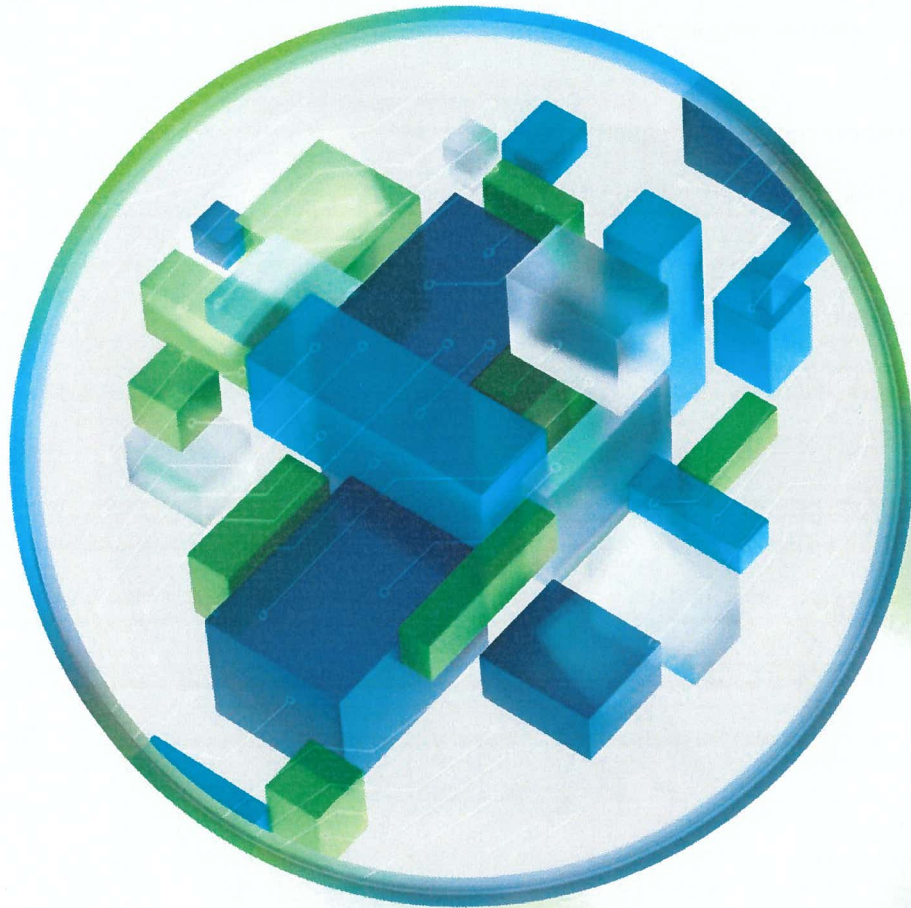


Deloitte.



Document key: 4385cf33-1747-81aa-6523-dabe7951e1d7

Virum Gymnasium

Årsrapport 2023

Fuglsangvej 66
2830 Virum
CVR-nr. 29553831
Institutionsnummer 173017

Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	8
Målrapportering	24
Anvendt regnskabspraksis	25
Resultatopgørelse 01.01.2023 - 31.12.2023	29
Balance pr. 31.12.2023	30
Pengestrømsopgørelse	32
Noter	33
Særlige specifikationer	38

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

Virum Gymnasium

Fuglsangvej 66

2830 Virum

Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk Kommune

Telefonnummer: 45 83 21 41

E-mail: vg@edu.virum-gym.dk

Hjemmeside: virum-gym.dk

CVR-nr.: 29553831

Institutionsnummer: 173017

Bestyrelsen

Anders Overgaard Bjarklev

Simon Pihl Sørensen

Edda Heinskou

Ole Stahl

Kristian Blum

Anders Munck Krarup

Mathilde Bolt Wheadon

Mads Pronk Møllerup

Daglig ledelse

Mette Kynemund

Institutionens formål

I henhold til vedtægternes § 3, stk. 1 er det institutionens formål at udbyde gymnasiale uddannelser.

Bankforbindelse

Danske Bank A/S

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian Dahlstrøm

MNE-nr. mne35660

Weidekampsgade 6, 2300 København S

CVR-nr.: 33 96 35 56

Telefon: 36 10 20 30

E-mail: kobenhavn@deloitte.dk

Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023 for Virum Gymnasium.

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

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

Virum, den 18.03.2024

Daglig ledelse



Mette Kynemund

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

Virum, den 18.03.2024

Bestyrelse

Anders Overgaard Bjarklev

Simon Pihl Sørensen

Edda Heinskou

Ole Stahl

Kristian Blum

Anders Munck Krarup

Mathilde Bolt Wheadon

Mads Pronk Møllerup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Virum Gymnasium Revisionspåtegning på årsregnskabet Konklusion

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

Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2023, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker

ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

København, den 18.03.2024

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Christian Dahlstrøm

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne35660

Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

Præsentation af Virum Gymnasium

Virum Gymnasium er en selvejende institution under Staten (UVM).

Virum Statsskole, tegnet af arkitekt Havning, stod færdigbygget i 1957. Siden er gymnasiet vokset, blevet udbygget og moderniseret, og i dag rummer Virum Gymnasium ca. 1100 elever.

Mission

Virum Gymnasium er en STX-uddannelse med kvalitetsundervisning på et højt fagligt niveau, som gør vores elever dygtige, almindelige og studieforberejede. VG udbyder en alsidig fagrække inden for alle hovedområder og har et bredt fag- og studieretningsudbud, der kan imødekomme den enkelte elevs ønsker til fag og niveau. VG uddanner og danner eleverne til nysgerrighed, selvstændighed, samarbejde og til indsigt og udsyn.

Vision

Det er Virum Gymnasiums vision at være en seriøs uddannelsesinstitution, hvor det faglige, det kreative og det sociale skaber et trygt og inspirerende læringsmiljø og en god arbejdsplads.

VG står for Viden og Glæde, for faglig fordybelse samt faglig, pædagogisk og didaktisk udvikling. VG er et gymnasium med høje standarder og mange stolte traditioner, men også et moderne og dynamisk gymnasium med mod til nytænkning.

Målet er at uddanne selvstændigt tænkende studenter med både bred og dyb faglig indsigt og målrettede studiemæssige kompetencer. Eleverne skal løftes fagligt og have lyst og evne til fortsat at lære og at kunne tilegne sig viden i en tid med AI. De skal kunne indgå i netværk og være godt rustede til at deltage aktivt i videreudviklingen af det demokratiske samfund i et globalt og bæredygtigt perspektiv. Vi ønsker således at understøtte og anerkende bred almindelse samt kreativitet og skarphed på forskellige fagområder. En opmærksomhed på det forpligtende fællesskab er en vej hertil i forståelse af at meget er større end den enkelte. Fokus på det hele menneske, som er i stand til at være nærværende, at kunne fordybe sig, holde fokus og forholde sig kritisk til sine medmennesker og de input, der kan hentes gennem AI, er delelementer af dannelsen.

Vi har en vision om til stadighed at være blandt landets stærkeste gymnasier inden for såvel naturvidenskab, samfundsvidenskab og humaniora som de kunstneriske fag. Endvidere har det høj prioritet at skabe de bedst mulige rammer for de elever, der dyrker eliteidræt.

Hovedaktiviteter

VG er beliggende i et ressourcerstærkt område og gymnasiet er præget af en høj faglighed. Denne er dynamisk, så både ansatte og elever kan udvikle ny viden, nye metoder og perspektiver i samarbejde med andre.

Samarbejdet er netop centralt og foregår lokalt på VG, men også med nærområdet, nationalt og globalt.

Faglighed, kreativitet og fællesskab skaber et inspirerende, motiverende og trygt læringsmiljø.

VG tilbyder god undervisning indenfor alle science-fag, sprog, samfundsfag og kreative fag, mens valgfagene tilbyder mere specielle tilbud.

Elever lærer forskelligt og det skal vi søge at tilgodese med forskellige arbejdsformer og tilbud. Det gælder

undervisningen på gymnasiet i dagligdagen, og de tilbud vi har i forbindelse med ekskursioner, inkursioner, udveksling og studieture. De mange mellemrumsaktiviteter og aktiviteter udenfor skoletid danner sammen med undervisningen den samlede ramme for studentereksamen. Det gælder fx lektiecafé, musical, sportsaktiviteter, litteratursalon, og de mange talent- og interesseltilbud.

