



Akademigrunden 8
4180 Sorø

Årsrapport 2018



Indholdsfortegnelse

1.	Påtegning af det samlede regnskab	03
2.	Beretning	
2.1	Præsentation af virksomheden	04
2.2	Ledelsesberetning	05
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	07
2.4	Målrapportering	08
2.5	Forventninger til det kommende år	10
3.	Regnskab	
3.1	Anvendt regnskabspraksis	11
3.2	Resultatopgørelse m.v.	11
3.3	Balance	13
3.4	Egenkapitalforklaring	14
3.5	Likviditet og låneramme	14
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	14
3.7	Bevillingsregnskabet	15
4.	Bilag	
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	17
4.1.1	Noter til resultatopgørelsen	17
4.1.2	Noter til balancen	17
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	19
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	19
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter	19
4.5	Forelagte investeringer	19
4.6	It-omkostninger	19
4.7	Supplerende bilag	
4.7.1	Kapacitet (normering)	19
4.7.2	Antal elever på skolen fordelt på klassetrin pr. 5/9	20
4.7.3	Gennemført studentereksamen	20
4.7.4	Tilgang/afgang på kostskolen	20
4.7.5	Lærer/elev ratio	20
4.7.6	Samlede lønudgifter til administration i forhold til den samlede lønsum	21
4.7.7	Enhedsomkostning pr. elev	21

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Sorø Akademis Skole, CVR nr. 57507314, er ansvarlig for: §20.42.51. Sorø Akademis Skole (Driftsbevilling) og §20.42.52. Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole (Reservationsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. 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, og
3. 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.

Sorø, den

Sorø, den

6/3-2019



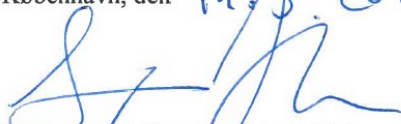
Rektor Kristian Jacobsen
Sorø Akademis Skole



Administrationschef Sven Bjødstrup
Sorø Akademis Skole

København, den

14.8.2019



Departementschef Søren Hartmann Hede
Undervisningsministeriet

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Sorø Akademis Skole, som er beliggende Akademigrunden 8, 4180 Sorø, er et statsdrevet 7-spors gymnasium, hvis hovedopgave er undervisning frem til studentereksamen. Til skolen er der knyttet en kostskole. Skolen sorterer direkte under Undervisningsministeriet. Skolen har to hovedformål:

- Uddannelse til studentereksamen
- At drive kostskole med ca. 140 kostelever

Sorø Akademi Skoles kerneopgave er undervisning og udvikling af studiekompetence hos vores elever, og alle vores aktiviteter i kostskolen og i gymnasiet har denne retning.

Gymnasieundervisningen er skolens kerneopgave og omdrejningspunkt. Skolen arbejder løbende med undervisningskvalitet og -udvikling. Skolens lærere har fokus på læringseffekt af feedback på skriftlige opgaver og har, med afsæt i nyeste læringsforskning, bl.a. arbejdet med formativ evaluering. Senest har en del af skolens lærere arbejdet systematisk med feedback på klasserumsledelse. Skolen har indført tydelige retningslinjer for elevers og læreres samarbejde om forberedelse af og deltagelse i undervisningen, aflevering og tilbagelevering af skriftlige opgaver mv.

I de kommende år vil skolen fokusere på:

- Vellykket implementering af gymnasireformen:
 - Herunder implementering af reformens tanker om udvikling af elevernes digitale, innovative, globale og karrierekompetencer.
- God og motiverende undervisning:
 - Et trygt og godt undervisningsmiljø.
 - Tydelige læringsmål.
 - Feedback med læringseffekt.
 - Elevinddragelse.
 - Struktur og variation i undervisningen.
- Forbedring af elevernes skriftlige færdigheder og eksamensresultater.
- Demokratisk dannelse og elevdemokrati.
- Sundhedsfremmende tiltag, som understøtter elevernes læring.
- Fortsat fokus på den samlede ressourceanvendelse, så kerneopgaven fortsat prioriteres.

Kostskolen fungerer som mellemlid mellem elevernes liv som børn hjemme i familien og voksenlivet efter gymnasietiden. På kostskolen oplever eleverne mere frihed end de havde hjemme, men mindre ansvar end de vil få som voksne, der skal stå på egne ben i egen bolig. I kostskolens faste rammer med faste måltider, skolegang, 2 timers læsetid på værelset efter aftensmad og nattero kl. 22.30 hjælpes eleverne til at få gode vaner ift. deres skolegang. Skolen har en lang række motionstilbud og kostlærerne holder løbende øje med kostelevernes studieindsats og trivsel i øvrigt. Kostlærerne drøfter løbende hvordan kostskolen bedst understøtter elevernes faglige udvikling.

Sorø Akademis Skole har en stærk naturvidenskabelig profil og over halvdelen af skolens elever har en naturvidenskabelig studieretning. Skolen har et tæt samarbejde med Astra/ScienceTalenter. Vi deler faciliteterne i bygningen "Mærsk Mc-Kinney Møller Videntcenter", herunder laboratorieudstyr mv.

Pr. 5.9.2018 har Sorø Akademis Skole 579 elever i gymnasiet fordelt på 21 stamklasser svarende til et gennemsnit på 27,6 elever pr. klasse. Kostskoleafdelingen rummer 134 elever, hvilket betyder, at ca. 23 pct. af gymnasieeleverne er kostelever.

Skolens bygninger ejes af Stiftelsen Sorø Akademi, der stiller disse vederlagsfrit til rådighed for skolevirksomheden, samt finansierer anlægsopgaver og vedligeholder sportsanlæg og udeområder. Undervisningsministeriet afholder udgiften til driften af skolen samt står for vedligeholdelse og renovering af skolens bygninger. Til skolen er der tilknyttet en række tjenesteboliger, som bebos af rektor og kostlærere.

Årsrapporten aflægges for følgende hovedkonti på Finansloven: §20.42.51 Sorø Akademis Skole, som er en driftsbevilling, og §20.42.52 Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole, der er en reservationsbevilling.

