser og gymnasiale uddannelser, Horsens Kommune og landsplan



Kilde: Undervisningsministeriets Ledelsesinformation (Datavarehuset, tværgående)

Note: Figuren viser søgningen til ungdomsuddannelse blandt 10. klasseelever med bopæl i Horsens Kommune samt på landsplan.

Region Midtjylland
Regionsrådet
Skottenborg 26
8800 Viborg

Kontaktperson:
Jens Skov
jsk@horsensgym.dk
21 64 58 44

Horsens den 3. september 2018

Supplerende og præciserende oplysninger vedrørende ansøgning om ændring af den stedlige placering for Horsens Gymnasiums udbud af stx

På baggrund af dialogmøde den 24. august med deltagelse af Henrik Lodberg og Henning Tjørnelund fra Region Midtjylland, Flemming Steen Jensen, Horsens Statsskole og Jens Skov, Horsens Gymnasium finder vi det fornuftigt at supplere med oplysninger, der giver Region Midtjylland det bedst mulige beslutningsgrundlag.

Spørgsmålet om kapacitet

Indledningsvis vil vi præcisere, at ønsket om udvidelse af den samlede kapacitet, først gælder fra de nye fælles bygninger er klar i august 2021. Det betyder, at kapacitetsønsket gælder optaget til skoleåret 2021-2022. Retningslinjerne vedrørende kapacitetsfastsættelse lægger op til, at fordelingsudvalgene løbende følger områdets behov for kapacitet og hvert år tager stilling til næste års kapacitetsbehov. Sammenlægningen af to gymnasier og etablering af fælles lokaler er imidlertid så stor en opgave, at vi finder det fornuftigt at indlede dialogen på nuværende tidspunkt. Vores vurdering støttes af, at Horsens Kommune i modsætning til andre dele af Region Midtjylland præges af befolkningsmæssig vækst. Som beskrevet i vores ansøgning vurderes det, at den befolkningsmæssige vækst vil udgøre 12% for de 15 til 16 årige fra 2018 til 2025. I vores optik er det rettidig omhu at begynde dialogen nu.

Det er også af betydning for vores ønske om at begynde dialogen tidligt, at Fordelingsudvalget i Syd er i den ganske særlige institution, at den kollektive trafiks tilrettelæggelse i regi af Midttrafik favoriserer ungdomsuddannelserne i Vejle i så høj grad, at der på hver gymnasieårgang køres næsten tre klasser fra Hedensted ud af Region Midtjylland til gymnasietilbuddene i Vejle. Hvis favoriseringen ændres, kan det medføre markant stigende behov for klassekapacitet i Horsens.

Kapacitetsfastsættelsen i fordelingsudvalg Syd har historisk været præget af en forsigtig tilgang, hvor kapaciteten afspejler det lokale behov, der er således ingen overskudskapacitet i Horsens i dag.

En solid institution der kan give de unge de bedste muligheder

Den sammenlagte institution "Horsens Gymnasium og hf" vil skabe rammerne om et helt særligt ungdomsuddannelsesstilbud. Et ungdomsuddannelsesmiljø der på fineste vis supplerer Learnmarks erhvervsrettede fokus og voksenuddannelsesmiljøet på Horsens hf og VUC. Horsens Gymnasium og hf etableres som en robust skole, der med en forventet egenkapital på over 75 millioner kroner og en god likviditet vil være i stand til at rette fokus mod at løse den fælles uddannelsespolitiske opgave uden skelen til egen økonomiske situation.

Vi håber, at ovenstående overvejelser vil indgå i Region Midtjyllands analyser og drøftelser. I tilfælde af spørgsmål eller behov for supplerende informationer, står vi naturligvis til rådighed.

Venlig hilsen

Jens Skov
Rektor
Horsens Gymnasium