Vi arbejder for at give de unge handlekompetencer indenfor forskellige områder, ligesom de skal kunne agere i et samfund præget af kriser og krige, hvor mistrivsel og præstationskultur samtidigt får meget plads i sociale og etablerede medier. Derfor skal der undervejs i skoledagen være mulighed for at få ro og refleksion, som kan bidrage til mentale åndehuller, selvforglemmelse og plads til fordybelse. Det er vigtigt at ledelse, ansatte og elever sammen hjælper med at skabe 'heller' i dagligdagen og tænke i helheder for såvel de unges som for de ansattes skyld. Disse åndehuller understøttes af efterhånden faste tiltag: VG-læser, hvor både elever og ansatte, i de samme 45 minutter á fem gange, læser af lyst og i tavshed, hvor muligheden for fordybelse, koncentration og en øget læseglyde er i fokus. Alle 2.g'ere modtager også i år et kursusforløb over ti lektioner i mindfulness med øvelser i bodyscan og meditation, der tænkes i stille-zoner på gymnasiet, og der er en fortsat fællesindsats i forhold til brug af computere og mobiltelefoner, så der kan tages pause fra disse, med et dannelsesperspektiv for øje.

Årets faglige resultater

Uddannelsestilbud

Virum Gymnasium udbyder 13 studieretninger, en bred vifte af valgfag og en alsidig fagrække, som kan tilgodese den enkelte elevs ønsker. Studieretningerne tones i høj grad af de valg, eleverne tager. Vi kunne gøre processen enklere i forhold til det planlægningsmæssige, men det ville resultere i at færre elever fik deres ønsker opfyldt. Det prioriterer vi indtil videre fortsat højest. Eleverne bliver klædt på til valget gennem vejledning af lærere og gymnasievejledere, men også skriftligt og på små filmklip kan de få mere viden – i fred og ro hjemme og sammen med forældrene. Materialet ligger fast på gymnasiets hjemmeside, så det kan tilgås hjemmefra af alle interesserede.

Vi fortsætter med at screene alle 1g-elever på en sådan måde, at de kan modtage et ekstra fagligt input og løft meget tidligt i uddannelsen, hvis der er behov for det. Det gælder især for matematik, læsefærdigheder og grammatisk forståelse. 'MatX' og 'Redningskransforløbet' er tilbud til forskellige typer af elever med forskellige udfordringer og interesser.

Allerede fra 1.g er der fokus på at spotte talenterne og stimulere deres særlige faglige interesser indenfor mange forskellige områder. VGs størrelse og placering forpligter ift. at tilbyde den enkelte elev de absolut bedste rammer, som bringer eleven længst muligt i den givne kontekst – altid med opmærksomhed på at mindske indre og ydre pres. I år har flere af gymnasiets elever klaret sig særdeles godt i diverse konkurrencer.

Vidensressourcer

Vi ved, at det er vigtigt for vores elevers udbytte af deres tre år på Virum Gymnasium, at de får undervisning af en motiveret, dygtig og vidende medarbejderstab. Det kræver naturligvis et tæt samarbejde og en god dialog mellem ledelse og ansatte, så vi i fællesskab har opmærksomhed på at udvikle rammerne og indholdet for uddannelsen. Det gælder for det strukturelle, for efteruddannelse og for input udefra. Det gælder både de konstruktive og givende input, som fx den internationale jobshadowing i Erasmus+regi eller når flere lærere er sammen om diverse efteruddannelses- eller udviklingsforløb, og dem som virkelig kan udfordre os i selvforståelsen, som fx ChatBot og AI. Dette udfoldes nedenfor.

Fastholdelse og arbejdsmiljø

Dette punkt hører tæt sammen med Kvalitetssikring. Her skitseres de meget konkrete rammer for 2023, hvor Virum Gymnasium i indeværende regnskabsår har fire medarbejdere ansat i flexjob, nemlig en gymnasievejleder, to undervisere og en ansat i lærerkøkken. Desuden tilbyder vi virksomhedspraktik for

studerende og ledige akademikere og har en studentermedhjælp.

Vi arbejder endvidere på at være vores sociale samfundsansvar bevidst ved at fastholde og tilpasse arbejdet til langtidssyge, sikre forsvarlig vikardækning og forebygge nedslidning.

Det tilstræbes generelt at sikre gode rammer for arbejdet og tage personlige og sociale hensyn, så vi kan fastholde vores dygtige medarbejdere. Det gælder fx i forhold til at udvise fleksibilitet og tilstræbe jævn arbejdsbelastning, kunne tilbyde deltid i varierende grad og have gode seniorordninger.

VG har desuden en psykolog, som alle medarbejdere kan gøre brug af, ligesom der også for ansatte tænkes i stillezoner og tilbydes minikurser/øvelser i mindfulness.

Som et nyt tiltag afholdes der månedlige statusmøder i Trioudvalget bestående af arbejdsmiljø-repræsentanter (AMR), tillidsrepræsentanter (TR) og ledelse (rektor og begge vicerektorer) for at kunne tage evt. ting i opløbet og sikre en åben og tæt løbende dialog.

Der afvikles fællesskabsskabende aktiviteter på tværs i huset bl.a. ifm. eksterne inspirationsoplæg og sammensætning af projekt- og arbejdsgrupper. I den forbindelse er der særlig opmærksomhed på velkomst og indkøring af nye medarbejdere med bl.a. mentorordninger, undervisningsbesøg og pædagogisk sparring for nyansatte.

Endvidere sørger et socialt udvalg nedsat under samarbejdsudvalget for diverse tilbud om trivsels-fremmende aktiviteter i løbet af året.

På Virum Gymnasium bestræber vi os på til stadighed at opretholde en god arbejdsplads, som udviser social ansvarlighed gennem rummelighed og gensidig respekt.

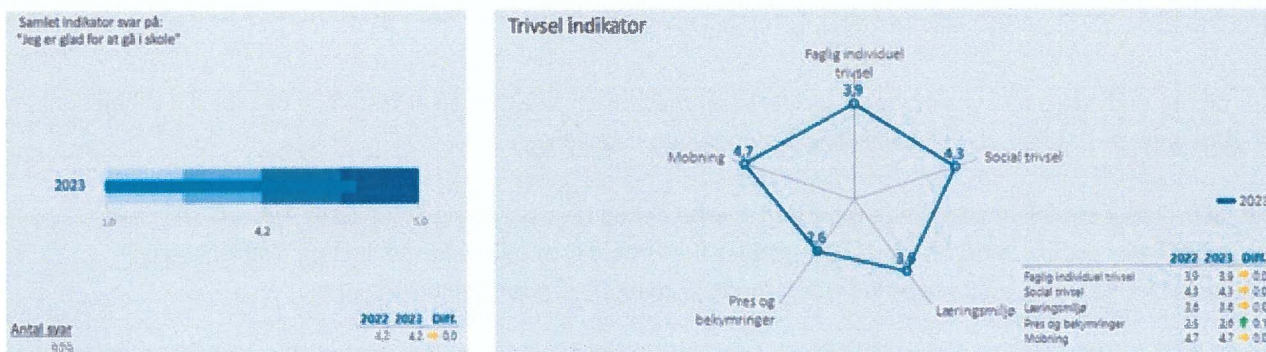
Kvalitetssikring

Der bliver evalueret på rigtigt mange områder på Virum Gymnasium. Det fremgår i oversigtsform af dokumentet "Organisering af kvalitetssikringssystemet på Virum Gymnasium (VG)", der kan tilgås fra skolens hjemmeside fra undersiden om kvalitetssikring: <https://virum-gym.dk/vg-info/kvalitetssikring/>

I det følgende redegøres der for et uddrag af de områder, der blev evalueret på i 2023.

Elevtrivselsmåling 2023

Ved den årlige elevtrivselsmåling (ETU) i december 2023 var resultaterne stort set som ved målingen i 2022.



Nedenfor angives indikatorsvare på en skala fra 1 til 5, hvor 5 er bedst mulige trivsel. Klik på en indikator, for at se de tilhørende svarfordelinger for en valgt afdeling.



Som det ses nedenfor, sker der ikke de store forskydninger i det generelle billede for VG fra år til år, og vi ligger overordnet en smule over gennemsnittet for STX-gymnasierne.

		Faglig individuel trivsel	Social trivsel	Læringsmiljø	Pres og bekymringer	Mobning
2023	Stx	--	--	--	--	--
	VG	3,9	4,3	3,6	2,6	4,7
2022	Stx	3,8	4,2	3,5	2,5	4,7
	VG	3,9	4,3	3,6	2,5	4,7
2021	Stx	3,8	4,2	3,5	2,5	4,7
	VG	3,9	4,4	3,6	2,5	4,7
2020	Stx	3,9	4,2	3,6	2,7	4,8
	VG	3,9	4,3	3,6	2,7	4,8
2019	Stx	3,7	4,2	3,5	2,7	4,7
	VG	3,7	4,3	3,4	2,7	4,7

Note: Samlede STX-data for 2023 er endnu ikke tilgængelige. Det bliver de i løbet af februar 2024.