2.2 Ledelsesberetning

Indsatsen ift. at balancere skolen i spændet mellem de fortsatte årlige 2%-sparekrav og behovet for fortsat udvikling af skolen blev fortsat i 2018. Økonomisk set var der langt hen ad vejen tale om et roligt år, hvor skolens tidligere indsats bar frugt således at vi f.eks. ikke skulle ud i større tilpasningsrunder, men i stedet kunne fortsætte trækket hen imod en stadigt mere effektivt drevet skole. Resultatet for året blev et underskud på 0,3 mio.kr., hvilket bl.a. er resultatet af et mindre end forventet overskud på skolens indtægtsdækkede virksomhed. Et underskud på 0,55% af omsætningen vurderes som tilfredsstillende. Underskuddet inddækkes af skolens egenkapital og har som sådan ingen bevillingsmæssige konsekvenser for efterfølgende år.

2018 har i høj grad været præget af implementering af gymnasireformen, som trådte i kraft for de 1.g elever, som startede deres gymnasieforløb i august 2017. I foråret 2018 arbejdede ledelse og lærere med evaluering og justering af det nye grundforløb, hvilket generelt førte til en forbedret gennemførelse. Samtidig planlagde vi det nye 2.g forløb med fagligt samspil med træning af innovative kompetencer i et forløb om FN's verdensmål. Reformens nye elementer har nu bundfældet sig hos lærere og elever. Det er vores klare indtryk, at involvering og gennemsigtighed i implementeringen har tilført processen både højere kvalitet og større medejerskab.

På undervisningsområdet har vi endvidere:

- Videreført vores interne lærerudviklingsprojekt "kollegial sparring". Senest har ledelsen sat faggrupperne til at arbejde med konkret videndeling og sparring om den fagdidaktiske praksis.
- En gruppe lærere arbejder med QTI (Questionnaire on Teachers Interaction), som er et digitalt evalueringsværktøj om klasserumsledelse, hvor lærerne, med inddragelse af feedback fra eleverne, identificerer personlige indsatsområder sammen med deres nærmeste leder.
- Skolen har fortsat fokus på elevernes skriftlige kompetencer, hvor skolen, trods store forbedringer på løfteevnen, fortsat har lidt udfordringer tilbage at løse.

Skolen teknisk- og administrative personale har i 2018 oplevet generel travlhed, herunder både på grund af færre ressourcer, men også på grund af et relativt højt sygefravær. Dette er én af årsagerne til, at skolens ledelse i 2019 har besluttet at sætte særligt fokus på sygefraværet blandt skolens medarbejdere, ud fra en vurdering om at et mindre sygefravær alt andet lige må forventes at resultere i et mindsket arbejdspress på medarbejderne. En nødvendig prioritering af IT-området betød, at skolen i 2018 oprettede en IT-elevstilling. Når eleven - som ved sin start på skolen allerede var langt i sin uddannelse - er færdiguddært i 2019 vil der blive oprettet en fast stilling som IT-supporter, jf. det nødvendige behov for at prioritere dette for skoledriften helt centrale område. Administrativt har 2018 budt på en yderligere intensivering af samarbejdet med Lønføllesskabet ved Stenhus Gymnasium og HF idet skolen ifm. den nye EU Persondataforordning har engageret en Data Protection Officer (DPO) tilknyttet Lønføllesskabet. Udover persondataforordningen har bl.a. en større aflevering af arkivalier til Rigsarkivet samt forberedelserne til introduktionen af elektronisk arkiv (IMS) lagt beslag på administrative ressourcer i løbet af 2018.

Samlet set er det vurderingen, at Sorø Akademis Skole fremstår som en stadigt mere velorganiseret og professionel organisation, hvor ressourcerne i højere grad end tidligere fokuseres på kerneopgaven.

Skolens økonomiske hovedtal for årene 2017-2019 fremgår af tabel 1. De anvendte fortegn i de økonomiske tabeller svarer til fortegnene i SKS-rapporterne. Indtægter og passiver er med negativt fortegn, mens omkostninger og aktiver er med positivt fortegn. Overskud angives ved brug af negativt fortegn og underskud ved brug af positivt fortegn. Tabel 1 viser de realiserede tal i 2017 og 2018, mens 2019 viser det indmeldte grundbudget for 2019.

Hovedtal	2017	2018	B2019
(mio. kr. i årets priser)			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-55,6	-57,1	-55,9
Ordinære driftsomkostninger	56,1	58,5	58,6
Resultat af ordinære drift	0,5	1,5	2,7
Resultat før finansielle poster	2,0	0,3	0,0

Årets resultat	2,0	0,3	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	1,0	1,0	1,0
Omsætningsaktiver	11,0	11,6	11,6
Egenkapital	-3,2	-2,9	-2,9
Langfristet gæld	-0,0	-0,1	-0,1
Kortfristet gæld	-8,2	-9,1	-9,1
Lånerammen	1,8	1,8	1,8
Træk på lånerammen (FF4)	0,0	0,1	0,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	2,8	7,5	7,5
Bevillingsandel	83,1	82,0	82,0
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	71	71	71
Årsværkspris (t.kr.)	565	571	580
Lønsumsloft	40,8	41,4	40,9
Lønforbrug under lønsumsloft	39,6	40,2	40,9

Skolens bemanning har målt i årsværk været uændret ift. 2017, ligesom også årsværkprisen har været nogenlunde neutral.

Årets økonomiske resultat udviser et underskud på 0,3 mio.kr. Der henvises til afsnit 2.2. Ledelsesberetning.

Årets bevilling udgør 82,0% af de ordinære driftsindtægter, hvilket er et lille fald ift. 2017.

Nedenfor følger en oversigt over de hovedkonti, som årsrapporten aflægges for.

Tabel 2.
Virksomhedens hovedkonti

	(Mio.kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
Drift (§20.42.51)	Udgifter	56,3	58,7	0,3
	Indtægter	-9,5	-11,6	
Administrerede ordninger (§20.42.52)	Udgifter	7,3	6,3	-1,0
	Indtægter	-	-	

§20.42.51. Sorø Akademis Skole er opdelt i 2 underkonti.

