



BØRNE- OG
UNDERVISNINGSMINISTERIET

Årsrapport 2024

Sorø Akademis Skole

Akademigrunden 7

4180 Sorø

Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab	4
1.1.1	Standardpåtegning	4
1.1.2	Påtegning	4
2.	Beretning	5
2.1	Præsentation af virksomheden	5
2.1.1	Vision	6
2.1.2	Mission	6
2.1.3	Kerneopgaver	6
2.2	Ledelsesberetning	7
2.2.1	Årets økonomiske resultat	7
2.2.2	Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger	9
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	10
2.3.1	Skematisk oversigt over opgaver og ressourcer	10
2.4	Målrapportering	10
2.4.1	Uddybende analyser og vurderinger	11
2.5	Forventninger til det kommende år	12
3.	Regnskab	13
3.1	Anvendte regnskabspraksis	13
3.2	Resultatopgørelse	13
3.2.1	Resultatdisponering	15
3.3	Balancen	16
3.3.1	Aktiver	17
3.3.2	Passiver	17
3.4	Egenkapitalforklaring	17
3.5	Likviditet og låneramme	18
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	18
3.7	Bevillingsregnskabet	18
4.	Bilag	20
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	20
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	22
4.3	Fællesstatslige løsninger mv.	22
4.4	Gebyrfinansieret virksomhed	22
4.5	Tilskudsfinansieret aktiviteter	22
4.6	Forelagte investeringer	23
4.7	It-omkostninger	23
4.8	Supplerende bilag	23

Generelle bemærkninger til tabelfremstillingen i årsrapporten

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Økonomistyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner 2024 med specifikt angivne afsnits- og tabelnumre, således at det er muligt at søge på tværs af statens årsrapporter. Der kan derfor forekomme spring i tabelnummereringen.

Indtægter og overskud er opgjort med negativt fortegn, mens udgifter og underskud er opgjort med positivt fortegn bortset fra tabel 2, 11, 12, 16, 18 og 20, hvor underskud er opgjort med negativt fortegn, og overskud er opgjort med positivt fortegn.

Alle budgettal 2025 er baseret på grundbudget for 2025 inkl. forventede tillægsbevillinger. Alle priser opgøres i årets priser. Grundet afrundinger kan der forekomme mindre differencer på sammentællinger i tabellerne. Tabeller, der er udfyldt med "0", betyder, at der fremstår et tal, der er mindre end 50.000 kr. Tabeller, der er udfyldt med "-", betyder, at der ikke fremstår en saldo på regnskabsposten.

1. Påtegning af det samlede regnskab

Formålet med årsrapporten er at give et retvisende billede af Sorø Akademis økonomiske og faglige resultater for 2024.

Fokus i årsrapporten er afrapportering af årets faglige og finansielle resultater. Årsrapporten indeholder virksomhedens påtegning af det samlede regnskab.

For de hovedkonti, der udgør virksomhedens drift, indeholder årsrapporten endvidere virksomhedens regnskabsmæssige forklaringer. Årsrapporten er udarbejdet i henhold til Økonomitstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner af december 2024.

1.1.1 Standardpåtegning

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Sorø Akademis Skole (CVR-nummer 57507314) er ansvarlig for: § 20.42.51. Sorø Akademis Skole (Driftsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2024. Årsrapporten omfatter endvidere regnskabsmæssige forklaringer for § 20.42.52. Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole (Reservationsbevilling).

1.1.2 Påtegning

Der tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen 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.

København, den 20. marts 2025



Departementschef
Jakob Jensen

Sorø, den 17. marts 2025



Rektor
Kristian Jacobsen

2. Beretning

Beretningen giver en kortfattet beskrivelse af Sorø Akademis Skoles virksomhed og regnskabsårets faglige og finansielle resultater, herunder væsentlige forhold, der har påvirket eller forventes at påvirke skolens aktiviteter og rammebetingelser i det kommende år.

2.1 Præsentation af virksomheden

Sorø Akademis Skole hører under Børne- og Undervisningsministeriet og har adresse på Akademigrunden 7, 4180 Sorø.

Skolen er et statsdrevet syv-spors gymnasium, hvis hovedopgave er undervisning frem til studentereksamen. Til skolen er der knyttet en kostskole. Skolen har to hovedformål:

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

Sorø Akademis Skoles kerneopgave er undervisning og udvikling af studiekompetence hos eleverne, og alle aktiviteter i gymnasiet og på kostskolen har denne retning.

Skolen arbejder løbende med undervisningskvalitet og -udvikling. Skolens lærere har fokus på elevtrivsel via styrede fællesskaber og på elevernes læringseffekt via forskellige typer af mundtlig feedback og feedback på skriftlige opgaver. Ifm. bl.a. de fire årlige samtaler med skolens lærere, forsøger ledelsen bl.a. på baggrund af undervisningsevalueringer og observation af undervisning at rammesætte lærernes udviklingsarbejde.

Sorø Akademis Skole har en stærk naturvidenskabelig profil, og cirka halvdelen af skolens elever har en naturvidenskabelig studieretning. Skolen har et tæt samarbejde med det nationale naturfagscenter, Astra. De to institutioner deler faciliteterne i bygningen "Mærsk Mc-Kinney Møller Videntcenter", herunder laboratorieudstyr mv.