Elevtrivselsmålingerne drøftes på klasseniveau af klassen og dens TKL, bl.a. ved i 2g- og 3g-klasser at sammenligne årets resultat i klassen med resultatet fra året før.

Som organisation er vi særligt opmærksom på klasser, hvor resultaterne stikker ud fra gennemsnittet. Bl.a. for at lære af klasser, der scorer bedre og for at adressere eventuelle udfordringer hos klasser, der scorer ringere.

Fysisk undervisningsmiljø (elever)

I maj måned gennemførtes en undersøgelse af elevernes syn på det fysiske undervisningsmiljø. Spørgsmålene til undersøgelsen var udarbejdet i samarbejde med en gruppe elever fra elevrådet. 412 af skolens på det tidspunkt

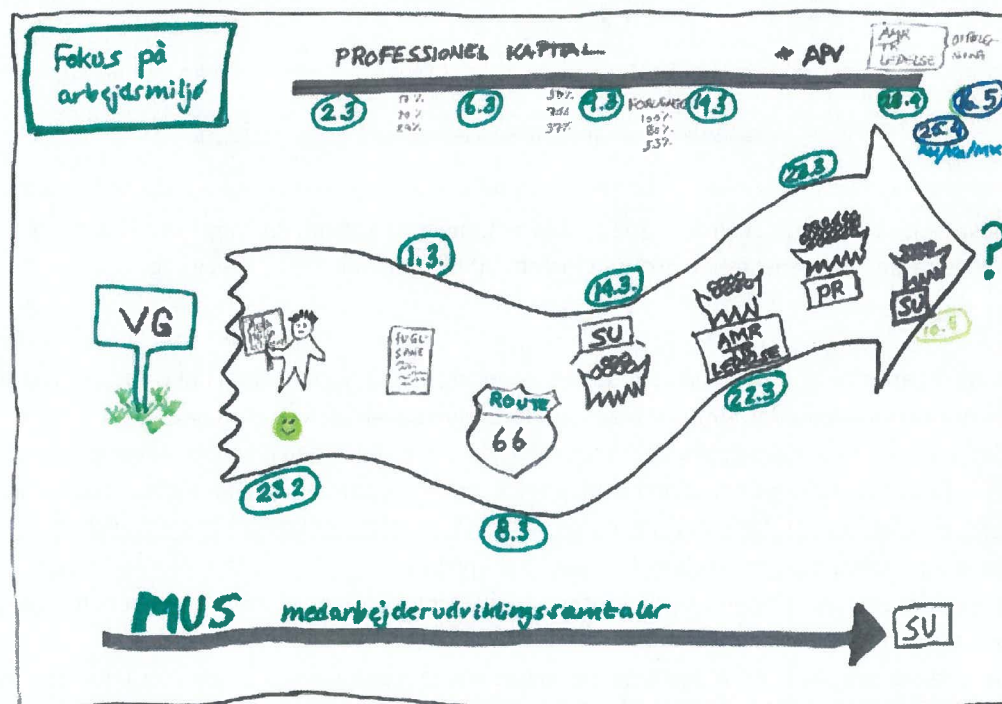
1073 elever besvarede undersøgelsen. Der følges i skoleåret 23-24 op på resultaterne af undersøgelsen.

Professionel Kapital og fysisk APV (personale)

I marts 2023 gennemførte vi de lovpligtige APVer; Professionel Kapital (psykisk arbejdsmiljø) og fysisk APV. Opmærksomhedspunkter fra Professionel Kapital-undersøgelsen var tillid, udbrændthed og anerkendelse fra kolleger. Derudover betydningen for undervisningen af elevernes sociale og psykiske problemer. Resultaterne fra Professionel Kapital-undersøgelsen var med til at give input til handlingsplan som udarbejdes af de tillidsrepræsentanter, to arbejdsmiljørepræsentanter og den øverste ledelse.

Et af de nye tiltag bliver, at vi fremover gennemfører en årlig mini-Professionel Kapital med blandt andet udvalgte spørgsmål fra Professionel Kapital-spørgeskemaet, så vi kan følge udviklingen i det psykiske arbejdsmiljø tættere, ligesom vi er i gang med at lade os inspirere af en spændende tilgang til APV fra DTU. Tanken er at have fremadskuende gruppesamtaler som et supplement til de bagudskuende spørgeskemaer, så vi kan tage eventuelle problemstillinger i opløbet.

I foråret 2023 havde vi en langvarig proces med fokus på især det psykiske arbejdsmiljø. Udover de faste, tilbagevendende undersøgelser fulgt af opsamlinger med SU og AMR og en allerede planlagt runde MUS, havde vi besøg af arbejdsmiljøtilsynet (som gav VG en grøn smiley), og havde ekstra møder undervejs med AMR, SU og ledelsen. Det sidste medførte tilbivelsen af Trioudvalget. Det er gengivet grafisk herunder:



Det var tydeligt i MUS og Professionel Kapital-undersøgelsen at flere år med bl.a. besparelser, en gymnasiereform, Corona med dens følger (også for eleverne) og flere nye medarbejdere hen over de seneste år kom til udtryk på forskellige måder. Det resulterede i flere gode tiltag:

- Det nye Trioudvalg som mødes på månedlig basis for at sikre, at vigtig viden deles og drøftes. Her udarbejdes desuden konkrete løsningsforslag til behandling de rette steder
- Der er nedsat en "Klassesamarbejdskommission" med det formål at nærstudere det eksisterende

lærersamarbejde om de enkelte klasser, hold og fag og på den baggrund komme med et forslag til ledelsen om, hvordan det fremtidige samarbejde skal se ud på VG. Det er et af årets indsatsområder. Håbet er at en ændring af strukturerne omkring lærernes samarbejde fremadrettet kan styrke klassernes faglige og sociale fællesskaber og udbytte. Kommissionen består af seks lærere og en ledelsesrepræsentant, som repræsenterer forskellige fag og holdninger, og arbejdet har bestået i en meget åben samtale internt i gruppen og derudover to møder, hvor hele lærerkollegiet har kunnet give deres kommentarer til kommissionens foreløbige tanker – kommentarer der efterfølgende er blevet inddraget i det fortsatte arbejde. I foråret 2024 vil ledelsen blive inddraget i udarbejdelsen i det endelige forslag, der vil blive implementeret i skoleåret 2024-25.

- Lærerne har fået renoveret og indrettet lærerforberedelseslokalerne, som det giver bedst mening for dem.
- Der er hentet inspiration fra andre gymnasier på forskellige områder



Et andet af indsatsområderne for skoleåret 2023-2024 er **kommunikation**. På baggrund af den nye kommunikationsstrategi og ovenstående proces i foråret 2023 er flg. initiativer sat i gang:

- Der er inviteret ansatte og elever ind på ledelsesmøder og i forskellige udvalg, f.eks. har det været elever på såvel PR, som personalemøder for at fortælle om deres syn på lektiegivning og brug af AI
- Vi arbejder ihærdigt på at tydeliggøre de muligheder, der er for indflydelse og den enkeltes ansvar undervejs i processen – f.eks. ifm. høring af årsplan i pædagogisk udvalg og samarbejdsudvalg for ansatte og for eleverne på elevrådsmøder, fællesudvalgsmøder eller når ledelsen er ude i studiemoduler i 1.g
- Vi har alle et øget fokus på modtagelse af en større gruppe nye ansatte i form af mentorordning, gensidige undervisningsbesøg, pædagogisk sparring for nyansatte og facilitering af træf og netværk for nyansatte samt ledelsesbesøg i undervisningsmoduler.
- Det store arbejde, der pågår for at fremme elevernes tilstedeværelse, synliggøres for lærerne i "Fuglsang" en gang månedligt med tal for antal afholdte samtaler af forskellig karakter, advarsler og evt. bortvisninger.
- Der har i foråret 2023 været en sekretariatsdag på en anden skole med interne øvelser og sparring med sekretariatet
- MUS-runde – foråret 2023
- GRUS runde planlagt i efteråret 2023 – afvikles foråret 2024

Rammerne for trivsel

Vi skal fortsat aktivt arbejde for at styrke det forpligtende fællesskab både fagligt og socialt. Det er derfor vigtigt

at facilitere eleverne i denne proces. Eleverne har under Elevrådet etableret flere nye udvalg. Disse er blevet samlet og synliggjort i en stor planche, hvor alle udvalg har kreeret et logo og gengivet dette på planchen, som er placeret på vej til kantinen, så den er synlig for alle elever. Elevrådet har desuden samlet udvalgene i en ny udvalgsstruktur til gavn for kommunikationen.