Tabel 2.A §20.42.51. Sorø Akademis Skole fordelt på underkonti

Underkonto	Navn	(Mio.kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
§20.42.51.10	Almindelig virksomhed (skolen)	Udgifter	55,6	57,6	0,5
		Indtægter	-8,8	-10,3	
§20.42.51.90	Indtægtsdækket virksomhed (skolen)	Udgifter	0,7	1,0	-0,2
		Indtægter	-0,7	-1,3	

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Skolen har i 2018 arbejdet målrettet med de to hovedopgaver: undervisning frem til studentereksamen og drift af kostskolen. Nedenstående tabel viser de ressourcer, som skolen har administreret i løbet af året.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for skolens opgaver

Opgave (beløb i mio.kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generel ledelse og administration	9,5	1,5	14,2	-3,2
1. Gymnasium	33,0	2,1	30,8	4,3
2. Kostskole	4,3	6,7	12,7	-1,7
3. Indtægtsdækkede opgaver	0,0	1,3	1,0	0,3
I alt	46,8	11,5	58,7	-0,3

Indtægtsført bevilling er inkl. TB. Tallene er inkl. andre driftsposter og ekstraordinære poster. Der er afrundet i tabel 3.

Der er foretaget regnskabsregistrering fordelt på Generel ledelse og administration og på kerneopgaver i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning om Regnskabsregistrering af generelle fællesomkostninger, hvorefter driftsudgifter til f.eks. opvarmning, el, rengøring og vand belaster Generel ledelse og administration og ikke kerneydelsen, undervisning. Der regnskabsføres ikke på øvrige FL-hovedformål (1. Gymnasium og 2. Kostskole).

Skolens samlede bevilling fordeles traditionelt på de tre hovedområder (Generel Ledelse og Administration, Gymnasium og Kostskole) ud fra en fordelingsnøgle baseret på den vægtede elevtælling holdt op mod de relevante takster som meddelt af Undervisningsministeriet.

Ift. øvrige indtægter svarer skolens indtægtsdækkede virksomhed til de faktiske regnskabstal. For de øvrige hovedformål gælder, at øvrige indtægter er fordelt efter en skønsmæssig antagelse ud fra en intern fordelingsnøgle.

Ift. fordelingen af omkostninger gælder, at udgifterne på skolens tre FL-hovedformål samt den indtægtsdækkede virksomhed svarer til de faktiske regnskabstal.

2.4 Målrapporing

I 2018 var der aftalt 8 resultatmål med Undervisningsministeriet.

Målrapporing 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4. Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse	Bidrag til samlet målopfyldelse
Mål 1. Forbedret løfteevne. Vægtning: 15%	Delvis opfyldelse: Skolens samlede eksamensgennemsnit forbedres med -0,1 under den socioøkonomiske reference. Fuld opfyldelse: Skolens samlede eksamensgennemsnit ligger på samme niveau (eller over) den socioøkonomiske reference.	Målet er ikke opnået	0%	0%
Mål 2: Demokratisk dannelse og elevdemokrati. Vægtning: 10%	Delvis opfyldelse: Skolen gennemfører det ene af de to arrangementer. Fuld opfyldelse: Skolen gennemfører begge arrangementer.	Målet er delvist opnået	50%	5%
Mål 3: Lektielæsning. Elevdrevet hjælp til selvhjælp. Vægtning: 10%	Delvis opfyldelse: Skolen kan tilbyde elevdrevet lektiecafé 1-2 dage om ugen. Fuld opfyldelse: Skolen kan tilbyde elevdrevet lektiecafé 3-4 dage om ugen.	Målet er opnået	100%	10%
Mål 4: Formativ evaluering. Feedback med øget læringseffekt. Vægtning: 15%	Delvis opfyldelse: Halvdelen af lærerne primært anvender formativ evaluering. Fuld opfyldelse: Næsten alle lærere (over 90%) primært anvender formativ evaluering.	Målet er delvist opnået	50%	7,5%
Mål 5: Sundhed og læring. Vægtning: 10%	Delvis opfyldelse: Skolen har en sundhedspolitik for kostskolen, som mindst forholder sig til alle ovennævnte [se Mål og Resultatplan 2018] aspekter af elevernes sundhed. Fuld opfyldelse: Skolen både har en sundhedspolitik for kostskolen og en sundhedspolitik for hele skolen, som mindst forholder sig til alle ovennævnte aspekter af elevernes sundhed [se Mål og Resultatplan 2018].	Målet er delvist opnået	50%	5%
Mål 6: Digitale kompetencer og digital dannelse. Vægtning: 15%	Delvis opfyldelse: Skolen har en strategi for digitale kompetencer og digital dannelse. Fuld opfyldelse: Skolen har både en strategi og en progressionsplan.	Målet er opnået	100%	15%
Mål 7: Medarbejdertrivsel / Professional Kapital. Vægtning: 10%	Delvis opfyldelse: Skolens professionelle kapital i den nye måling er 61,2 point, svarende til en forbedring på 5 pct. Fuld opfyldelse: Skolens professionelle kapital i den nye måling er 64,1 point, svarende til en forbedring på 10 pct.	Målet er delvist opnået	50%	5%
Mål 8: Fortsat forbedret ressourceanvendelse. Vægtning: 15%	Delvis opfyldelse: Skolen i 2018 bruger 285.000 kr. på serviceaftaler, svarende til en besparelse på 5%. Fuld opfyldelse: Skolen i 2018 bruger 270.000 kr. på serviceaftaler, svarende til en besparelse på 10%.	Målet er opnået	100%	15%
Samlet målopfyldelse				62,5%

Målrapportering 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Samlet set er det ledelsens opfattelse, at 2018 har været et tilfredsstillende år, men vigtigst for skolens ledelse er, at vi fortsætter vejen mod en mere effektivt drevet skole, samtidig med at kvaliteten af opgaveløsningen i skolen og kostskolen forbedres.

Mål nr. 1: Forbedret løfteevne

Skolens samlede eksamensgennemsnit var 7,7 i 2018. Den socioøkonomiske reference var 7,9 og vores resultat lå således 0,2 under referencen. Skolen arbejder løbende med at forbedre løfteevnen. I indeværende skoleår har det været et gennemgående tema i alle faggrupper, ligesom vi fortsætter vores intensive støtte til elever med læsevanskeligheder og/eller ordblindhed. Vores elever klarer sig godt og over landsgennemsnittet, men er fortsat under den socioøkonomiske reference.

Målet er ikke opnået.