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 senere i livet vil få som voksne. Kostskolens daglige rytme med faste tidspunkter for fælles måltider, skolegang, individuel læsning på værelserne efter aftensmaden og nattero hjælper eleverne til at få gode vaner ift. deres skolegang. Kostskolens køkkenmedarbejdere har fokus på sund og nærende kost, som understøtter elevernes læring. Skolen har en lang række motions- og fritidstilbud, og kostlærerne holder løbende øje med kostelevernes studieindsats og trivsel.

Medarbejderne i kostskolen drøfter løbende, hvordan kostskolen bedst understøtter elevernes faglige udvikling.

Sorø Akademis Skole har 578 gymnasieelever, som er fordelt på 21 stamklasser svarende til et gennemsnit på 27,5 elever pr. klasse. 22,0 pct. af gymnasieeleverne – i alt 127 – er kostelever. Elever i 2.g og 3.g samt kostelever opgøres årligt den 5. september, mens elever i 1.g opgøres primo november efter grundforløbet.

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

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.

2.1.1 Vision

Sorø Akademis Skole: Dannelse, Fællesskab og Tradition.

Sorø Akademi danner og uddanner eleverne til at blive vidende ansvarlige samfundsborgere. Vi kombinerer stærk faglighed og et ambitiøst læringsmiljø med høj trivsel, inkluderende fællesskaber og værdifulde traditioner, der forbinder elever gennem generationer. Vi tænker og handler bæredygtigt og har fokus på udsyn og udvikling.

Sorø Akademi er en skole og arbejdsplads, hvor gensidig anerkendelse, respekt og trivsel skaber arbejdsglæde i hverdagen.

2.1.2 Mission

Målsætningerne i skolens nuværende strategi er

- At skabe og fastholde en sund læringskultur med balance mellem det digitale og det analoge.
- At fremme fællesskab og identitet gennem sunde traditioner.
- At være en bæredygtig skole med fokus på grøn dannelse.
- At skabe og fastholde en attraktiv arbejdsplads med fokus på arbejdsglæde.

2.1.3 Kerneopgaver

Boks 1. Sorø Akademis hovedopgaver

- | | |
|----|---------------------------|
| 1. | Gymnasium |
| 2. | Kostskole |
| 3. | Indtægtsdækket virksomhed |

Kilde: Finansloven for 2024

Yderligere oplysninger om Sorø Akademi kan findes på hjemmesiden: www.soroeakademi.dk.

2.2 Ledelsesberetning

Efter i 2023 at have gennemført et omfattende strategiarbejde, blev 2024 året, hvor den nye strategi for alvor skulle bringes til live på skolen. Sammen med skolens mål- og resultatplan for 2024 har strategiens bærende elementer om sund læringskultur, traditioner, bæredygtighed og arbejdsglæde været styrende for året.

Skolen kunne ved starten af skoleåret 2024/25 byde endnu en fyldt årgang nye 1.g-elever velkommen til Sorø Akademi. Det er glædeligt, at Sorø Akademi fortsat kan fylde undervisningslokalerne. Desværre kneb det lidt mere med at fylde kostskolen. En rekordlav søgning til det nye skoleår bevirkede, at skolen måtte starte skoleåret op med færre kostelever end vanligt. Det har en betydning for ungdomsmiljøet på kostskolen. Og så har det en betydning for skolens økonomi, hvor tomme værelser koster både ift. taxametertilskud og egenbetaling.

Efter et par år med stigende frafald lykkedes det at nedbringe frafaldet, så det i skoleåret 2023/24 endte på 21 elever. Det er positivt, at det i så høj grad lykkes at fastholde eleverne. Indsatsen for at fastholde elever – og give dem den succes, der ligger i at gennemføre uddannelsen – bevirker imidlertid, at elever med relativt højt fravær og relativt lave karakterer gennemfører gymnasiet, hvorfor disse statistikker påvirkes i negativ retning. Elevernes faglige resultater er – målt i karakterer – således svagt faldende over årene, men eleverne på Sorø Akademi ligger fortsat over landsgennemsnittet og på niveau med den socioøkonomiske reference.

2024 blev også året, hvor Børne- og Undervisningsministeriet moderniserede skolens vedtægter, så skolen nu opererer med en let reduceret bestyrelse, som er mere overordnet rådgiver for skolens ledelse.

Bygningsmæssigt kunne skolen i foråret 2024 afslutte et omfattende ventilationsprojekt, hvor der bl.a. i skolens hovedbygning undervisningslokaler er etableret ventilation. I det tidlige 2024 afsluttedes en omfattende renovering af Rektorgårdens forbygning.

Skolen undersøgte i efteråret 2024 medarbejdernes psykiske og fysiske arbejdsmiljø. Det er glædeligt, at Sorø Akademi fortsat er en attraktiv arbejdsplads, som folk nødtigt forlader. I efteråret 2024 kunne man i Gymnasieskolernes Lærerforenings medlemsblad, Gymnasieskolen, således læse en artikel om "Danmarks ældste gymnasielærer", der i en alder af 76 år stadig arbejder på Sorø Akademi – noget han i øvrigt begyndte på i 1987. Artiklen er et udmærket udtryk for, at skolen har en lav personaleomsætning, et godt arbejdsmiljø og er en attraktiv arbejdsplads.

2.2.1 Årets økonomiske resultat

Årets regnskabsresultat blev et underskud på 0,3 mio. kr.