Elevrådet har i forbindelse med de nye grundforløbsklasser i år samarbejdet med *Inspiratorium*, som har taget initiativ til flere småprojekter i forbindelse med de nye 1g elevers skolestart. Introforløbet for 1g er blevet strammet op og de nye elever bliver i højere grad i efteråret ført ind i skolens nære liv både med udvalgsmesse, fællesekskursioner og aftenarrangementer. Det relationelle er blevet sat yderligere i fokus og munder ud i en tre-dages fagtur i foråret.

Eleverne har fortsat arbejdet med frivillighed både med indsamling til brystkræft, testikelkræft og pantindsamling i forbindelse med Verdensnaturfredningsforening (som de vandt). Den sociale og menneskelige ansvarlighed skinner også igennem i deres store engagement til et støttearrangement til fordel for sygdommen ALS i januar 2024.

Endnu et fællesskabsskabende projekt er Virum Gymnasiums musikelevers koncertturné, hvor de har spillet seks koncerter for i alt ca. 2.000 af Lyngby-Taarbæk Kommunes folkeskoleelever. Det er dog ikke et nyt projekt. Hvert år i januar tager ca. 60 musikelever tager til Lolland i en weekend for at øve på den omkring 40 minutters lange koncert, der typisk består af kornumre, et par numre fra efterårets årlige musical og et par numre med mindre bands fra de enkelte klasser. I 2023 var det 17. gang musikelever og -lærere var afsted. Det er et meget lærerigt og inspirerende projekt både for de medvirkende og publikum, som altid er meget begejstrede for koncerterne.

Ydermere har 2g musikklassen desuden lavet en julekoncert for beboerne på plejehjemmet Solgården i Virum i december 2023 – et besøg, som musiklærerne gerne vil gentage i næste skoleår og gerne på flere plejehjem i kommunen.

Bygningsmæssige ressourcer

Vi har, med stor glæde, fået afsluttet udskiftningen af lofter og belysning på hele gymnasiet. Det betyder, at de sidste lyskilder nu er skiftet ud til LED og der er monteret automatisk tænd-sluk-følere de sidste steder. Endvidere er lofterne med til at forbedre akustikken betragteligt, hvilket er helt essentielt for såvel undervisnings- som arbejdsmiljø.

De sidste undervisningslokaler, lærernes forberedelseslokaler, vicerektor- og rektorkontorerne har således fået et tiltrængt ansigtsløft og de smukke gamle møbler fra gymnasiets fødsel i 1957 er kommet frem i lyset og har fået funktion igen. Det er både til glæde for det fysiske og psykiske arbejdsmiljø og for bæredygtigheden.

Der er langt flere grønne planter inde og ude nu end tidligere, som ligeledes understøtter ovenstående. Vi værner om gymnasiets gamle levende hegn, der i sig selv rummer en stor biodiversitet. Derudover har VG nu både en istidsskov (plantet sidste år) og en Miyawaki-skov med hjemmehørende arter og i flere niveauer, som elever fra VG 1. november plantede i samarbejde med engagerede og vidende folk fra Grønne Nabofællesskaber – og støttet af Nordea-Fonden. Der er opstillet informationsskilte, så også områdets beboere kender baggrunden og kan følge med i og få glæde af skovens videre liv.

På energisiden arbejdes der aktuelt på tilslutning til fjernvarme. Desuden er muligheden for opsætning af solfangere undersøgt grundigt, men indtil videre har det ikke været rentabelt, da kun meget få procent af gymnasiets strømforbrug vil kunne dækkes. Derfor vil bestyrelsen indtil videre se tiden an for mere givende løsninger.

Gymnasiets ledelse, den tekniske- og bygningsmæssige afdeling samt Miljørådet arbejder videre med de i fællesskab indkredsede indsatsområder:

Affaldssortering, transport og biodiversitet.

- Affaldssorteringen følger lovgivningen og der er opstillet nye affaldssorteringsstationer på udvalgte pladser på gangene. Det udgør en udfordring i det daglige ift. oprydning, at der ikke længere er affaldsspande i de enkelte lokaler, men vi arbejder på nudging og andre tiltag med inddragelse af både elever og ansatte.
- Ift. transport er der strammet op, så kun 3g'ere, ansatte og gæster kan parkere på gymnasiet område (parkeringslicens udleveres på kontoret). VG har desuden tilsluttet sig 'Grønt Charter' i regi af Science City Lyngby og Lyngby-Taarbæk Kommune samt store erhvervsvirksomheder som Cowi m.fl.. Vi forsøger at fremme, at endnu flere elever og ansatte cykler til VG som en del af den årlige kampagne 'Fem Fede Dage' (Ung Energi), indrettelse af cykelpusleplads og deltagelse i cykelkampagnen 'Fællestour' i regi af Cyklistforbundet og Region Hovedstaden, ligesom alle 1g-elever (og deres forældre) opfordres til at lade bilen stå hjemme, når kørekortet erhverves.
- En håndfuld af gymnasiets undervisere fra forskellige fag har sammen med en ledelsesrepræsentant deltaget i et kvalificeret efteruddannelsesforløb i regi af Green Solution på KU (samtlige institutter på tværs af fagområder) og med deltagere fra mange forskellige gymnasier under Gymnasiefælleskabet i Roskilde. Derudover har VG i 2023 deltaget i et projekt om grøn iværksætteri sammen med Aurehøj og Ordrup Gymnasier, ligesom grøn omstilling og bæredygtighed naturligt har indgået i undervisningsforløb i diverse fag lige fra biologi til tysk.

Dertil arbejdes der på bæredygtige indkøb ved fx produkter af genbrug eller direkte genanvendelse.

Arets faglige resultater

VG-eleverne har opnået et tilfredsstillende resultat på det karaktermæssige område. Vi kan mærke følgerne af Corona-perioden, og lærerne er på nogle områder på overarbejde for at opnå disse resultater. Ydermere har ChatBotten meldt sin ankomst og skaber uvægerligt ændringer på undervisningsområdet. Det kræver i endnu højere grad faglig, pædagogisk og didaktisk nysgerrighed, indsigt og viden. Det afspejler årets indsatsområder og i høj grad også lærernes høje aktivitet i forbindelse med udviklingsprojekter og diverse arbejdsgrupper.

Skoleår	Studenterårgang	Karaktergennemsnit (eksamensbevis)	SRP-gennemsnit
2022-2023	2023	8,1	8,8
2021-2022	2022	8,3	9,2
2020-2021	2021	8,2	9,1
2019-2020	2020	8,1	9,3
2018-2019	2019	8,3	9,0
2017-2018	2018	7,9	8,9
2016-2017	2017	7,9	8,3
2015-2016	2016	8,1	8,7
2014-2015	2015	7,9	8,5
2013-2014	2014	7,7	8,3

Som nævnt ovenfor er *kompetenceudvikling, efteruddannelse og udvikling* vigtigt for en organisation som Virum Gymnasium. Nedenfor beskrives en række af årets tiltag:

En lang række lærere deltager i selvvalgte projekter, som er meningsfulde og overskuelige og gennemføres både med fagkolleger og på tværs af fagområder. Nogle af projekterne bygger ovenpå tidligere projekter og høstede erfaringer så vidt muligt med inddragelse af delvist nye deltagere (kaskademodel).

- 28 lærere har deltaget i små konkrete projekter med eller uden supervision i regi af pædagogisk udvalg under temaet 'Videndeling og klasseledelse' i foråret 2023 (8 lærere deltog derudover i faglige særprojekter).
- 40 lærere deltager i efteråret 2023 og foråret 2024 i ditto under overskriften 'Samarbejde om klasser, hold og fag'.
- 6 lærere deltager derudover i rene små supervisionsforløb, mens 7 lærere deltager i særprojekter. Der sker endvidere videndeling på faggruppemøder/-dage samt for udvalgte projekter med bredere appels vedkommende på PR-møde i det tidlige forår. Der er således tale om en styret organisk 'ringe i vandet' model til videndeling og forankring i huset (i modsætning til topstyrede helskole-projekter).