Mål nr. 2: Demokratisk dannelse og elevdemokrati

Sorø Akademis elevdemokrati er blevet styrket i de senere år. Elevrådet formår nu at aktivere og involvere alle elevrådets repræsentanter (en elev fra hver klasse) og deltager aktivt i skolens udvalgsarbejde, herunder skolerådet hvor elever mødes med lærere og ledelse. I skolerådet bidrager eleverne til, at skolerådet løbende drøfter såvel undervisningsrelevante emner som mindre praktiske ting. Elevrådsformandskabet fra forrige år foreslog at man afholdt en elevdemokratidag, hvilket ledelsen kunne imødekomme i indeværende skoleår. Elevrådet var imidlertid blevet i tvivl om, hvad dagen skulle indeholde (formændende blev studenter og forlod skolen) og det var derfor svært for elevrådet at mobilisere, planlægge og gennemføre dagen, som var planlagt til tirsdag den 23. oktober 2018. Demokratidagen blev således ikke til noget. Men skolen har afviklet flere fællesarrangementer for alle eller dele af skolens elever; herunder arrangementer med lokale politikere, debatmøder, mv.

Målet er delvist opnået.

Mål nr. 3: Lektielæsning. Elevdrevet hjælp til selvhjælp

Tidligere afsatte skolen lærerressourcer til lektiehjælp om eftermiddagen. Tilslutningen til tilbuddet var ikke stor og elevrådet foreslog at ændre konceptet, så dygtige elever kunne fungere som lektiehjælpere i stedet. I starten var det frivilligt arbejde, men siden foråret 2018 har disse elev-lektiehjælpere fået løn for arbejdet. Eleverne melder sig som interesserede og skolens lærere nikker til, at eleverne har tilstrækkeligt højt fagligt niveau. Den elevdrevne lektiecafe har åbent mandag til torsdag i alle almindelige skoleuger.

Målet er opnået.

Mål nr. 4: Formativ evaluering. Feedback med øget læringseffekt

Lærerguppen har i de forgangne år haft fokus på formativ feedback og skolen har f.eks. besluttet at 1.g eleverne ikke får karakterer for afleverede opgaver, men alene modtager formativ feedback. Skolen har ikke deltaget i forsøg med karakterfri klasser, idet vi vurderer at karakterne trods alt - og uanset hvad - spiller en væsentlig rolle ved skoleårenes afslutning og ved eksamen. Gennem pædagogiske dage og workshops, som lærerne i væsentlig grad selv har planlagt og gennemført, er formativ evaluering og feedback rykket frem i lærernes bevidsthed. Det er ledelsens oplevelse at et stort flertal af lærerne primært anvender formativ evaluering i deres didaktiske praksis, men at det på nuværende tidspunkt ikke er over 90%.

Målet er delvist opnået.

Mål nr. 5: Sundhed og læring

Kostlærerne har udarbejdet en sundhedspolitik, som både har været drøftet med kosteleverne og deres forældre, forud for vedtagelse i skolebestyrelsen i september 2018. Sundhedspolitikken indeholder, udover elementerne motion, kost, søvn, stress og fællesskabets betydning, også afsnit om alkohol, euforiserende stoffer, rygning, sociale medier og stress. Skolerådet, som dækker dagskolens område, hvor elever, lærere og ledelse jævnligt mødes, har også drøftet sundhedspolitik, men har ikke udarbejdet en egentlig sundhedspolitik.

Målet er delvist opnået.

Mål nr. 6: Digitale kompetencer og digital dannelse

Pædagogisk udvalg har, i samarbejde med skolens ledelse, udarbejdet overblik over relevante digitale kompetencer og elementer i den digitale dannelse, og har herefter taget initiativ til drøftelse i lærerguppen. På den baggrund har vi udarbejdet en strategi for udvikling af elevernes digitale kompetencer og digital dannelse på Sorø Akademi, samt en progressionsplan for det treårige stx-forløb og indeholder f.eks. introduktion til forskellige IT-systemer og platforme, anvendelse af IT i undervisningen, digital informationssøgning, digital kildekritik og bevidstgørelse om at IT ikke skal anvendes hele tiden og til alle ting.

Målet er opnået.

Mål nr. 7: Medarbejdertrivsel / Professional Kapital

Skolen målte i efteråret 2018 sin professionelle kapital som led i den landsdækkende undersøgelse gennemført af Gymnasieskolernes Lærerforening. Skolens professionelle kapital har undergået en positiv udvikling siden seneste undersøgelse i 2016 og udgjorde i 2018 63,3 point, svarende til en fremgang på 8,6%. Fremgangen er en smule under det ambitiøse mål om en fremgang på 10,0%, hvorfor målet kun er delvist opnået. Imidlertid noterer skolen sig, at der synes at have været en positiv effekt af opfølgningen på 2016-undersøgelsen og håbet er nu at en tilsvarende opfølgning på 2018-undersøgelsen vil bidrage til en fortsat positiv udvikling af den professionelle kapital og dermed også på arbejdsmiljøet på skolen.

Målet er delvist opnået.

Mål nr. 8: Fortsat forbedret ressourceanvendelse

Skolen anvendte i 2018 i alt 242.037 kr. på serviceaftaler og kom dermed fint i mål med målsætningen om at nedbringe udgifterne til serviceaftaler. Der er i 2018 genforhandlet serviceaftale på eftersyn af skolens ABA-anlæg (automatisk brandalarmering), serviceaftale på afsyring af skolens varmtvandsbeholdere, serviceaftale på måtteservice samt serviceaftale på eftersyn af skolens idrætsudstyr (idrætshal, gymnastiksal samt nedsænkkelige basketballkurve). Derudover er opsagt en aftale om leje af arbejdstøj til køkkenpersonalet med henblik på indhentning af alternative tilbud. Sidstnævnte aftale har dog en lang opsigelse, hvorfor genforhandling vil ske i 1. halvår 2019. Skolen vil i løbet af 2019 overgå til mobilbaseret telefoni; når det sker vil skolens serviceaftale på den nuværende telefoncentral blive opsagt. Processen omkring en systematisk gennemgang af skolens serviceaftaler vil fortsætte, da det er vurderingen at der fortsat ligger et besparelsespotentialer her.

Målet er opnået.

2.5 Forventninger til det kommende år.

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

Mio.kr.	Regnskab 2018	Grundbudget 2019
Bevilling og øvrige indtægter	58,3	58,6
Udgifter	58,7	58,6
Resultat	-0,3	0,0

Skolen vil fortsat levere kvalitetsundervisning for vores elever. Lærerne deltager aktivt og engageret i den løbende udvikling af den pædagogiske og didaktiske praksis med fokus på at elevernes læring øges. Gymnasireformens ideer om mere formativ evaluering har vundet genklang i lærergruppen, som har taget en række initiativer på området.