I tabel 1 vises udvalgte regnskabs- og nøgletal for Sorø Akademi, herunder § 20.42.51.10. Almindelig virksomhed og 20.42.51.90. Indtægtsdækket virksomhed. En detaljeret gennemgang af regnskabstallene er beskrevet i afsnit 3. Regnskab.

Tabel 1. Sorø Akademis økonomiske hoved- og nøgletal

(mio. kr.)	2023	2024	GB 2025
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-62,0	-63,8	-65,2
Ordinære driftsomkostninger	63,8	65,4	66,3
Resultat af ordinær drift	1,8	1,6	1,0
Resultat før finansielle poster	-0,1	0,3	0,0
Årets resultat	-0,1	0,3	0,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	0,1	0,2	
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	1,7	2,0	
Egenkapital	-3,3	-3,0	-3,0
Langfristet gæld	-0,1	-0,2	
Kortfristet gæld	-5,4	-4,8	
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen (pct.)	8,0	10,7	
Bevillingsandel (pct.)	82,6	82,2	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	71,1	72,0	
Årsværkspris	0,625	0,657	
Compliance			
Indkøbscompliance	69,8	80,9	

Anm.: Indkøbscompliance for 2024 er baseret på data til og med 3. kvartal.

Note: Antal årsværk og årsværkspris i 2023 afviger fra tallene i årsrapporten 2023, da disse var forkert angivet.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Statens BI – LDV

2.2.1.1 Resultatopgørelse

Årets resultat blev et underskud på 0,3 mio. kr., som bl.a. kan henføres til den lavere søgning til kostskolen, som resulterede i færre indtægter end budgetteret, samt en underbudgettering af skolens el-udgifter.

2.2.1.2 Finansielle nøgletal

Skolens udnyttelse af lånerammen er steget fra 8,0 pct. i 2023 til 10,7 pct. i 2024 ifm. køb og aktivering af en ny ovn til skolens produktionskøkken. Den generelt lave udnyttelsesgrad af lånerammen skyldes, at skolen sjældent foretager større investeringer i anlægsaktiver, jf. at en skoleøkonomi generelt er kendetegnet ved, at lønudgifter udgør størstedelen af udgifterne.

Bevillingsandelen, som beskriver forholdet mellem skolens bevilling og skolens ordinære driftsindtægter, er faldet fra 82,6 pct. i 2023 til 82,2 pct. i 2024. Udviklingen er udtryk for, at skolens egenindtægter i 2024 har udgjort en større andel af de samlede indtægter. Skolens egenindtægter er

især kostelevernes egenbetaling for ophold på kostskolen samt husleje for skolens tjenesteboliger, der bebos af rektor og andre medarbejdere involveret i driften af kostskolen.

2.2.1.3 *Personaleoplysninger*

Overordnet set er skolen i nyere tid kendetegnet ved et relativt stabilt antal årsværk. Antal årsværk er 72,0, hvilket er 0,8 mere end i 2023. Årsværkstallet afspejler en stigning i antallet af årsværk i, hvilket bl.a. relaterer sig til ansættelse af en ny regnskabsmedarbejder ifm. hjemtagning af kreditorbogholderiet fra et administrativt fællesskab. Derudover ligger opgaven med specialpædagogisk støtte til skolens elever nu hos en medarbejder, og ikke som tidligere et eksternt firma. Årsværkprisen er steget i 2024 set ift. 2023, hvilket kan henføres til lønstigninger til skolens medarbejdere som konsekvens af overenskomstforhandlingerne i 2024.

2.2.1.4 *Compliance*

Skolen forsøger hvor muligt at benytte de centralt forhandlede indkøbsaftaler, bl.a. foretages mange indkøb via indkøbsmodulet i IndFak2. Af den grund er skolens compliance ift. brug af statslige indkøbsaftaler steget fra 69,8 pct. i 2023 til 80,9 pct. i 2024.

2.2.2 **Virksomhedens drift, anlæg og administrerede ordninger**

I tabel 2 fremgår bevilling og regnskab for Sorø Akademis regnskabsmæssige virksomhed. Hertil er § 20.42.52. Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole medtaget under administrerede ordninger henset til, at kontoen vedrører vedligeholdelse af skolens bygninger. Kontoen henhører under Børne- og Undervisningsministeriets departement.

Tabel 2. Sorø Akademis hovedkonti

(mio. kr.)	Bevilling (FL+ TB)	Regnskab	Akkumuleret overført overskud og videreførelse ultimo
Drift: Udgifter	63,1	65,4	2,1
Drift: Indtægter	-10,7	-12,7	
Administrerede ordninger: Udgifter	8,9	12,4	5,9
Administrerede ordninger: Indtægter	-	3,3	

Anm.: De underliggende hovedkonti vises enkeltvis i afsnit 3.7 i tabel 12

Note: Bevillinger i årsrapporten afspejler vedtaget Finanslov 2024 og forslag til Tillægsbevillingslov 2024, som på udgivelsestidspunktet ikke er endeligt vedtaget af Folketinget

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

2.3.1 Skematisk oversigt over opgaver og ressourcer

Tabel 3. Sammenfatning af økonomi for Sorø Akademis opgaver

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-10,1	-1,4	16,8	5,3
1. Gymnasium	-37,6	-2,6	39,2	-1,1
2. Kostskole	-4,6	-7,6	8,7	-3,5
3. Indtægtsdækket virksomhed	-0,0	-1,1	0,7	-0,4
I alt	-52,4	-12,7	65,4	0,3

Kilde: Navision stat og egne beregninger

Skolen havde i 2024 omkostninger på 65,4 mio. kr. og indtægter på 65,1 mio. kr. inkl. indtægtsført bevilling. Det samlede årsresultat udgjorde et underskud på 0,3 mio. kr.

