



Påtegning og underskrift af Københavns Kommune

Vi har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for Sankt Annæ Gymnasium.

Årsrapporten er efter aftale med Ministeriet for Børn og Undervisning aflagt efter samme bestemmelser som sidste år, jf. kapitel 3 i Undervisningsministeriets nu ophævede bekendtgørelse nr. 1279 af 31. oktober 2007 om regnskab for institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten er rigtig, det vil sige at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, 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, samt at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 12. april 2018

Rektor

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Børne- og Ungdomsudvalget

Revisionspåtegning på årsregnskabet

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 er efter aftale med Undervisningsministeriet aflagt efter samme bestemmelser som sidste år, jf. kapitel 3 i Undervisningsministeriets nu ophævede bekendtgørelse nr. 1279 af 31. oktober 2007 om regnskab for institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse mv. (regnskabsbekendtgørelsen).

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 revisionsvedtægten for Københavns Kommune og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde

årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsvedtægten for Københavns Kommune og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 956 af 6. juli 2017 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

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

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

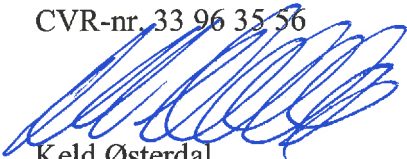
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 12. april 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56



Keld Østerdal

statsautoriseret revisor

Generelle oplysninger om institutionen

Sankt Annæ Gymnasium

Sjælør Boulevard 135

2500 Valby

Tlf. 36 46 62 22

www.sag.dk

E-Mail: sag@sag.dk

CVR-nr. 64942212

Formål – vedtægter

Sankt Annæ Gymnasium er Københavns Kommunes Sangskole. Ved Sankt Annæ Gymnasium tilbydes undervisning i henhold til gymnasieloven og folkeskolelovens kap. 2. I henhold til:

- § 16 og § 58 i lov om institutioner for almen gymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., jf. lov nr. 1143 af 23. oktober 2017
- § 42 lov om folkeskolen, jf. lovbekendtgørelse nr. 1510 af 14. december 2017,
- den særlige bemyndigelse til Københavns Kommune til at drive Sankt Annæ Gymnasium i henhold til § 1 nr. 1, i lov nr. 590 af 24. juni 2005

fastsættes følgende vedtægt for bestyrelsen:

Institutionens Afdelingsbestyrelsen SAG i henhold til vedtægter

Udpegede medlemmer:

Jens Kramer Mikkelsen – formand

Hanne Løngreen - næstformand

Peter Langdal

Forældrevalgte medlemmer:

Nynne Sole Dalå

Anne Boukris

Arne Chr. Holm

Elsebeth Aller

Medarbejderrepræsentanter:

Edward Pedersen – gymnasieansatte

Allan Severin – folkeskoleansatte

Connie Mikkelsen – tekniske og administrative medarbejdere

Elevrepræsentanter:

Birk Silver Breinholdt – elevrepræsentant, folkeskolen

Alfred Krøgholt – elevrepræsentant, folkeskolen

Siri Glasdam Jakobsen – elevrepræsentant, gymnasiet

Ledelsen:

Rektor Anette Holst, bestyrelsens sekretær, uden stemmeret

Institutionens Campusbestyrelse i henhold til vedtægterUdpegede medlemmer:

Jens Kramer Mikkelsen – formand
Jonas Christoffersen - næstformand
Marianne Zibrandtsen – medlem
Vakant, BR

Forældrevalgte medlemmer:

Nynne Sole Dalå
Caroline Warner
Elsebeth Aller

Medarbejderrepræsentanter:

Edward Pedersen – gymnasieansatte
Allan Severin – folkeskoleansatte
Connie Mikkelsen – tekniske og administrative medarbejdere
Rasmus Hornecker, Europaskolen

Elevrepræsentanter:

Birk Silver Breinholdt – elevrepræsentant, folkeskolen
Alfred Krøgholt – elevrepræsentant, folkeskolen
Siri Glasdam Jakobsen – elevrepræsentant, gymnasiet

Ledelsen:

Rektor Anette Holst, bestyrelsens sekretær, uden stemmeret

Gymnasiets daglige ledelse

Anette Holst – rektor

Martin Kristiansen – vicerektor

Erik Mortensen – uddannelsesleder

Sara Mac Dalland – uddannelsesleder

Anders Svejgaard Pors – uddannelsesleder

Jeppe Struve Larsen – uddannelsesleder

Mogens Halken – sanginspektør

Hanne Mølgaard – administrativ leder

Gymnasiets revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Tlf. 36 10 20 30

Beretning 2017

Det samlede økonomiske resultat

Resultatet for 2017 inklusiv MGK er et overskud på kr. 1.623.728. Fordelt med kr.1.564.571 på Gymnasiet og med kr. 59.157 på MGK. Det er højere en budgetteret. Der er mange årsager til dette.