Vi vil fortsætte den målrettede indsats mod frafald, som bl.a. indebærer at alle 1.g elever testes i læsning/stavning hvorefter nogle elever får læsekurser, tilbydes ordblindehjælp eller lignende. På samme måde screenes alle elever i matematik og fagligt svage elever løftes ved særlig indsats. Samtidig har studievejledningen en mere målrettet fastholdelsesindsats med fokus på både trivsel og studieteknik.

Gymnasireformen er kommet godt fra start og implementeringsarbejdet vil fortsat fylde meget i de kommende år, hvor alle skolens elever arbejder efter den nye bekendtgørelse. Skolens pædagogiske udvalg har udviklet en god "masterplan" for det faglige samspil i det treårige forløb, som spiller en central rolle for den faglige progression fra grundforløbet i 1.g til studieretningsprojektet i slutningen af 3.g, som nu bliver afprøvet i fuldt omfang, med de justeringer som løbende evalueringer har medført.

Skolen har fået godt styr på 3 af 4 overordnede kompetencer i bekendtgørelsen, og vil i det kommende år arbejde på at få karriekompetencerne bedre med også. For de tre andre gør sig gældende at:

- Skolen har udarbejdet en strategi og progressionsplan for **digitale kompetencer** og digital dannelse for det 3-årige forløb
- Elevernes **globale kompetencer** er velintegreret i fagene, som for næsten alles vedkommende, indeholder globale perspektiver og globaliseringsvinkler.
- Endvidere er det globale i centrum for fagligt samspil i 2.g, som også arbejder målrettet med udvikling af **innovative kompetencer**. Med afsæt i FN's verdensmål skal eleverne identificere problemer eller udfordringer, som de efterfølgende skal udvikle løsninger til. Her anvendes en innovationsdidaktisk model, som de deltagende lærere er blevet efteruddannet i.

Skolen vil i 2019 fortsætte bestræbelserne på yderligere optimering af driften af skolen således at kerneopgaven - undervisning - i videst muligt udstrækning skånes for besparelser. Skolen har dog nået et kritisk punkt, hvor det - i hvert fald når vi taler bemanning - er vanskeligt at reducere yderligere uden at det vurderes at have markante følger for opgaveløsningen samt medarbejdernes trivsel. Tidligt i 2019 er iværksat en personalemæssig omprioritering, hvor der på bekostning af sekretær-området og til dels regnskabsområdet, tilføres ressourcer til IT- og bog-området. På den lidt længere bane har skolen indledt forberedelserne til en reduktion fra tre til to pedeller med forventet effekt fra 1. halvår 2020. Udover disse bemandingsmæssige aspekter tilstræber skolen til stadighed at optimere ressourceanvendelsen på indkøb af varer og tjenesteydelser; en indsats som har givet gode resultater i senere år og som vil blive fortsat.

Efter i efteråret 2018 at have målt skolens professionelle kapital (medarbejdertrivsel) indenfor rammerne af GL's landsdækkende undersøgelse vil skolen i 2019 skulle følge op på målingen i bestræbelserne på at sikre alle medarbejdere et fortsat trygt og godt arbejdsmiljø. Tilsvarende gælder opfølgningen på den undersøgelse af det fysiske arbejdsmiljø, der også fandt sted i 2018 og som der også skal følges op på.

De økonomiske rammer er i 2019 betinget af en fortsat god søgning til skolen og kostskolen. Skolen forventer optag af 7 nye 1.g klasser i sommeren 2019 og håber også at kunne fylde kostskolen, om end der ud fra et forsigtighedsprincip ikke er budgetteret med fuld belægning. Med det årlige 2% omprioriteringsbidrag vil økonomien også i 2019 skulle styres relativt stramt, men skolen forventer at kunne håndtere de fortsatte besparelser gennem især tilpasning af driftsudgifterne.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis har taget udgangspunkt i Regnskabsbekendtgørelsen og Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning, hvis principper for den omkostningsbaserede regnskabspraksis igennem året er blevet fulgt for såvel resultatopgørelsens som for balancens vedkommende.

De anvendte data til brug for udarbejdelse af årsrapporten er henholdsvis fra SKS, SLS og Navision Stat.

Skolen har i 2018 foretaget regnskabsmæssig registrering iht. bestemmelserne om sammenhængende styring, hvor der er særligt fokus på opgørelsen af de generelle fællesomkostninger.

3.2 Resultatopgørelse mv.

3.2.1 Resultatopgørelse

Nedenstående tabel 6 viser årets økonomiske resultat. Ud over regnskabsåret 2018 er forudgående regnskabsår 2017 samt budgetåret 2019 anført til sammenligning, alle efter de omkostningsbestemte regler. Budgettet for 2019 afspejler FL2019 samt en budgettering af TB19 baseret på forventet meraktivitet.

Brugen af fortegn er i overensstemmelse med Statens Koncernsystem (indtægter i minus, omkostninger i plus). Der er foretaget afrundinger i tabellen.

Tabel 6: Resultatopgørelse				
Note	Mio. DKK	2017	2018	2019
	Ordinære driftsindtægter			
	Bevilling	-46,2	-46,8	-46,0
	Salg af varer og tjenesteydelser			-9,9
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-8,6	-9,3	
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-0,8	-0,9	
	Tilskud til egen drift	-	-	-
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-55,6	-57,1	-55,9

	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	-	-	-
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	0,2	0,2	0,2
	Forbrugsomkostninger i alt	0,2	0,2	0,2
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	35,7	35,9	36,6
	Pension	5,3	5,4	5,5
	Lønrefusion	-1,1	-0,9	-1,0
	Andre personaleomkostninger	0,2	0,1	0,1
	Personaleomkostninger i alt	40,0	40,6	41,2
	Af- og nedskrivninger	0,1	0,0	0,0
	Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,4	1,1	-
	Andre ordinære driftsomkostninger	15,4	16,6	17,2
	Ordinære driftsomkostninger i alt	56,1	58,5	58,6
	Resultat af ordinær drift	0,5	1,5	2,7
	Andre driftsposter			
1	Andre driftsindtægter	-0,6	-1,2	-2,7
	Andre driftsomkostninger	2,1	0,0	0,0
	Resultat før finansielle poster	2,0	0,3	0,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,0	0,0	0,0
	Resultat før ekstraordinære poster	2,0	0,3	0,0
	Ekstraordinære poster			
2	Ekstraordinære indtægter	-0,2	-0,1	-0,1
3	Ekstraordinære omkostninger	0,1	-0,1	-0,1
	Årets resultat	2,0	0,3	0,0