Opgørelsen af omkostningerne til generelle fællesomkostninger følger statens retningslinjer. Det betyder, at driftsudgifter som f.eks. opvarmning, el, rengøring og vand er regnskabsregistreret under generelle fællesomkostninger, selvom disse udgifter naturligvis også er forbundet med områderne Gymnasium og Kostskole. Opgørelsen har indvirkning på den opgjorte andel af årets overskud for alle FL-formål/-opgaver.

Skolens bevilling er fordelt på hovedformål ud fra en fordelingsnøgle, som er baseret på den vægtede elevtælling holdt op mod de relevante takster, som meddelt fra Børne- og Undervisningsministeriet.

Skolens øvrige indtægter er fordelt på hovedformål på baggrund af faktiske regnskabstal. Indtægterne vedrører især kostelevernes egenbetaling, husleje- og driftsindtægter fra skolens tjenesteboliger samt salg i skolens kantine.

2.4 Målrapportering

Dette afsnit opsummerer indledningsvist resultatopfyldelsen i forhold til alle mål i Sorø Akademis mål- og resultatplan for 2024. Dernæst beskrives skolens arbejde med enkelte af målene.

Sorø Akademis mål- og resultatplan indeholder 4 mål, der har givet retning for skolens opgavevaretagelse i 2024. Den samlede målopfyldelse er opgjort i tabel 4 nedenfor og er uddybet yderligere i tabel 24 i pkt. 4.8.

Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4. Årets resultatopfyldelse

Mål	Fuld målopfyldt	Delvis målopfyldt	Ikke opfyldt
Mål 1: Elevtrivsel	X		
Mål 2: Frafald	X		
Mål 3: Fravær			X
Mål 4: Medarbejdertrivsel			X

Kilde: Mål- og resultatplan for Sorø Akademi 2024

Sorø Akademi har i 2024 haft fuld målopfyldelse på 2 mål, delvis målopfyldelse på 0 mål og ikke opfyldt 2 mål. Dette giver en samlet målopfyldelse på 50 pct.

Nedenfor redegøres nærmere for skolens arbejde i forhold til 2 mål i mål- og resultatplanen for 2024. Målene er udvalgt efter dialog med Børne- og undervisningsministeriets departement med afsæt i at få beskrevet skolens arbejde med de ikke-opfyldte mål.

2.4.1 Uddybende analyser og vurderinger

Målene om fravær og medarbejdertrivsel blev ikke opnået. For disse mål gælder:

Målet om at nedbringe **fraværet** på alle tre klassetrin i skoleåret 2023/24, alternativt at nedbringe fraværet på mindst ét klassetrin, blev ikke opnået. Jf. tabel 24 og tabel 30 blev fraværet forværret på to årgange og fastholdt på den sidste årgang. Skolens indsats ift. at nedbringe fravær fortsætter. Det handler bl.a. om at øge elevtrivsel via etablering af flere styrede fællesskaber, som skaber tryghed for de elever, som ikke har nemt ved at navigere i klassefællesskaber mv., samt tidlig indsats ift. elever med højt fravær (så man kan tage en snak om det hjemme i familierne). Når det er sagt, ser ledelsen en tendens til, at skolens succesfulde arbejde med at fastholde elever – også dem med meget fravær og lave karakterer – samtidig medvirker til, at det gennemsnitlige fravær bliver lidt højere.

Målet om at forbedre **medarbejdertrivslen** og **den gensidige anerkendelse** blandt skolens medarbejdere blev ikke nået. Datagrundlaget for udarbejdelsen af skolens arbejdspladsvurdering for psykisk arbejdsmiljø har siden 2015 været opgørelsen af skolens "professionelle kapital" i et forskningsbaseret undersøgelsesformat, som er særligt tilpasset undervisningssektoren og tilrettelagt af Gymnasieskolernes Lærerforening. Skolen har i flere år scoret højt i disse målinger og ligget markant over gennemsnittet af danske gymnasier. Skolen scorer i seneste måling gennemført i efteråret 2024 stadig højt, men ambitionen om at skabe yderligere fremgang viste sig vanskelig at realisere. Skolens professionelle kapital er faldet marginalt, og tilsvarende er der sket et begrænset tilbageskridt på spørgsmål om "anerkendelse fra kolleger", men som nævnt sker tilbagegangen fra et højt udgangspunkt. Ledelsen vurderer derfor, at indsatsen ift. at fastholde et godt arbejdsmiljø er at bygge videre på de gode ting, der tydeligvis allerede sker på skolen. Skolen har ifm. en revision af sin udvalgsstruktur etableret et udvalg for medarbejdertrivsel, som gennemfører forskellige trivselsfremmende tiltag. Derudover er der på ønske fra skolens medarbejdere i skoleåret 2024/25 som et forsøg lanceret en frokostordning, som har vist sig meget populær, og som har formået at samle alle skolens medarbejdergrupper midt på dagen.

2.5 Forventninger til det kommende år

Sorø Akademi Skoles mål- og resultatplan for 2025 sætter retningen for varetagelsen af en række af skolens opgaver. Derudover vil skolens nye strategi være med til at sætte retning for skolens arbejde.