På indtægtssiden fik vi et tilskud til efteruddannelsesaktiviteter i forbindelse med implementering af gymnasireformen på 125.000 kr. fra Undervisningsministeriet. Dette havde vi ikke budgetteret med.

På udgiftssiden har vi haft et stort mindreforbrug, der på driften skyldes stor påholdenhed og sparsommelighed og manglende mulighed for at følge op på forbruget i løbet af efteråret 2017. Københavns Kommune indførte et nyt regnskabssystem, Kvantum, i september 2017. I forbindelse med overflytningen af de gamle regnskabsdata til det nye system med færre konti, har det været meget vanskeligt at skabe et overblik over det løbende forbrug. Det har medført stor forsigtighed i forbindelse med større indkøb og lign. på drift siden.

På det administrative område har SAG fået en større refusion fra Europaskolen, da en planlagt ansættelse dér skete 6 måneder senere end planlagt og SAG har i stedet løst opgaverne i disse måneder. Vi har endvidere modtaget tilskud til administrative efteruddannelsesaktiviteter fra Kompetencefonden.

På Undervisningsområdet har vi været bedre til at planlægge lærernes arbejdstid og der har ikke været meget langvarig sygdom og lign. Det betyder, at vi har haft et mindreforbrug på 500.000 kr. i puljen afsat til merarbejde, sygdom og uforudsete udgifter. Også på undervisningsområdet har det været vanskeligt at følge det løbende forbrug, og der er således også et mindreforbrug på 200.000 kr. på undervisningsmidler.

Tallene viser, at vi har været igennem en markant effektivisering som følge af de statslige besparelser på 2% årligt. Vi har nået vores effektiviseringsmål og har samtidig været skånet for uforudsete hændelser som længerevarende sygdomsforløb og lign.

Sankt Annæ Gymnasium egenkapital er pr. 31.12.2017 på 11.3 mio. kr.

Helhedsrenovering og kapacitetsudvidelse

Københavns kommune bevilligede i marts 2017 168 mio. kr. til en helhedsrenovering af Sankt Annæ Gymnasium. Fratrasket kommunens hensættelser til uforudsete udgifter, administration mm. er der ca. 135 mio. kr. til brug for den egentlige renovering. Pengene skal fortrinsvis bruges til byggeteknisk vedligehold af bygningen, tag, facade, vinduer mm. En mindre del kan bruges på modernisering af bygningen. Dvs et æstetisk løft, etablering af studie områder gennem bedre udnyttelse af de eksisterende kvadratmeter og renovering af enkelte faglokaler.

I forbindelse med helhedsrenoveringen planlægges en mindre kapacitetsudvidelse til gymnasiets 8. spor. Tilbygningen vil kunne rumme 3-4 lokaler. Sankt Annæ Gymnasium skal selv finansiere tilbygningen til en værdi af ca. 12 mio. kr. via et lån i kommunen og via vores egenkapital.

Københavns Ejendomme er byggherre på projekterne og der er nedsat en byggestyregruppe med repræsentation fra skolens ledelse, medarbejdere og bestyrelse.

Den samlede organisation

Det blev i 2017 klart, at politikerne i Københavns Kommune ikke ønsker at bygge en skole til Sankt Annæ Gymnasium på Carlsbergområdet i tilknytning til Europaskolen. Dette giver anledning til at gentænke den organisatoriske sammenhæng mellem de to skoler. I foråret 2018 vil der ske en revision af vedtægterne for bestyrelseskonstruktionen omkring Europaskolen og Sankt Annæ Gymnasium. Bestyrelserne skal arbejde med et oplæg fra forvaltningen på deres fælles seminar sidst på foråret 2018. I Københavns Kommune planlægges det at etablere administrative fællesskaber på folkeskoleområdet. Sankt Annæ Gymnasium er ikke en del af dette, men det er intentionen at vi sammen med Europaskolen har et administrativt fællesskab.

Byggeriet til Europaskolen skrider planmæssigt fremad og der forventes indflytning i oktober 2018.

Pædagogiske indsatsområder for 2016/2017

Vi havde 3 overordnede indsatsområder i for skoleåret 2016/2017.