Resultatopgørelsen for den samlede drift i 2018 udviser et underskud på 0,3 mio. kr., som overføres til egenkapitalen, jf. tabel 7 Resultatdisponering og Tabel 9 Egenkapitalforklaring. Resultatet af skoledriften i 2018 er et underskud på 0,5 mio.kr., som er udlignet ved korrektion til egenkapitalen på henholdsvis skolens almindelige virksomhed samt ved skolens indtægtsdækkede virksomhed. Skolens indtægtsdækkede virksomhed har et overskud på 0,2 mio.kr.

3.2.2 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering

	Mio. kr.	2017	2018
	Disponeret til overført overskud	-2,0	-0,3

3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Skolen har ikke tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter.

3.3 Balancen

Balancen udviser skolens aktiver og passiver pr. 31.12.2018, jf. tabel 8. Brugen af fortegn er i overensstemmelse med Statens Koncernsystem (passiverne i minus).

Tabel 8: Balancen							
Note	AKTIVER (mio.kr.)	2017	2018	Note	PASSIVER (mio.kr.)	2017	2018
	ANLÆGSAKTIVER				EGENKAPITAL		
4	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-0,9	-0,9
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0,0	0,0		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under udførelse	0,0	0,0		Overført overskud	-2,3	-2,0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Egenkapital i alt	-3,2	-2,9
5	Materielle anlægsaktiver						
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	6	Hensatte forpligtelser	-0,5	-0,6
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	0,0	0,0		FF4 Anden langfristet gæld	-0,0	-0,1
	Inventar og IT udstyr	0,0	0,1		Donationer	0,0	0,0
	Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,1		Langfristede gældsforpligtelser i alt	-0,0	-0,1
	Finansielle anlægsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Statsforskrivning	0,9	0,9		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-2,5	-3,1
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0,9	0,9		Anden kortfristet gæld	-0,8	-0,9
	Anlægsaktiver i alt	1,0	1,0		Skyldige feriepenge	-4,9	-5,1
	Omsætningsaktiver				Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	-0,0	-0,0
	Tilgodehavender	1,0	1,8		Kortfristet gæld i alt	-8,2	-9,1
	Værdipapirer	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	9,0	9,6				
	FF7 Finansieringskonto	0,6	0,4				
	Andre likvider	0,3	-0,2				
	Likvide beholdninger i alt	10,0	9,8				
	Omsætningsaktiver i alt	11,0	11,6		Gæld i alt	-8,2	-9,2
	Aktiver i alt	12,0	12,6		Passiver i alt	-12,0	-12,6

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring, mio.kr.	2017	2018
---	------	------

Egenkapital, primo	5,2	3,2
Reguleret egenkapital, primo	0,9	0,9
Ændringer i reguleret egenkapital	0,0	0,0
Reguleret egenkapital, ultimo	0,9	0,9
Overført overskud, primo	4,3	2,3
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
Mellemregninger med andre statsinstitutioner	0,0	0,0
Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
Overført fra årets resultat	-2,0	-0,3
Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Overført overskud, ultimo	2,3	2,0
Egenkapital, ultimo	3,2	2,9

Egenkapitalen er reduceret fra 3,2 mio. kr. til 2,9 mio. kr. ultimo 2018 som følge af overførsel af årets resultat på -0,3 mio.kr. Der budgetteres ikke med forbrug af egenkapitalen i 2019.

3.5 Likviditet og låneramme

Trækket på likviditet har igennem året holdt sig inden for lånerammen. Endvidere kan det bekræftes, at FF4 samt anden langfristet gæld igennem året har været lig med summen af de materielle anlægsaktiver.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme	
	2018 mio. kr.
Sum af saldo på FF4 pr. 31. december 2018	0,1
Låneramme på FL2018	1,8
Udnyttelsesgrad i pct.	7,5

3.6 Opfølgning på lønsumsloft (kun driftsbevillinger)

Med hensyn til lønudgifter har Sorø Akademis Skole i 2018 holdt sig indenfor lønsumsloftet. Mindreforbruget på 1,2 mio. kr. skyldes især udlicitering af administrative opgaver, hvor udgiften afholdes som øvrig drift.

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft	
Hovedkonto	§20.42.51. (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	41,4
Lønsumsloft inkl. TB	41,4
Lønforbrug under lønsumsloft	40,2
Difference (mindreforbrug)	1,2
Akk. opsparing ultimo 2017	3,7
Akk. opsparing ultimo 2018	4,9

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12. Bevillingsregnskab¹

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling inkl. TB	Regnskab	Afvigelse	Videreførsel ultimo
§20.42.51.	Sorø Akademis Skole	Driftsbevilling	Udgifter	56,3	58,7	-2,4	-0,3
			Indtægter	-9,5	-11,6	2,1	
§20.42.52.	Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole	Reservationsbevilling	Udgifter	7,3	6,3	1,0	1,0
			Indtægter	-	-	-	

Nedenfor redegøres for den udgiftsbaserede konto §20.42.52. Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole, som administreres af Undervisningsministeriet via den årlige bevilling på kontoen til vedligehold, reovering og modernisering af de bygninger, som af Stiftelsen Sorø Akademi stilles til rådighed for Sorø Akademis Skole og Astra – Et nationalt naturfagscenter i Sorø.

Kontoen medtages i Sorø Akademis Skoles årsrapport, da bevillingen alene anvendes til reovering, vedligeholdelse og modernisering af bygninger, der anvendes af skolen og Astra, herunder de kontraktmæssige aftaler med Den Kongelige Bygningsinspektør vedrørende rådgivning, byggestyring, bygningssyn, mv.

På FL2018 er der en bevilling på 7,3 mio. kr. på §20.42.52. Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole. Ved udgangen af 2018 var der anvendt 6,3 mio. kr. til formålet, svarende til et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Beholdningen er således forøget med 1,0 mio. kr. fra 2,0 mio. kr. til 3,0 mio. kr. ultimo 2018.