I skolens mål- og resultatplan for 2025 er defineret fem mål om hhv. elevtrivsel, frafald, fravær, undervisningskvalitet og øget kostskoleoptag. De fire første mål har en indbyrdes sammenhæng. Elevtrivsel har været udfordret siden Corona-pandemien, og konstateringen synes at være, at de unge nu i højere grad end tidligere har brug for styrede fællesskaber, hvor voksne tager ansvar for at etablere inkluderende fællesskaber. Mistrivsel giver sig ofte udslag i øget frafald og højere fravær – og samlet set bidrager de tre elementer ind i, at færre unge lykkes med at fuldføre deres uddannelse med et fornuftigt resultat. Det er derfor, at skolen fortsat opererer med disse temaer som fokusområder. Emnet undervisningskvalitet har rod i skolens strategi, hvor ét af fokusområderne er ”at skabe og fastholde en sund læringskultur med balance mellem det digitale og det analoge”. Ift. det femte mål – om øget kostskoleoptag – gælder, at skolen i løbet af skoleåret 2024/25 har måtte konstatere færre kostelever end normalt. For fortsat at kunne tilbyde et attraktivt og mangfoldigt kostskoletilbud med et godt ungdomsmiljø og en sund kostskoleøkonomi er det vigtigt at have en fyldt kostskole. Ifm. søgningen til det kommende skoleår 2025/26 bliver det interessant at se, om den lavere søgning i skoleåret 2024/25 var en enlig svale eller starten på en ny tendens.

Fra skolens nyere strategi vil der – udover undervisningskvalitet – blive arbejdet med skolens traditioner, bæredygtighed og fastholdelsen af en attraktiv arbejdsplads. Mht. traditioner handler det om at få introduceret de nye 1.g-elever fornuftigt til skolens traditioner. Fsva. bæredygtighed vil meget i 2025 handle om at få udviklet nye koncepter for studieturene, så disse fremover i højere grad kan ske med anden transportform end fly. Ift. at bevare en attraktiv arbejdsplads handler det om at bygge videre på de gode initiativer, der er sket i nyere tid, herunder etableringen af et udvalg for medarbejdertrivsel.

Sorø Akademi anno 2025 står et godt sted med fornuftige faglige resultater, fornuftig elevtrivsel, fornuftig medarbejdertrivsel og en fornuftig økonomi. Det er ledelsens absolutte ambition, at man også kan sige det om 5, 10 og 20 år.

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

(mio. kr.)	Regnskab 2024	GB 2025
Bevilling og øvrige indtægter	-65,1	-66,4
Udgifter	65,4	66,4
Resultat	0,3	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og grundbudget (GB) for 2025

På skoledriften (§ 20.42.51.10.) forventes skolens bevilling og øvrige indtægter i 2025 at udgøre 65,4 mio. kr. Ud over bevillingen på 53,3 mio. kr. bidrager skolens egenindtægter på 11,2 mio. kr. samt en budgetteret tillægsbevilling på 0,9 mio. kr. som følge af forventet meraktivitet. Skolens udgifter på underkonto 10 er budgetteret til 65,7 mio. kr. Det er forventningen, at et overskud på den indtægtsdækkede virksomhed (§ 20.42.51.90.) vil inddække det budgetterede underskud på den almindelige virksomhed, så skolen på tværs af de to underkonti vil levere et neutralt økonomisk resultat i 2025.

3. Regnskab

I dette afsnit redegøres for Sorø Akademis ressourceforbrug i finansåret for 2024 udtrykt ved en resultatopgørelse samt den finansielle status på balancen.

I afsnittet fremlægges et bevillingsregnskab med årets forbrug af bevillinger pr. hovedkonto, samt synliggørelse af udnyttelsen af lånerammen og lønsumsloftet.

3.1 Anvendte regnskabspraksis

Sorø Akademi følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (ØAV) og har ikke opnået dispensation herfor. Sorø Akademi har fastsat en væsentlighedsgrænse på 50.000 kr. for periodiseringer og registrering af varebeholdninger. Virksomhedens opgørelse af generelle fællesomkostninger følger kravene til opgørelsen i vejledning om Regnskabsregistrering af generelle fællesomkostninger.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6. Resultatopgørelse

(mio. kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2024	GB 2025
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-51,2	-52,4	-54,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-10,8	-11,0	-11,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-9,9	-10,1	-0,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-0,9	-0,9	-0,0
Tilskud til egen drift	-	-0,3	-
Gebyrer	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-62,0	-63,8	-65,2
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	-	-	-
Forbrugsomkostninger	-	-	-
Husleje	0,3	0,3	0,2
Forbrugsomkostninger i alt	0,3	0,3	0,2
Personaleomkostninger			

(mio. kr.)	Regnskab 2023	Regnskab 2024	GB 2025
Lønninger	39,4	41,5	44,2
Pension	6,1	6,4	6,1
Lønrefusion	-0,7	-0,7	-0,5
Andre personaleomkostninger	-0,2	-	0,0
Personaleomkostninger i alt	44,6	47,3	49,8
Af- og nedskrivninger	0,2	0,1	0,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	2,3	2,3	0,0
Andre ordinære driftsomkostninger	16,5	15,5	16,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	63,8	65,4	66,3
Resultat af ordinær drift	1,8	1,6	1,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,0	-1,4	-1,0
Andre driftsomkostninger	0,1	-	0,0
Resultat før finansielle poster	-0,1	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	-0,1	0,3	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	-0,1	0,3	0,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Sorø Akademis samlede resultat i 2024 kan opgøres til et samlet underskud på 0,3 mio. kr. Dette fordeler sig med:

- Et underskud på 0,6 mio. kr. på den virksomhedsbærende hovedkonto § 20.42.51.10. Almindelig virksomhed
- Et overskud på 0,4 mio. kr. på den ikke-virksomhedsbærende hovedkonto § 20.42.51.90. Indtægtsdækket virksomhed.