1. Ny Gymnasiereform – nye organiseringsformer

I august 2017 trådte den nye gymnasiereform i kraft. Der har været nedsat en reformstyregruppe og et antal arbejdsgrupper for at planlægge reformens udmøntning på SAG. Det nye grundforløb har været i fokus her det første år. Alle faggrupper har udviklet fælles forløb, der skulle indgå i grundforløbet. Der er bl.a. udviklet og gennemført studieretningsdage etc. Elevernes evaluering af grundforløbet var meget positiv, ca. 30% af eleverne endte med at vælge en anden studieretning end den, de ønskede ved skolestart.

De midlertidige grundforløbsklasser fungerede godt. Evalueringerne viser endvidere, at vores udfordring er overgangen til studieretningsforløbet. Det vil være i fokus fremadrettet. Lige som de flerfaglige forløb og skriftlighed vil være næste års fokus.

2. Mindset

Indsatsområdet om at skabe en mindsetbaseret læringskultur på SAG fortsatte fra året før. SAGs folkeskoleafdeling arbejder med samme indsatsområde, så læringskulturen fortsætter fra folkeskole til gymnasium. Alle gymnasieelever får færre karakterer og i stedet får de en formativ feedback på opgaver og standpunkter. Det er en flerårig indsats at ændre læringskulturen. De første evalueringer med eleverne viser, at mange er glade for at arbejde med mindset. Der er også en del elever, der savner karaktererne. Der arbejdes videre med dette dilemma.

3. Evaluering

Vi ønskede med indsatsområdet at systematisere skolens evalueringskultur, særligt på undervisningsområdet. Skolens evalueringsplan er blevet revideret. Der er udarbejdet et fælles koncept for undervisningsevaluering, som alle lærere nu anvender. Læreren har en opfølgningssamtale med de enkelte klasser på baggrund af evalueringerne, således at der er et fælles ansvar for opfølgning. Resultatet af evalueringerne inddrages i blandt andet MUS-samtaler.

Pædagogiske indsatsområder i indeværende skoleår (2017/2018)

I indeværende skoleår arbejder vi med følgende indsatsområder:

1. Ny gymnasiereform

Målet er, at få reformens elementer gennemført så der er et godt samspil med SAGs profil og værdisæt. Det nye grundforløb skal gennemføres og justeres. Studieretningsvalget mm. skal evalueres med henblik på, at så mange som muligt skal have opfyldt deres studieretningsønsker. Der vil derudover være fokus på udformning af nye flerfaglige forløb og den skriftlige dimension og implementering af 130-timerspuljen.

2. Mindset

Der vil være fokus på erfaringsudveksling mellem folkeskole og gymnasium bl.a. gennem tværgående supervision/Besøg i hinandens klasser. Der vil være fælles efteruddannelsesdage for at skabe øget refleksion om hvordan arbejdet med Mindset kan gribes an. Der skal udarbejdes en SAG-håndbog om Mindset.

3. Evaluering og feedback

Indsatsområdet ligger i forlængelse af arbejdet med at skabe en mindsetbaseret læringskultur. Evaluering og feedback har stor betydning for elevernes læring. Målet er, at evaluering og feedback bruges som en integreret del af den daglige undervisning, således at den fremmer elevernes læring. Der skal udarbejdes et katalog over mulige evaluering- og feedbackstrategier. Alle lærere deltager i en systematisk afprøvning af forskellige metoder.

Elevtilfredshed

Gymnasierne i Danmark gennemfører hvert efterår en elevtrivselsmåling. I forbindelse med indførelse af den nye gymnasiereform ønskede Undervisningsministeriet en fælles ensartet landsdækkende trivselsmåling. Denne blev dog trukket tilbage før den blev gennemført, da der var tvivl om datasikkerhed mm. Den er derfor udsat på ubestemt tid. Af den årsag har vi ingen aktuel elevtrivselsmåling for 2017.

Udfordringer

De kommende år vil der fortsat være fokus på implementering af gymnasiereformen. Samtidig fortsætter de statslige 2% besparelser – det bliver en udfordring at udvikle og effektivisere på samme tid. I forbindelse med helhedsrenovering og tilbygning vil vi blive udfordret på de bygningsmæssige rammer og der vil evt. blive behov for genhusning i perioder. Vi håber på, at SAG kan blive genhuset på den nye Europaskole på Carlsberg, da de ikke selv fylder bygningen helt ud de første 2 år. Vi håber på, at vi også kan bruge Europaskolens lokaler allerede fra efteråret 2018 til at rumme den kapacitet vi mangler i forbindelse med udbygningen af det 8. spor.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er efter aftale med Ministeriet for Børn, Undervisning og Ligestilling aflagt efter samme bestemmelser som sidste år, jf. kapitel 3 i Undervisningsministeriets nu ophævede bekendtgørelse nr. 1279 af 31. oktober 2007.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, hvilket bl.a. indebærer, at der ikke er indregnet feriepengeforpligtelse, idet Københavns Kommune har meddelt, at de ikke indregner feriepengeforpligtelse.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når institutionen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Statstilskud, deltagerbetaling og andre indtægter

Statstilskud, deltagerbetaling og andre indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i den periode indtægten vedrører.