Som følge af et personalemøde i december 2022 blev der nedsat en arbejdsgruppe af interesserede lærere, og rektor, som skulle kigge på betydningen og konsekvenserne for undervisningen af den nye ChatBot. Det har udviklet sig markant hen over året og derfor er **digitalisering, digital dannelse og teknologiforståelse** også et af årets indsatsområder. Den 22. marts havde vi – i en tid med næsten panikstemning ift. ChatBots og kunstig intelligens - et debatoplæg om AI og ChatBots v/Anders Jess Pedersen fra Alexandra Institutet (dystopisk) for alle VGs lærere og øvrige ansatte. Efterfølgende arbejdes der på tre niveauer:

- arbejdsgruppen fra december 2022 er den overordnede gruppe, som forsøger at have fingeren på pulsen i fht. ministeriets udmeldinger, tager på SIP, seminarer og konferencer, følger udfordringer med GDPR, teknik, økonomi, og selvfølgelig de læringsmæssige aspekter, kan anvise gode artikler og bøger og skabe grobund for input og debat.
- Hertil kommer flere små grupper, som arbejder under de af PU nedsatte konkrete projekter
- og endelig en gruppe, som arbejder på nye retningslinjer for brugen af ChatBots og AI i undervisningen, såvel skriftligt som mundtligt – og særligt med fokus på bedømmelsen af elevernes præstationer.

Desuden har bestyrelsen netop dette tema for alle møder i løbet af skoleåret 2023-2024, og har bl.a. været på DTU for at høre professor Lars Kai Hansen, hvor også den øvrige ledelse deltog. Ydermere har arbejdsgruppen planlagt og gennemført en pædagogisk eftermiddag med afsluttende middag den 18.1. 2024 med fremlæggelse af spørgeskemaer besvaret af elever og lærere ultimo 2023 samt oplæg fra elever, lærere og projektleder Lars Due Arnov – og ikke mindst muligheden for at tale sammen om alt det nye.

Der bliver i nærmeste fremtid under SU nedsat et mere fast udvalg, som kan arbejde med dette store og forandrende område.

Som en del af arbejdet med at styrke indsatsen for **fremmedsprog** blev der afholdt en stor workshop på VG den 9. februar 2023 med eksterne oplægsholdere fra Hjørring Gymnasium, Århus Universitet og KU, og med deltagelse af alle skolens egne fremmedsproglærere, lærere fra Roskilde Gymnasium og grundskolelærere i fremmedsprog fra både Lyngby-Taarbæk kommunes skoler og Roskilde Kommune. Det blev gennemført som et NCFE-netværksprojekt (Det Nationale Center For Fremmedsprog).

Virum Gymnasium har gennem Erasmus+ KA122-projekt 'Bæredygtig klasserumsledelse og digital omstilling' fået 28 mobiliteter til international jobshadowing for undervisere i en bred vifte af fag samt ledere. De rejser til

forskellige europæiske og nordiske lande i en periode helt frem til 30. november 2024.

På Virum Gymnasium kører vi sjældent et udviklingsprojekt ud på en hel årgang samtidigt. Det har vi gjort med tre undervisere som uddannede instruktører i mindfulness. Alle 2g-klasser får derfor undervisning i 10 timer med mindfulness og en del lærere har taget enkelte øvelser til sig i deres undervisning, som de anvender for at skabe tiltrængt fordybelse og ro for eleverne. Som opsamling er der derfor udført følgeforskning på projektet. Resultaterne herfra blev fremlagt af forsker Laila Lagermann i et oplæg om 'Mindfulness, læring og elevtrivsel' for alle undervisere 25. september.

Affødt af vores tætte og kontinuerlige samarbejde med grundskolerne i området ifm. vores to årlige læringscirkler (13. april og 5. oktober) og en artikel i fagbladet 'Gymnasieskolen' har vi taget temaet 'lektiegivning' op som et vertikalt indsatsområde og havde ved skolestart 8. august et inspirationsoplæg v/undervisere fra Ordrup Gymnasium. Som en udløber heraf arbejder en projektgruppe, i regi af PU og med deltagelse af faglærere fra forskellige fag, videre med afprøvning af forskellige typer lektier og videndeler deres foreløbige erfaringer i huset.

I samarbejde med 6 andre gymnasier fra Gymnasiefællesskabet har 16 lærere deltaget i et flerdages kursus om "Den udvidede lærerrolle (4.-5. september og 24. november). "Kurset er udviklet i samarbejde med konsulent og lærer Casper Rongsted og har fokus på tre overordnede kompetencer: Undervisningskompetence, klasseledelseskompetence og social kompetence. Tilsammen udgør disse et kompetencehjul, som den enkelte lærer kan bruge som værktøj i undervisningen. Der er lagt vægt på meget konkrete fif og greb til undervisningssituationen. Samtidig kan Kompetencehjulet bruges til observation af undervisning og til MUS-samtaler. Der er videndelt via det elektroniske ugebreve 'Fuglsang' samt på et møde for alle lærere 30. oktober. Derudover videndeles på faggruppemøder/-dage og i form af en workshop på PR-mødet 7. februar 2024. Det overvejes at følge op med et internt skolebaseret kursus – også for nyansatte – i skoleåret 2025-26.

Pædagogisk udvalg, der består af seks lærere fra forskellige fagområder og vicerector, har været på gensidigt inspirationsbesøg hos pædagogisk udvalg på Gladsaxe Gymnasium 2. november for at erfaringsudveksle vores arbejde med projekter og diverse kompetenceudvikling og efteruddannelse på lærerside.

UVM afholder desuden fortsat årlige FIP- (Faglig udvikling I Praksis) i alle fag hhv. SIP (Skoleudvikling I Praksis – for ledelsesrepræsentanter og nøglepersoner) -kurser med et overordnet tema. I indeværende skoleår er temaet: 'Digital og teknologisk dannelse'. På VG prioriterer vi altid at sende repræsentanter til disse kurser, hvor der bl.a. også altid er nyt fra fagkonsulenterne.

Samarbejdet med Science City Lyngby blev i år forstærket med to lærere og en ledelsesrepræsentant i projekt Startup Bootcamp. Igen i år havde VG repræsentanter fra alle tre årgange til Boot Campen. Bootcampen afholdtes dels på HCØ og dels i DTU Skylap. Eleverne dystede og idégenererede den første dag og arbejdede anden dag koncentreret på tværs af uddannelsesinstitutioner med udvikling af produkter til Startups. Igen var flere af VG's elever som vindere i flere kategorier efter deres pitch foran Lyngby Løver. VG's elever arbejder målrettet på at være miljøbevidste, hvilket især afspejledes i en af vindergrupperne med deres *Verdensmål: 12: Ansvarligt forbrug og produktion* med etablering af et Mega Studios for reparation og fornyelse af tøj og andre produkter. – Ydermere har elever og rektor fra VG været med til at skabe rammerne for Science Girls, som en klub der rummer 50 piger med nysgerrighed på science, og hvor især lokale virksomheder og DTU bidrager til at viderebringe vigtig viden og præsentere rollemodeller for pigerne.

I 2023 har der været øget fokus på elevernes kvalificering af valg af fag til deres Studieretningsprojekt (SRP). Eleverne har i en hel dag arbejdet i workshops med fokus på valg af fag indenfor de forskellige studieretninger.

Alle fag har bidraget med "refleksionskort" fra deres fag, hvor eleverne har skullet anvende disse til at finde de helt rigtige fag til deres projekt i SRP. Her har været fokus på designthinking, refleksion og formidling af et emne overfor de valgte fags lærere. På denne måde bliver eleverne mere kvalificeret til at vælge fag.

Alt i alt er der mange indsatser, som kan understøtte den enkeltes og helhedens kompetencer og motivation i det videre arbejde for at give eleverne den bedst mulige uddannelse og klæde dem på til at blive agile, refleksive, demokratiske og kritiske verdensborgere.

Arbejdstidens anvendelse

Der er i 2023 ikke foretaget større ændringer i arbejdstidens anvendelse. Der er fortsat fokus på at anvende lærernes arbejdstid, så eleverne får mest muligt ud af den. Stabilitet i de økonomiske rammer har gjort, at timerammer til opgaver er uændrede, hvilket giver ro og forudsigelighed for lærerne. Dialogen og gennemsigtigheden omkring opgavetildelingen er fortsat helt central.

Der er fortsat øget fokus på det daglige skema og på at skabe størst mulig forudsigelighed for lærere og elever. Det har afhjulpet nogle udfordringer, men VG er en meget levende skole, hvor der sker meget, og hvor den fuldstændige forudsigelighed aldrig vil kunne opnås.