De ordinære driftsindtægter er samlet steget med 1,8 mio. kr. fra 2023 til 2024. Dette kan primært henføres til en stigning i skolens bevilling som følge af pris- og lønregulering af skolens bevilling.

De ordinære driftsomkostninger er i alt steget med 1,6 mio. kr. fra 2023 til 2024. Dette skyldes primært stigende personaleomkostninger, især som følge af overenskomstresultatet 2024.

Om regnskabet kan laves følgende uddybende nedslag fra det interne driftsregnskab:

Lønforbruget i 2024 på skoledriften (§ 20.42.51.10.) var 46,8 mio. kr., hvilket var 0,2 mio. kr. lavere end budgetteret. Årsagen skal bl.a. findes i en ikke effektueret fastansættelse af en ekstra pedel på deltid. 2024 var et lønmæssigt dyrt år pga. overenskomstresultatet, som var vanskeligt at forudsige. Overenskomstresultatet blev dyrere end forventet, men skolen havde ud fra et forsigtighedsprincip indlagt en "buffer".

De øvrige driftsudgifter på skoledriften (§ 20.42.51.10.) var 17,8 mio. kr. mod budgetteret 16,9 mio. kr. Afvigelsen på 0,9 mio. kr. skyldes ikke en enkeltstående begivenhed, men er resultatet af udsving i begge retninger på en række udgiftsposter, hvor de mest markante er merudgifter til el på 0,3 mio. kr., merudgifter til vand på 0,2 mio. kr., merudgifter til reparation og vedligehold på 0,2 mio. kr., samt merudgifter til afholdelse af udgifter i bygningen Videntcentret, som deles med Astra, på 0,2 mio. kr. Imod det står bl.a. mindreforbrug på licenser og hosting samt serviceaftaler på hhv. 0,2 mio. kr. og 0,2 mio. kr.

Indtægterne på skoledriften (§ 20.42.51.10.) var 11,6 mio. kr. mod budgetteret 11,0 mio. kr. Afvigelsen på 0,6 mio. kr. skyldes merindtægter for modtagne donationer, husleje og varme for bl.a. tjenesteboliger samt interne statslige overførsler ifm. tilskud for uddannelse af to gymnasielærere i pædagogikum. Mod det står mindreindtægter på 0,4 mio. kr. for egenbetaling på kostskolen som konsekvens af den lavere end forventede søgning. Endelig blev skolens tillægsbevilling grundet meraktivitet 0,2 mio. kr. lavere end budgetteret.

Af de samlede indtægter på skoledriften udgør bevillingsindtægter inkl. tillægsbevilling grundet meraktivitet 52,4 mio. kr. Skolens egenindtægter på 11,6 mio. kr. er især kostelevernes egenbetaling på 7,5 mio. kr., husleje og varmebidrag på 1,1 mio. kr., donationsindtægter på 1,0 mio. kr. (til finansiering af indkøb af bl.a. mediefagsudstyr, affaldsskabe og undervisningsmøbler) og kantineindtægter på 0,5 mio. kr.

På skolens indtægtsdækkede virksomhed (§ 20.42.51.90.) opnåedes indtægter på 1,1 mio. kr. og udgifter på 0,7 mio. kr. På delregnskabet indgår børne- og undervisningsministerens årlige Sorø-møde, Soransk Samfunds årsfest, skolens traditionsrige baller hhv. Vandbal for 1.g'erne og Kongebal for 3.g'erne, samt de fire årlige gymnasiefester, som for at separere dem fra skoledriften regnskabsføres som IDV.

3.2.1 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering af årets overskud (mio. kr.)

Disponeret til bortfald	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-0,3

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB)

I forbindelse med årsafslutningen disponeres årets resultat i henhold til tabel 7. Årets underskud på 0,3 mio. kr. disponeres til overført overskud, jf. nærmere afsnit 3.4.

3.3 Balancen

I det følgende afsnit kommenteres balancen for Sorø Akademi. Balancen i tabel 8 viser formuen pr. 31. december 2024 med kapitalanvendelsen (aktiver) på den ene side og kapitalfremskaffelsen (passiver) på den anden side.

Den samlede balance udgør 8,0 mio. kr. pr. 31. december 2024 mod 8,8 mio. kr. pr. 31. december 2023.