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå regnskabsårets indtægter. Omkostningerne er i henhold til regnskabsbekendtgørelsen opdelt på undervisningens gennemførelse, markedsføring, ledelse og administration, bygningsdrift samt aktiviteter med særlige tilskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indgår ikke i årsrapporten.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med regnskabsbekendtgørelsen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Statstilskud	51.998.949	51.668.615
Deltagerbetaling og andre indtægter	1.137.924	4.784.680
Indtægter i alt	<u>53.136.873</u>	<u>56.453.295</u>
Undervisningens gennemførelse	42.055.750	41.157.524
Udvikling og markedsføring	345.942	246.094
Ledelse og administration	3.522.216	2.834.875
Bygningsdrift	5.576.839	5.806.394
Særlige tilskud	1.137.924	4.784.680
Omkostninger i alt	<u>52.638.671</u>	<u>54.829.567</u>
Resultat	<u>498.202</u>	<u>1.623.728</u>

Balance 31. december

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Mellemregning med Københavns Kommune	18.687.180	17.165.915
Periodeafgrænsningsposter	39.600	465.728
Tilgodehavende projektilskud	0	0
Tilgodehavende	471.530	0
Aktiver i alt	<u>19.198.311</u>	<u>17.631.643</u>
Egenkapital 01.01	9.180.916	9.679.118
Årets resultat ifl. resultatopgørelse	498.202	1.623.728
Egenkapital 31.12	<u>9.679.118</u>	<u>11.302.846</u>
Leverandørgæld	1.636.512	0
Feriepengeforpligtelse	0	0
Forudbetalt af Undervisningsministeriet	5.977.557	6.149.277
Anden gæld	0	179.520
Periodeafgrænsningsposter	1.905.125	0
Gæld i alt	<u>9.519.193</u>	<u>6.328.797</u>
Passiver i alt	<u>19.198.311</u>	<u>17.631.643</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
1 Statstilskud		
STX særl. UVM-tilskud- grundtilskud	423.850	279.880
STX taxametertilskud undervisning + færdiggørelsestakst	32.020.461	31.482.208
Team Danmark taxametertilskud, undervisning + færdiggørelse	2.069.590	2.245.710
Pædagogikum	460.427	287.460
Taxametertilskud / bygningstakst	5.024.163	4.735.520
Fællesudg. skole grundtilskud AGYM	1.396.560	1.444.860
Fællesudg. skole - taxametertilskud	4.075.545	4.052.571
Dispositionsbegrænsning	-127.510	0
Grundtilskud	3.695.000	3.641.100
Andre tilskud		125.648
Censorudligningsordning	347.898	350.366
	<u>49.385.982</u>	<u>48.645.323</u>
Tilskud fra Kulturministeriet til MGK	<u>2.612.967</u>	<u>3.023.293</u>
	<u>51.998.949</u>	<u>51.668.615</u>
Antal årselever	546	563
MGK elever	46	52
Antal elever i alt	<u>592</u>	<u>615</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Kommunale overførsler	0	0
Projekttilskud	1.137.924	4.784.680
	<u>1.137.924</u>	<u>4.784.680</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Personaleomkostninger jf. note 9	39.016.959	38.741.310
Øvrige omkostninger, jf. note 8	3.038.791	2.416.214
Afskrivninger	0	0
	<u>42.055.750</u>	<u>41.157.524</u>
4 Udvikling og markedsføring		
Personaleomkostninger jf. note 9	252.000	218.750
Øvrige omkostninger, jf. note 8	93.942	27.344
Afskrivninger	0	0
	<u>345.942</u>	<u>246.094</u>