VG har været ramt af flere længerevarende deltids- og fuldtidssygemeldinger, herunder meget alvorlig sygdom. Undervisningen er i overvejende grad blevet dækket internt. Internt dækkede vikariater skaber også omskiftelighed for lærerne, men er i høj grad med til at sikre, at eleverne hurtigt får en kompetent lærer, der kender skolen i en svær situation.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Det regnskabsmæssige resultat for året 2023 viste et overskud på 2,5 mio. kr. Resultatet var højere end oprindeligt budgetteret, hvilket i hovedtræk hænger sammen med positive renter, flere tildelte midler til efteruddannelse end ventet og højere elevtal. I forhold til det sidstnævnte skal det bemærkes, at gymnasiet i 2023 havde det højeste søgetal i gymnasiets historie. 471 kommende gymnasieelever ønskede Virum Gymnasium som 1.prioritet. For blot i nogen grad at imødekomme de mange unge og for at afhjælpe kapacitetsudfordringen i området, gik VG fra 13 til 14 klasser i 1.g og optog 419 elever. Desværre måtte over 50 elever fortsat skuffes, da de ikke kunne komme ind på gymnasiet. 6 af eleverne blev optaget til allersidst i fordelingsperioden for at løse de sidste udfordringer med pladser i VGs fordelingsområde og udløser derfor taxametermidler ud over budget. Ydermere betød den nye elevfordelingsaftale, at VG ved frafald før skolestart i august blev tildelt nye elever, hvorfor elevtallet ikke faldt som ventet frem mod tælledato i november. Det - i kombination med et historisk lavt frafald i efteråret 2023 på 1.g årgangen - har været med til at øge taxametertilskuddet i forhold til budgettet.

I årets resultat er der taget højde for, at hele VG-puljen vedrørende årsregnskabet for 2023 vil komme til udbetaling.

Virum Gymnasiums likviditet var og er fortsat solid, hvorfor vi fortsat har placeret 10 mio. kr. på aftalekonti til en højere indlånsrente end på SKB-kontiene, jf. renteindtægterne nævnt ovenfor.

Det økonomiske resultat for 2023 anses som værende tilfredsstillende.

Hovedtal- og nøgletalsoversigt

	2023	2022	2021	2020	2019
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Resultatopgørelse					
Omsætning	90.547.308	86.516.101	85.981.263	82.721.449	81.211.771
Heraf statstilskud	89.433.850	85.521.797	85.059.540	82.406.491	80.933.937
Omkostninger	88.062.642	83.327.655	81.691.883	79.006.816	78.907.069
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.484.666	3.188.446	4.289.380	3.714.633	2.304.702
Finansielle poster	65.114	(785.307)	(924.487)	(964.804)	(10.028.338)
Resultat før ekstraordinære poster	2.549.780	2.403.139	3.364.893	2.749.829	(7.723.636)
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	2.549.780	2.403.139	3.364.893	2.749.829	(7.723.636)
Balance					
Anlægsaktiver	74.544.936	77.073.413	74.809.301	76.703.135	78.141.754
Omsætningsaktiver	34.921.878	33.272.121	31.765.338	32.935.159	35.139.727
Balancesum	109.466.814	110.345.534	106.574.639	109.638.294	113.281.481
Egenkapital	18.120.338	15.570.558	13.167.419	9.802.810	7.052.981
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	62.297.662	64.562.297	66.809.016	69.037.962	73.098.589
Kortfristede gældsforpligtelser	29.048.814	30.212.679	26.598.204	30.797.522	33.129.911
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	3.448.988	8.719.016	2.128.329	1.577.940	9.528.941
Investeringsaktivitet	(525.327)	(4.980.417)	(1.309.385)	(1.514.294)	(1.645.273)
Finansieringsaktivitet	(2.264.635)	(2.228.945)	(2.211.313)	(2.193.819)	(1.492.836)
Pengestrøm, netto	659.026	1.509.654	(1.392.369)	(2.130.173)	6.390.832
Likvider, primo	32.397.794	30.888.140	32.280.509	34.410.682	28.019.850
Likvider, ultimo	33.056.820	32.397.794	30.888.140	32.280.509	34.410.682
Samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit	0	0	0	0	0
Samlet trækingsret pr. 31. december, byggekredit	0	0	0	0	0
Værdipapirer	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed	33.056.820	32.397.794	30.888.140	32.280.509	34.410.682

Finansielle nøgletal

Overskudsgrad	2,8	2,8	3,9	3,3	(9,5)
Likviditetsgrad	120,2	110,1	119,4	106,9	106,1
Soliditetsgrad	16,6	14,1	12,4	8,9	6,2

Årselever

Årselever STX	1.095,6	1.078,8	1.068,8	1.066,2	1074,1
Erhvervsuddannelses- årselever gennemført for andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Erhvervsuddannelses- årselever udlagt fra andre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
--	-----	-----	-----	-----	-----

Årselever, tilskudsfinansieret undervisning i alt	1.095,6	1.078,8	1.068,8	1.066,2	1.074,1
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Årselever i alt	1.095,6	1.078,8	1.068,8	1.066,2	1.074,1
------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Aktivitetsudvikling i procent (angives med +/-)	1,6	0,9	0,2	(0,7)	(0,1)
--	-----	-----	-----	-------	-------

Skolehjemsaktivitet

Antal egne årselever, som samtidig bor på kostafdelingen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
--	-----	-----	-----	-----	-----

Antal årselever fra andre uddannelsesinstitutioner, som bor på kostafdelingen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
---	-----	-----	-----	-----	-----

Herudover antal årselever, Kostaktivitet afviklet af andre institutioner på udlån af godkendelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
---	-----	-----	-----	-----	-----

Kapacitet kostpladser

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

	2023 kr.	2022 kr.	2021 kr.	2020 kr.	2019 kr.
Årsværk					
Antal årsværk inkl. ansatte på særlige vilkår	110,7	109,5	108,3	102,7	104,6
Andel i procent ansat på særlige vilkår	6,3	6,5	6,5	1,6	1,0
Antal af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	5,9	6,0	6,1	6,1	0,0
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,8	1,0	0,9	0,7	0,7
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,3	0,3	0,4	0,3	0,3
Lønomkostninger					
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.663.756,0	5.527.977	5.363.174	5.486.139	5.407.540
Lønomkostninger øvrige pr. 100 årselever	677.189	672.254	767.667	655.896	613.324
Lønomkostninger i alt pr. 100 årselever	6.340.945	6.200.231	6.130.841	6.142.035	6.020.864
Lønomkostninger i pct. af omsætning.	76,7	77,3	76,2	79,2	79,6
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring					
Aktivitetsstyring					
Årsværk pr. 100 årselever	10,1	10,2	10,0	9,6	9,7
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,0	8,9	8,8	8,7	8,8
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen	6,1	6,3	6,3	6,5	6,5
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen	933.633	913.356	878.870	872.344	0

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	7,6	7,8	7,8	7,8	7,8
Bygningsudgifter/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter	531	445	457	453	463
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	80	241	101	105	106

Finansiel styring

Belåningsgrad	100,5	104,1	107,8	111,4	117,9
Finansieringsgrad	83,6	83,8	89,3	90,0	93,5
Gældsfaktor (gearing)	68,8	74,6	77,7	83,5	90,0
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente og sikringsinstrument	0,0	0,0	0,0	100,0	100,0
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som i væsentlig grad vil kunne påvirke institutionens finansielle stilling.

Forventninger til det kommende år

I den endelige finanslov for 2021 blev undervisningstaksterne forhøjet i perioden 2021-2024, hvilket bidrager til øget økonomisk stabilitet, og at der i 2024 er budgetteret sådan, at der igen kan budgetteres med et overskud. Hvis kvalitetsløftet af taksterne bortfalder fra 2025 vil det betyde en reduktion af resultatet og med risiko for underskud i årene efter, samt en forringelse af kvaliteten i undervisningen.

Budget 2024 var behæftet med den usikkerhed, at resultatet af overenskomstforhandlingerne og de overenskomstbestemte lønstigninger pr. 1. april 2024 ikke var kendte ved budgettets udarbejdelse. Lønbudgettet for 2024 er baseret på det skønnede statslige lønindeks fra 2023-2024, som ligger til grund for den samlede P/L-regulering af taksterne i 2024. Den nyligt aftalte lønramme er højere end budgetforudsætningerne, men det forventes, at der fortsat kan realiseres et samlet positivt resultat i 2024 om end reduceret i forhold til det budgetterede.