De samlede omkostninger til bygningsvedligehold i 2018 udgør 6,3 mio. kr. Bygningsvedligeholdet er planlagt og struktureret inden for følgende tre kategorier:

- Afhjælpende (udbedring af skader eller mangler umiddelbart efter opståen/konstatering samt udbedring og reparation af akutskader, som er rekvireret direkte af skolen/Astra).
- Forebyggende (opretholdelse af bygningsdeles stand og funktion i hele deres levetid).
- Genoprettende (genoprettelse af bygningsdel til et tilstræbt niveau).

Ud over det årlige løbende ind- og udvendige vedligehold af bygningerne er bevillingen bl.a. anvendt til akutstikregulering i hovedbygningens spisesal, nyt sportsgulv i gymnastiksalen, udbedring af skimmelsanering i rektorboligen, fortsættelse af låseprojektet i form af skalsikring i hovedbygningen samt istandsættelse af kostlærerboliger. Der er desuden anvendt midler til akut nedbrydning og optørring efter vandskade i Naturfagsbygningen (udbedring af skaden sker i 2019 under statens selvforsikringsordning). Herudover er der i 2018 anvendt 1,0 mio. kr. i forbindelse med projektering og udbud af et tilgængelighedsprojekt i form af etablering af elevator og handicaptolletter i den fredede hovedbygning, som indeholder produktionskøkken, administrations-, klasse- og lærerværelser samt spise- og festsale. Tilgængelighedsprojektet forventes færdiggjort og ibrugtaget i sommeren 2019.

Af nedenstående tabel 12A fremgår de igangsatte og afsluttede vedligeholdelsesarbejder under §20.42.52. Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole:

Tabel 12A: Oversigt over igangsatte projekter (mio. kr.)					
Renoverings- og vedligeholdelsesprojekter	Byggestart	Forventet afslutning ved byggestart	Faktisk afslutnings-tidspunkt	Oprindelig budgetteret totaludgift i 2018	Totaludgift 2018 (afrundet)
Afhjælpende vedligeholdelsesarbejder	2018	2018	2018	1,4	1,2
Forebyggende	2018	2018	2018	2,1	1,3

¹ Sorø Akademis Skole ejer ingen bygninger, men er udelukkende bruger af et større bygningskompleks, som er stillet til rådighed for skolens drift. Reservationsbevillingen varetages af Undervisningsministeriet, hvorfra Sorø Akademis Skole i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten modtager oplysninger for så vidt angår reservationsbevillingsafregningen.

vedligeholdelsesarbejder					
Genoprettende vedligeholdelsesarbejder	2018	2018	2018	1,8	2,4
Tilgængelighedsprojekt i hovedbygningen	2018	2019	-	2,0	1,0
Akustikregulering i spisesalen ²	2018	2018	2018	0,6	0,4

Overordnet set udgik nogle budgetterede vedligeholdelsesarbejder under kategorien Forebyggende vedligehold til fordel for igangsættelse af tilgængelighedsprojektet, mens en kostlærerrokade har medført et merforbrug inden for det genoprettende vedligehold i forbindelse med istandsættelse af kostlærerboliger.

I 2019 forventes bevillingen på FL2019 på 7,1 mio. kr. fortsat anvendt til afhjælpende, forebyggende og genoprettende bygningsvedligehold på bygninger, der anvendes af Sorø Akademis Skole og Astra samt til afholdelse af bygningssyn 2019. Herudover vil dele af bevillingen blive anvendt til færdiggørelse af tilgængelighedsprojektet, som i 2018 var budgetteret til 2,0 mio. kr. Mindreforbruget på projektet på 1,0 mio. kr. videreføres til 2019 og anvendes i forbindelse med færdiggørelse af det samlede projekt. Der er desuden varslet optimerede krav til brandsikring af hovedbygningen. Afhængigt af omfang og tidsperspektiv for udmøntning af brandsikringen forventes det, at en del af udgifterne hertil vil skulle dækkes ved forbrug af opsparring. Samlet set forventes det, at opsparringen primo 2019 på §20.42.52. på 3,0 mio. kr. vil blive anvendt i forbindelse med færdiggørelse af tilgængelighedsprojektet og brandsikring i den fredede hovedbygning.

4. Bilag

- 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance
- 4.1.1 Noter til resultatopgørelsen
- 4.1.2 Noter til balancen
- 4.2 Indtægtsdækket virksomhed
- 4.3 Gebyrfinansieret virksomhed
- 4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter
- 4.5 Forelagte investeringer
- 4.6 IT-omkostninger
- 4.7 Supplerende bilag
- 4.7.1 Kapacitet (normering)
- 4.7.2 Antal elever på skolen fordelt på klassetrin pr. 5/9
- 4.7.3 Gennemført studentereksamen
- 4.7.4 Tilgang/afgang på kostskolen
- 4.7.5 Lærer/elev ratio
- 4.7.6 Samlede lønudgifter til administration i forhold til den samlede lønsum
- 4.7.7 Enhedsomkostning pr. elev

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

² Der var oprindeligt budgetteret med forbrug af opsparring på 0,6 mio. kr. til akustikregulering i hovedbygningens spisesal. Det budgetterede forbrug af opsparring blev imidlertid ikke realiseret, idet udgiften til projektet på 0,4 mio. kr. blev afholdt af bevillingen.

4.1.1 Noter til resultatopgørelsen

Note 1. Andre driftsindtægter

Beløbet vedrører taxametertilskud for afvikling af introforløb og brobygning samt donationer og diverse erstatninger.

Note 2. Ekstraordinære indtægter

Ekstraordinære indtægter vedrører især bidrag fra Styrelsen for Undervisning og Kvalitet vedrørende hjælpematerialer i undervisningen (SPS).

Note 3. Ekstraordinære omkostninger

Ekstraordinære udgifter vedrører hjælpematerialer i undervisningen (SPS).

4.1.2 Noter til balancen

Note 4. Immaterielle anlægsaktiver

Skolen har ingen udviklingsprojekter under udførelse.