5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	3.093.897	2.452.323
Øvrige omkostninger, jf. note 8	428.319	382.552
Revision, rådgivning og regnskabsmæssig assistance	0	0
Afskrivninger	0	0
	<u>3.522.216</u>	<u>2.834.875</u>
6 Bygningsdrift		
Personaleomkostninger jf. note 9	2.957.608	3.196.590
Øvrige omkostninger, jf. note 8	2.619.231	2.609.805
Afskrivninger	0	0
	<u>5.576.839</u>	<u>5.806.394</u>
7 Særlige tilskud - Projektudgifter		
Personaleomkostninger jf. note 9	95.739	761.974
Øvrige omkostninger, jf. note 8	1.042.185	4.022.705
	<u>1.137.924</u>	<u>4.784.680</u>
8 Øvrige omkostninger		
Øvrige omkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Undervisningens gennemførelse	3.038.791	2.416.214
Udvikling og markedsføring	93.942	27.344
Ledelse og administration	428.319	382.552
Bygningsdrift	2.619.231	2.609.805
Særlige tilskud	1.042.185	4.022.705
Revision, rådgivning og regnskabsmæssig assistance	0	0
	<u>7.222.469</u>	<u>9.458.620</u>
9 Personaleomkostninger		
Lønninger inkl. refusioner og pension	<u>45.416.203</u>	<u>45.370.947</u>
	<u>45.416.203</u>	<u>45.370.947</u>
Antal ansatte (årsværk) inkl. puljejob	78,16	78,64

Personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:

Undervisningens gennemførelse	39.016.959	38.741.310
Udvikling og markedsføring	252.000	218.750
Ledelse og administration	3.093.897	2.452.323
Bygningsdrift	2.957.608	3.196.590
Særlige tilskud	95.739	761.974
	<u>45.416.203</u>	<u>45.370.947</u>

10 Honorar til revisor

Honorar for lovpligtig revision	0	0
Andre ydelser end revision	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Hoved- og nøgletal

	2013	2014	2015	2016	2017
	DKK mio.	DKK mio.	DKK mio.	DKK mio.	DKK mio.
Resultatopgørelse					
Statstilskud	52,8	52,4	52,0	52,0	51,7
Øvrige indtægter	0,0	0,4	0,9	1,1	4,8
Indtægter i alt	52,8	52,8	52,9	53,1	56,5
Nøgletal m.v. vedrørende institutionens ordinære drift					
<i>Årselever</i>					
Årselever i alt	610,4	592,3	577,5	591,9	615,0
<i>Medarbejdere - antal netto årsværk</i>					
	76,5	77,2	81,8	78,2	78,6
<i>Sociale klausuler:</i>					
I % af ansatte i alt	0,4%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
<i>Antal årsværk under sociale klausuler fordelt på:</i>					
Fleksjob	0,0	0,0	0,2	0,0	0,2
Job med løntilskud	0,3	0,4	0,0	0,4	0,2
Revalidering	0,0	0,0	0,2	0,0	0,0

Hoved- og nøgletal

	2013	2014	2015	2016	2017
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
	mio.	mio.	mio.	mio.	mio.
Nøgletal m.v. vedrørende institutionens ordinære drift (fortsat)					
<i>Netto årsværk fordelt på:</i>					
Uddannelse	62,2	62,6	66,3	63,9	65,7
Udvikling og markedsføring	0,6	0,6	0,6	0,6	0,4
Ledelse og administration, intern service og information	5,0	4,7	5,2	5,1	4,0
Bygningsdrift	8,7	9,9	8,7	8,2	8,2
Særlige tilskud	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4
<i>Årsværk pr. 100 årselever</i>					
Institutionen i alt	12,5	13,0	14,2	13,2	12,4
Index	100,0	104,1	112,9	105,3	99,3
Uddannelse	10,2	10,6	11,5	10,8	10,7
Index	100,0	103,7	112,9	105,9	104,9
Udvikling og markedsføring	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Index	100,0	103,1	105,7	103,1	61,5
Ledelse og administration, intern service og information	0,8	0,8	0,9	0,9	0,7
Index	100,0	96,9	109,9	105,2	79,4
Bygningsdrift	1,43	1,67	1,51	1,39	1,33
Index	100,0	117,3	105,7	97,2	93,5
Særlige tilskud	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1
Index	100,0	103,1	104,9	137,5	122,0
Lønoms-kostninger					
Lønoms-kostninger til uddannelse	36,0	36,2	39,8	39,4	39,7
Lønoms-kostninger til øvrige	6,1	6,5	5,9	3,0	3,2
Lønoms-kostninger i alt	42,1	42,8	45,6	42,3	42,9
<i>Lønoms-kostninger pr. 100 årselever</i>					
Lønoms-kostninger til uddannelse	5,9	6,1	6,9	6,7	6,5
Lønoms-kostninger til øvrige	1,0	1,1	1,0	0,5	0,5
Lønoms-kostninger i alt	6,9	7,2	7,9	7,1	7,0