Der er budgetteret med, at der i årgang 2024 vil blive oprettet 13 nye klasser ved starten af det nye skoleår 24/25. Vi følger fortsat alle bevægelser på medarbejdersiden, så orlov, pædagogikumkandidater og sygdom ikke skaber uventede situationer i de kommende år. Vi har i år både dækket vikariater internt og eksternt. Der er fordele og ulemper ved begge måder at vikardække på, så det er den enkelte situation, der afgør, hvilken model der anvendes.

VG-flex fungerer efter hensigten og hjælper planlægningsmæssigt og sikrer, at vi kan tage eventuelle hensyn til den enkelte medarbejder.

Tilsyn i årets løb

Det eneste tilsyn, der har været på Virum Gymnasium, har været det obligatoriske tilsyn med det fleksible klasseloft. Klasseloftet for 2023/24 er overskredet.

Målrapportering

Det overordnede politiske mål

Det socio-økonomiske område VG er placeret i bevirker at målet vedr. andelen af unge, som skal have gennemført en ungdomsuddannelse, er opfyldt. Der arbejdes i de kommuner VG får elever fra på at få flere til at vælge en erhvervsuddannelse. Derfor arbejder vi på VG ihærdigt for at få det rigtige elevgrundlag i gymnasiet. Også gerne med en lidt større diversitet. Vi synes, vi kan se en effekt af dette arbejde. Vi arbejder på at rekruttere netop den elevgruppe, som vil få det største udbytte af skolens profil og undervisningstilbud. Dette gør vi målrettet gennem planlægning og afvikling af besøgsdage og brobygning, gennem tilbud til udskolings eleverne, tæt kontakt og samarbejde med grundskoler og kommunerne, og gennem vores informationsmateriale og diverse informationskanaler. Det undersøges om VG skal promovere sig på andre måder end hidtil. Bl.a. tænkes der i at udfase annoncer i trykte aviser.

Virum Gymnasiums lærere har utroligt mange samarbejdspartnere indenfor og udenfor sektoren. Det er en bevidst strategi, da det skaber de bedste rammer for såvel lærernes, som elevernes dagligdag og udvikling, ligesom det er med til at skabe positiv opmærksomhed om VG.

Antal årselever

Tabel 1 - Antal årselever i året

Uddannelsesområde	2023	2022	2021	2020	2019
Gymnasiale uddannelser, STX	1.095,6	1.078,8	1.068,8	1.066,2	1.074,1
Antal årselever i året	1.095,6	1.078,8	1.068,8	1.066,2	1.074,1

I 2023 har VG 1.096 årselever. Det svarer til en gennemsnitlig klassestørrelse på alle årgange på 27,4, hvilket er på niveau med tidligere år og hvilket vi samlet set er tilfredse med.

Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Tabel 2 - Fuldførelsesprocent på gymnasiale uddannelser

Uddannelse	2021/2022	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018
STX	92	92	92	90	89

Fuldførelsesprocenten har ligget meget stabilt de sidste 3 år på 92%. Vi er særdeles tilfredse med dette resultat, og glæder os over, at blandt andet vedvarende fastholdelsesarbejde bærer frugt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Virum Gymnasium er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2023 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Omsætning

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

Omkostninger

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

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Administrative fællesskaber, værtsinstitution
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud

Fordelingsnøgle

De indirekte lønomkostninger til undervisere, der er knyttet til undervisningspersonalets tidsforbrug til andre formål end undervisning, er ikke fordelt. Der er i stedet foretaget en overordnet vurdering af de anvendte ressourcer, så de to vicerektorer indgår som ledelse, og de timer, de bruger på undervisning, modsvarer af de indirekte lønomkostninger til undervisere, der er knyttet til undervisningspersonalets tidsforbrug til andre formål end undervisning.

Direkte løn til undervisningspersonale er omkostningsfordelt til undervisningsformål med en fordelingsnøgle baseret på antal årselever i kombination med en konkret vurdering af timetal.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og IT medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende IT udstyr konteres under ledelse og administration og fordeles ikke ud fra samme princip som beskrevet ovenfor.

Finansielle poster

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

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

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

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

Bygninger erhvervet før 1. januar 2011	50 år
Bygninger erhvervet efter 1. januar 2011	50 år
Bygningsinstallationer m.v. i.h.t. ØAV (almindelige installationer)	10-20 år
Særlige installationer	10 - 20 år
Udstyr og inventar, i.h.t. ØAV	3-5 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på maksimalt 50 %.

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

Institutionen har i forbindelse med anvendelse af kriteriet på 50.000 kr. besluttet at anvende bunkningsprincippet. Ved anvendelse af bunkningsprincippet afgøres aktiveringen af om de enkelte udstyrs- og inventargenstande, der enkeltvis har en anskaffelsespris på under 50.000 kr. ved bunkningen opnår en samlet anskaffelsessum på 50.000 kr. eller derover.

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

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

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende

efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

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

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af værdipapirer, materielle- og finansielle anlægsaktiver samt køb immaterielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

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

Resultatopgørelse 01.01.2023 - 31.12.2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Statstilskud	1	89.433.850	85.521.797
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	1.113.458	994.304
Omsætning i alt		90.547.308	86.516.101
Undervisningens gennemførelse	3	(69.788.681)	(66.341.613)
Markedsføring	4	(108.057)	(104.823)
Ledelse og administration	5	(7.636.205)	(7.530.189)
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	(296.950)	(300.676)
Bygningsdrift	7	(9.534.143)	(8.483.740)
Aktiviteter med særlige tilskud	8	(698.606)	(566.614)
Omkostninger i alt		(88.062.642)	(83.327.655)
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		2.484.666	3.188.446
Finansielle indtægter	9	908.736	85.409
Finansielle omkostninger	10	(843.622)	(870.716)
Finansielle poster i alt		65.114	(785.307)
Resultat før ekstraordinære poster		2.549.780	2.403.139
Årets resultat		2.549.780	2.403.139

Balance pr. 31.12.2023

Aktiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Grunde og bygninger	11	72.733.712	74.992.840
Udstyr	12	677.555	567.473
Inventar	13	1.133.669	1.513.100
Immaterielle og materielle anlægsaktiver i alt		74.544.936	77.073.413
Anlægsaktiver i alt		74.544.936	77.073.413
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		103.008	86.878
Andre tilgodehavender		337.877	410.814
Periodeafgrænsningsposter		1.424.173	376.635
Tilgodehavender i alt		1.865.058	874.327
Likvide beholdninger		33.056.820	32.397.794
Omsætningsaktiver i alt		34.921.878	33.272.121
Aktiver i alt		109.466.814	110.345.534

Passiver

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Egenkapital i øvrigt	14	18.120.338	15.570.558
Egenkapital i alt		18.120.338	15.570.558
Realkreditgæld	15	62.297.662	64.562.297
Langfristede gældsforpligtelser i alt		62.297.662	64.562.297
Mellemregning med Børne- og Undervisningsministeriet		335.793	4.959.459
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.283.082	2.317.600
Anden gæld	16	13.452.636	12.376.087
Periodeafgrænsningsposter		11.977.303	10.559.533
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		29.048.814	30.212.679
Gældsforpligtelser i alt		91.346.476	94.774.976
Passiver i alt		109.466.814	110.345.534
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	17		
Usikkerhed om fortsat drift	I		
Usikkerhed ved indregning og måling	II		
Usædvanlige forhold	III		
Begivenheder efter regnskabsårets udløb	IV		

Pengestrømsopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Årets resultat		2.549.780	2.403.139
<i>Regulering vedr. ikke kontante poster:</i>			
Af- og nedskrivninger		3.053.804	2.716.304
<i>Ændringer i driftskapital:</i>			
Ændring i tilgodehavender		(990.731)	2.587
Ændring i kortfristet gæld		(1.163.865)	3.596.986
Pengestrømme fra driftsaktivitet i alt		3.448.988	8.719.016
Køb af materielle anlægsaktiver		(525.327)	(4.980.417)
Pengestrømme fra investeringsaktivitet i alt		(525.327)	(4.980.417)
Afdrag/indfrielse, realkreditlån		(2.264.635)	(2.228.945)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet i alt		(2.264.635)	(2.228.945)
Ændringer i likvider		659.026	1.509.654
Likvider primo		32.397.794	30.888.140
Likvider ultimo		33.056.820	32.397.794
Samlet likviditet til rådighed ultimo		33.056.820	32.397.794

Noter

I. Usikkerhed om fortsat drift: (going concern)

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje.