Tabel 8. Balancen

Aktiver (mio. kr.)	2023	2024	Passiver (mio. kr.)	2023	2024
Anlægsaktiver			Egenkapital		
Immaterielle anlægsaktiver			Reguleret egenkapital (startkapital)	-0,9	-0,9
Færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-	Opskrivninger	-	-
Erhvervede koncessioner, patenter mv.	-	-	Reserveret egenkapital	-	-
Udviklingsprojekter under opførelse	-	-	Bortfald af årets resultat	-	-
Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-	Udbytte til staten	-	-
Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	-2,4	-2,1
Grunde, arealer og bygninger	-	-	Egenkapital i alt	-3,3	-3,0
Infrastruktur	-	-			
Transportmateriel	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	-	-
Produktionsanlæg og maskiner	-	-			
Inventar og it-udstyr	0,1	0,2	Langfristede gældsposter		
Igangværende arbejder for egen regning	-	-	FF4 langfristet gæld	-0,1	-0,2
Materielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,2	Donationer	-	-
Finansielle anlægsaktiver			Prioritetsgæld	-	-
Statsforskrivning	0,9	0,9	Anden langfristet gæld	-	-
Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-			
Finansielle anlægsaktiver i alt	0,9	0,9	Langfristet gæld i alt	-0,1	-0,2
Anlægsaktiver i alt	1,0	1,1			
Omsætningsaktiver			Kortfristede gældsposter		
Varebeholdninger	-	-	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1,5	-0,9
Tilgodehavender	1,7	2,0	Anden kortfristet gæld	-0,8	-0,8
Periodeafgrænsningsposter	-	-	Indefrosne feriepenge	-	-
Værdipapirer	-	-	Skyldige feriepenge	-3,0	-3,1
Likvide beholdninger			Reserveret bevilling	-	-

Aktiver (mio. kr.)	2023	2024	Passiver (mio. kr.)	2023	2024
FF5 uforrentet konto	6,1	6,1	Igangværende arbejder for fremmed regning	-0,1	-0,1
FF7 finansieringskonto	0,1	-1,1	Periodeafgrænsningsposter	-	-
Andre likvider	-0,2	0,0			
Likvide beholdninger i alt	6,1	5,0	Kortfristet gæld i alt	-5,4	-4,8
Omsætningsaktiver i alt	7,8	6,9	Gæld i alt	-5,5	-5,0
Aktiver i alt	8,8	8,0	Passiver i alt	-8,8	-8,0

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

3.3.1 Aktiver

Ændringen på aktivsiden er primært udtryk for en lille stigning i skolens materielle anlægsaktiver, en stigning i skolens tilgodehavender og et fald i skolens likvide beholdning.

3.3.2 Passiver

Ændringen på passivsiden er primært udtryk for et fald i skolens kortfristede gæld, en lille stigning i skolens ferieforpligtelse og et fald i skolens egenkapital svarende til årets underskud.

3.4 Egenkapitalforklaring

I det følgende afsnit forklares egenkapital for Sorø Akademi. Forklaringen til tabel 9 uddyber egenkapitalen i balancen og viser årets ændringer som følge af disponering for overført resultat til egenkapitalen samt bortfald.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

(mio. kr.)	2023	2024
Egenkapital primo	-3,2	-3,3
Reguleret egenkapital primo	-0,9	-0,9
+Ændring i reguleret egenkapital	-	-
Reguleret egenkapital ultimo	-0,9	-0,9
Overført overskud primo	-2,3	-2,4
+Overført fra årets resultat	-0,1	0,3
Overført overskud ultimo	-2,4	-2,1
Egenkapital ultimo	-3,3	-3,0

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2024 3,0 mio. kr. inkl. startkapitalen på 0,9 mio. kr., hvilket er et fald på 0,3 mio. kr. i forhold til egenkapitalen ultimo 2023. Faldet skyldes årets underskud på 0,3 mio. kr., som er disponeret til overført overskud. Årets resultat er nærmere forklaret under tabel 6.

3.5 Likviditet og låneramme

Lånerammen omfatter virksomhedens langfristede gæld samt kortfristede mellemværende under likviditetsordningen. I tabel 10 ses udnyttelsen af lånerammen i 2024.

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2024
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0,2
Låneramme	1,8
Udnyttelsesgrad (pct.)	10,7

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

For driftsbevillinger er der fastsat et lønsumsloft, der omfatter hovedkontoens bruttoforbrug af løn fratrukket refusioner. Lønudgiften kan generelt overstige finansåret lønsumsloft, hvis overskridelsen kan inddækkes af tidligere års akkumulerede mindreforbrug. I tabel 11 ses det samlede lønforbrug under lønsumsloftet for de enkelte hovedkonti.

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	20.42.51 (mio. kr.)
Lønsumsloft FL	46,6
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	47,0
Lønforbrug under lønsumsloft	47,1
Difference (mer-/mindreforbrug)	-0,1
Akkumuleret opsparing ultimo 2023	9,3
Akkumuleret opsparing ultimo 2024	9,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

§ 20.42.51. Sorø Akademis Skole havde et merforbrug på 0,1 mio. kr. under lønsumsloftet, hvilket bl.a. relaterer sig til, at skolen ifm. hjemtagning af opgaver har påført sig selv lønudgifter på områder, som tidligere blev finansieret som øvrige driftsudgifter. Den akkumulerede opsparing udgør derfor samlet 9,2 mio. kr. ultimo 2024, jf. tabel 11.

3.7 Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet i tabel 12 nedenfor indeholder Sorø Akademis Skoles indtægter og udgifter på hovedkontoniveau for § 20.42.51. Sorø Akademis Skole og § 20.42.52. Vedligeholdelsesarbejder ved Sorø Akademis Skole, som de er opgjort i bidrag til statsregnskabet.