Tabel 13: Note 4. Immaterielle anlægsaktiver		
Mio. kr.	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, mv.	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Kostpris, primo	0,1	0,1
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0
Kostpris pr. 31. december 2018	0,1	0,1
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-0,1
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. december 2018	-0,1	-0,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode (år)	8	-

Note 5. Materielle anlægsaktiver

Skolen har ingen igangværende arbejder for egen regning.

Tabel 14: Note 5. Materielle anlægsaktiver
--

Mio. kr.	Transportmateriel	IT-udstyr	Inventar	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris, primo	0,2	3,9	2,9	7,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,1	0,1
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31. december 2018	0,2	3,9	3,0	7,1
Akkumulerede afskrivninger	-0,1	-3,9	-2,9	-7,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. december 2018	-0,1	-3,9	-2,9	-7,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	0,0	0,0	0,1	0,1
Årets afskrivninger	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0
Årets nedskrivninger	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0
Lineære afskrivninger, afskrivningsperiode (år)	8	3	3	

Note 6. Hensættelser

Der er samlet set hensat forpligtelser på 0,6 mio. kr., som fordeler sig med 0,4 mio. kr. til imødegåelse af fratrædelsesgodtgørelser og 0,2 mio. kr. vedrørende hensættelser til resultatløb.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Sorø Akademis Skoles indtægtsdækkede virksomhed omfatter afvikling af eksterne kursus- og konferencearrangementer i skolens bygninger. Overskuddet fra denne virksomhed indgår i skolens almindelige løbende drift. De seneste fire års akkumulerede resultat fremgår af tabel 15.

Tabel 15. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (underkonto 20.42.51.90)

Kr.	2015	2016	2017	2018
20.42.51.90 Indtægtsdækket virksomhed (skolen)	269.707	615.810	911.674	1.133.944

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed, 4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter og 4.5 Forelagte investeringer

Skolen har ikke gebyrfinansieret virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter eller igangværende arbejder, som har været forelagt Finansudvalget, hvorfor tabel 16 -20 udgår.

4.6 It-omkostninger

Skolen har i opgørelsen af IT-omkostninger medtaget det faktiske lønforbrug til IT-området i 2018 samt regnskabsførte driftsudgifter.

Tabel 21: It-omkostninger	
Sammensætning	(mio. kr.)

Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	0,5
It-systemdrift	0,4
It-vedligehold	0,1
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	0,6
I alt	1,6

4.7 Supplerende bilag.

4.7.1 Kapacitet (normering)³

	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19
Kapacitet	22	21	21	21	21
Stamklasser	22	21	21	21	21

4.7.2 Antal elever på skolen fordelt på klassetrin pr. 5/9⁴

	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19
1.g	195/27,9	200/28,6	202/28,9	199/28,4	203/29,0
2.g	182/26,0	186/26,6	190/27,1	190/27,1	195/27,9
3.g	202/25,3	169/24,1	169/24,1	174/24,9	181/25,9
10. klasse ⁵	15	13	0	0	0
I alt gymnasium	579	555	561	563	579

4.7.3 Gennemført studentereksamen⁶

	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
Elever påbegyndt i 3.g	185	202	169	174	171
Udgået i løbet af året	5	6	5	3	2
Gennemførelsesprocent ⁷	97,3%	97,0%	97,0%	98,3%	100,0%

³ Fra og med sommeren 2015 er skolen et 7 spors gymnasium, dvs. at skolen har 3 gymnasieårgange af 7 spor svarende til 21 klasser.

⁴ Første talangivelse er det faktiske elevtal pr. årgang, anden talangivelse er den pågældende klassekvotient.

⁵ Skolens 10. klasseudbud er ophørt fra skoleårets start 2016.

⁶ Udvekslingsstuderende er ikke inkluderet.

Dimitterede studenter	178	195	164	166	171
Beståelsesprocent ⁸	96,2%	96,5%	97,0%	95,4%	100,0%

4.7.4 Tilgang/afgang på kostskolen

	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
Antal elever den 5/9	138	136	137	135	134
Ved skoleårets afslutning	137	133	129	131	136
Tilgang i skoleåret	5	13	8	14	10
Afgang i skoleåret	6	16	16	18	8

4.7.5 Lærer/elev ratio (gymnasium og 10. klasse⁹)

	2014	2015	2016	2017	2018
Antal årsværk, lærere	60,5	58,5	54,8	50,6	50,0
Antal årsværk, elever	603	584	565	562	570
Ratio	0,10	0,10	0,10	0,09	0,09

4.7.6 Samlede lønudgifter til administration i forhold til den samlede lønsum

1.000 kr.	2014	2015	2016	2017	2018
Administration og ledelse ¹⁰	5.803	6.766	6.043	5.642	5.364
Samlet forbrug af lønsum	43.850	43.458	40.685	40.025	40.615
Administrationens andel af samlet lønsum i pct.	13,2	15,6	14,9	14,1	13,2

4.7.7 Enhedsomkostning pr. elev (gymnasium og 10. klasse¹¹, inkl. kostskoleomkostninger)

1.000 kr.	2014	2015	2016	2017	2018
Samlede udgifter	59.685	60.701	55.966	55.510	57.634
Antal årselever ¹²	603	584	565	562	570
Enhedsomkostninger pr. elev	99	104	99	99	101

⁷ Gennemførelsesprocent er forholdet mellem elever påbegyndt i 3.g fratrukket udgåede elever i løbet af året og elever påbegyndt i 3.g.

⁸ Beståelsesprocent er forholdet mellem antal dimitterede studenter og elever påbegyndt i 3.g.

⁹ Skolens 10. klasse udbud ophørte med udgangen af skoleåret 2015/16.

¹⁰ Inkluderer lønudgifter og årlige hensættelser ifm. skolens ledelse, regnskabsmedarbejdere, sekretærer og IT-medarbejdere. I opgørelsen indgår ikke lønudgifter ifm. skolens indtægtsdækkede virksomhed.

¹¹ Skolens 10. klasse udbud ophørte med udgangen af skoleåret 2015/16

¹² I alt 588 gymnasieårselever og 15 årselever i 10. klasse i 2014, 569 gymnasieårselever og 15 årselever i 10. klasse i 2015 og 558 gymnasieårselever og 8 årselever i 10. klasse i 2016 (skolens 10. klassetilbud er nedlagt sommeren 2016 ved udgangen af skoleåret 2015/16), 562 gymnasieårselever i 2017, og 570 gymnasieårselever i 2018.