II. Usikkerhed ved indregning og måling

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

III. Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

IV. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som i væsentlig grad vil kunne påvirke institutionens finansielle stilling.

1 Statstilskud

	2023 kr.	2022 kr.
Undervisningstaxameter	68.709.279	66.172.402
Fællesudgiftstaxameter	11.550.651	10.860.461
Bygningstaxameter	8.930.042	8.204.775
Særlige tilskud	243.878	284.159
Statstilskud i alt	89.433.850	85.521.797

2 Deltagerbetaling og andre indtægter

	2023 kr.	2022 kr.
Anden ekstern rekvirentbetaling	41.664	46.494
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	296.950	300.676
Andre indtægter	774.844	647.134
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	1.113.458	994.304

3 Undervisningens gennemførelse

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhængige omkostninger	62.052.111	59.635.811
Afskrivninger	1.440.349	1.388.241
Øvrige omkostninger	6.296.221	5.317.561
Undervisningens gennemførelse i alt	69.788.681	66.341.613

4 Markedsføring

	2023 kr.	2022 kr.
Øvrige omkostninger	108.057	104.823
Markedsføring i alt	108.057	104.823

5 Ledelse og administration

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	5.824.288	5.737.042
Øvrige omkostninger	1.811.917	1.793.147
Ledelse og administration i alt	7.636.205	7.530.189

6 Administrative fællesskaber, værtsinstitution

	2023 kr.	2022 kr.
Øvrige omkostninger	296.950	300.676
Administrative fællesskaber, værtsinstitution i alt	296.950	300.676

7 Bygningsdrift

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	1.426.096	1.363.741
Afskrivninger	1.613.456	1.328.063
Øvrige omkostninger	6.494.591	5.791.936
Bygningsdrift i alt	9.534.143	8.483.740

8 Aktiviteter med særlige tilskud

	2023 kr.	2022 kr.
Løn og lønafhengige omkostninger	168.896	151.490
Øvrige omkostninger	529.710	415.124
Aktiviteter med særlige tilskud i alt	698.606	566.614

9 Finansielle indtægter

	2023 kr.	2022 kr.
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	908.736	85.409
Finansielle indtægter i alt	908.736	85.409

10 Finansielle omkostninger

	2023 kr.	2022 kr.
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	843.622	870.716
Finansielle omkostninger i alt	843.622	870.716

11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

	2023 kr.
Kostpris primo, Grunde og bygninger	96.616.644
Kostpris ultimo, Grunde og bygninger	96.616.644
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Grunde og bygninger	(21.623.803)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Grunde og bygninger	(2.259.129)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Grunde og bygninger	(23.882.932)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	72.733.712

Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 31.12.2020: 62.000.000 kr.

12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

	2023 kr.
Kostpris primo, Udstyr	2.543.663
Tilgang i årets løb, Udstyr	525.327
Afgang i årets løb, Udstyr	(711.841)
Kostpris ultimo, Udstyr	2.357.149
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Udstyr	(1.976.190)
Af- og nedskrivninger i årets løb, Udstyr	(415.245)
Tilbageførte af- og nedskrivninger, Udstyr	711.841
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Udstyr	(1.679.594)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	677.555

13 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

	2023
	kr.
Kostpris primo, Inventar	7.837.878
Kostpris ultimo. Inventar	7.837.878
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo, Inventar	(6.324.779)
Årets af- og nedskrivninger, Inventar	(379.430)
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo, Inventar	(6.704.209)
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	1.133.669

14 Egenkapital i øvrigt

	2023	2022
	kr.	kr.
Egenkapital i øvrigt, saldo primo	15.570.558	13.167.419
Årets resultat	2.549.780	2.403.139
Egenkapital i øvrigt saldo ultimo	18.120.338	15.570.558

15 Realkreditgæld

	2023	2022
	kr.	kr.
Jyske Kontantlån, 0939897, 30 år	64.562.297	66.809.017
Realkreditgæld i alt	64.562.297	66.809.017
Afdrag efter 5 år	53.057.089	
Afdrag mellem 1 og 5 år	9.240.573	
Realkreditgæld i alt (langfristede del)	62.297.662	
Afdrag inden for et år	2.264.635	

16 Anden Gæld

	2023	2022
	kr.	kr.
Skyldig løn	3.578.239	3.127.959
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	94.102	88.327
Skyldig feriepengeforpligtelse	3.933.768	3.612.843
Realkreditgæld, afdrag indenfor et år	2.264.635	2.246.720
Øvrige gældsposter	3.581.892	3.300.238
Anden gæld i alt	13.452.636	12.376.087

17 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme pr. 31.12.2023 - 72.733.712

Amortiseret prioritetsgæld pr. 31.12.2023 - 64.562.297

Særlige specifikationer

Personaleomkostninger

	2023 kr.	2022 kr.
Lønninger	61.543.986	58.689.605
Pension	9.476.188	9.138.552
Andre omkostninger til social sikring	(1.548.783)	(940.073)
Personaleomkostninger i alt	69.471.391	66.888.084

Lønomkostninger til chefløn

	2023 kr.	2022 kr.
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	5.508.438	5.480.134
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	5.508.438	5.480.134
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	5.508.438	5.480.134
Heraf udmøntet bonus/ resultatløn/ engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	0	0

Honorar til revisor

	2023 kr.	2022 kr.
Honorar for lovpligtig revision	74.285	72.828
Andre ydelser end revision	63.045	46.810
Honorar til revisor i alt	137.330	119.638

Specifikation af formålsregnskabet

Beskrivelse	2023 kr.	2022 kr.
Statstilskud i alt	89.433.850	85.521.797
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	1.113.458	994.304
Omsætning i alt	90.547.308	86.516.101
Gymnasiale uddannelser (EGYM og AGYM)	(69.648.307)	(66.192.226)
Introduktionskurser mm.	(140.374)	(149.387)
Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt	(69.788.681)	(66.341.613)
Markedsføring	(108.057)	(104.823)
Institutionsledelse	(3.185.579)	(3.115.383)
Bestyrelses honorarer	(99.173)	(98.279)
Administration	(4.351.453)	(4.316.527)
Omkostninger til ledelse og administration i alt	(7.744.262)	(7.635.012)
Rengøring	(1.396.336)	(1.444.001)
Forsyning	(669.310)	(2.012.590)
Øvrig drift	(2.425.377)	(2.058.978)
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	(1.070.773)	(622.628)
Indvendig vedligeholdelse	(2.806.807)	(1.596.828)
Udvendig vedligeholdelse	(281.907)	(248.589)
Bygningsinventar og -udstyr	(883.633)	(495.126)
Statens selvforsikring	0	(5.000)
Omkostninger bygningsdrift (eksklusiv kantinedrift) i alt	(9.534.143)	(8.483.740)
Specielpædagogisk støtte (SPS)	(394.233)	(463.648)
EU-projekter	(256.773)	(87.784)
Øvrige projekter	(47.600)	(15.182)
Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt	(698.606)	(566.614)
Omkostninger administrativt fællesskab i alt	(296.950)	(300.676)
Finansielle poster i alt	65.114	(785.307)
Årets resultat	2.549.780	2.403.139

Administrative fællesskaber

It-samarbejde/it-driftsfællesskab

Institutionsnavn	Rolle	Institutionsnummer
Virum Gymnasium	Vært	173017
Falkonergårdens Gymnasium og HF	Medlem	147024
Christianshavns Gymnasium	Medlem	101118

Det er påset, at årsrapporten for 2022 for det administrative fællesskab er godkendt af alle styregruppens medlemmer uden bemærkninger.

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Bygninger kr.	Udstyr kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Nyt	0	0	525.327	0	525.327
Brugt	0	0	0	0	0
I alt	0	0	525.327	0	525.327

It-omkostninger

	2023 kr.	2022 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	1.543.256	1.526.412
It-systemdrift	883.740	875.111
It-vedligehold	121.188	27.951
Udgifter til it-varer til forbrug	618.329	591.804
I alt	3.166.513	3.021.278

INTRANOTE signing


Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Ole Stahl

ID: 08e15825-096d-f1b8-519f-ae158494c74d

Dato: 2024-04-09 10:10 (UTC)



Dette dokument er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing. Underskrifterne beviser, at dokumentet er blevet sikret og valideret ved hjælp af den matematiske firkantværdi fra det oprindelige dokument.

Dokumentet er blokeret for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en godkendt tredjepart.

Alle kryptografiske underskriftsbeviser er vedhæftet denne PDF-fil i tilfælde af, at den skal valideres på et senere tidspunkt.