Tabel 12. Bevillingsregnskab (mio. kr.)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Udgifter / Indtægter	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
Drift							
20.42.51.	Sorø Akademis Skole	Driftsbevilling, omkostningsbaseret	Udgifter	63,1	65,4	-2,3	
20.42.51.	Sorø Akademis Skole	Driftsbevilling, omkostningsbaseret	Indtægter	10,7	12,7	2,0	-0,3
Administrerede ordninger							
20.42.52.	Vedligeholdelsearbejder ved Sorø Akademis Skole	Reservationsbevilling	Udgifter	8,9	12,4	-3,5	
20.42.52.	Vedligeholdelsearbejder ved Sorø Akademis Skole	Reservationsbevilling	Indtægter	-	3,3	3,3	-0,3

Kilde: Statens Bevillingslovsystem (SB)

3.7.1 Regnskabsmæssige forklaringer for § 20.42.51.

Der henvises til forklaringen på årets underskud på 0,3 mio. kr. i afsnit 3.2.

3.7.2 Regnskabsmæssige forklaringer for § 20.42.52.

Nedenfor redegøres for den udgiftsbaserede konto § 20.42.52. Vedligeholdelsearbejder ved Sorø Akademis Skole, som administreres af Børne- og Undervisningsministeriet. Bevillingen anvendes til vedligeholdelse, renovering og modernisering af de bygninger, som Stiftelsen Sorø Akademi stiller til rådighed for Sorø Akademis Skole og Astra – det nationale naturfagscenter. Derudover anvendes bevillingen til kontraktmæssige honoraraftaler mellem ministeriet og den kongelige bygningsinspektør vedr. rådgivning og bistand, byggestyring, bygningssyn mv.

På finansloven for 2024 var der afsat en bevilling på 8,9 mio. kr. på § 20.42.52.

Vedligeholdelsearbejder ved Sorø Akademis Skole. Hertil har Børne- og Undervisningsministeriet modtaget donationer for i alt 3,3 mio. kr. i 2024, som inkluderer 1,9 mio. kr. fra Stiftelsen Sorø Akademi til vægdekorationer i spisesalen, nyt gulv i idrætshallen samt lyskilder og nyt møderum i Astra, 1,3 mio. kr. fra Slots- og Kulturstyrelsen til forstærkning af etagedækket og nyt akustikpudsloft samt 0,1 mio. kr. fra Sorø Akademis Skole til mindre vedligeholdelsesopgaver i kælderen.

Ved udgangen af 2024 var der samlet set udgiftsført 12,4 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,3 mio. kr. ift. bevillingen og donationerne. Merforbruget kan primært henføres til en vandskade i kælderen, samt at der har været flere akutte vedligeholdelsesopgaver end budgetteret. Den akkumulerede beholdning er dermed nedskrevet fra 6,2 mio. kr. til 5,9 mio. kr.

4. Bilag

Afsnittet indeholder yderligere informationer af relevans for regnskabet og årsrapporten, herunder noter til resultatopgørelsen og balancen.

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13. Note 4.1.1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner mv.	I alt
Kostpris	-	0,1	0,1
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2024	-	0,1	0,1
Akkumulerede afskrivninger	-	-0,1	-0,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2024	-	-0,1	-0,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	-	-	-
Årets afskrivninger	-	-	-
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	-	-

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2024 af skolens immaterielle anlægsaktiver er 0 kr. Skolen har ingen udviklingsprojekter under udførelse.

Tabel 14. Note 4.1.2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og it- udstyr	I alt
Kostpris	-	-	-	0,2	7,6	7,8
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	-	-	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-	0,1	0,1
Afgang	-	-	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2024	-	-	-	0,2	7,8	7,9
Akkumulerede afskrivninger	-	-	-	-0,2	-7,6	-7,8
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2024	-	-	-	-0,2	-7,6	-7,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	-	-	-	0,0	0,2	0,2
Årets afskrivninger	-	-	-	-0,0	-0,1	-0,1
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	-	-	-0,0	-0,1	-0,1

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS)

Der er ultimo 2024 materielle anlægsaktiver for i alt 0,2 mio. kr. Heraf udgør inventar og it-udstyr 0,2 mio. kr., der primært vedrører købet i 2024 af en ny ovn til skolens produktionskøkken.

Skolen har ingen igangværende arbejder for egen regning.

Note 4. Eventualaktiver og -forpligtelser**Eventualaktiver**

Sorø Akademis Skole har ikke registreret eventualaktiver.

Eventualforpligtelser

Sorø Akademis Skole har ikke registreret eventualforpligtelser.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 15. Sammenfatning af elementer i prisfastsættelse

(mio. kr.)	IDV 2024
Institutionens direkte omkostninger i alt	0,7
Institutionens indirekte omkostninger i alt	0,0
Øvrige indregnede omkostninger	0,0
Sum	0,7
Indtægter i alt	-1,1

Kilde: Navision Stat

Inden for rammerne af skolens indtægtsdækkede virksomhed blev der i 2024 afholdt Soransk Samfunds årsfest, børne- og undervisningsministerens Sorø-møde samt skolens traditionsrige baller. Derudover gennemføres fire gymnasiefester, der – for at adskille arrangementerne fra skoledriften – regnskabsføres på delregnskabet for IDV.

For de større IDV-arrangementer (Soransk Samfunds årsfest og Sorø-mødet) prissætter skolen ydelserne efter budgetvejledningens regler, dvs. hvor en række indirekte omkostninger indgår i prisfastsættelsen. Skolen opdaterer årligt det relevante bilag i skolens regnskabsinstruks, hvormed de indirekte omkostninger opgøres til brug for prisfastsættelsen.

Tabel 16. Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

(mio. kr.)	Ultimo 2021	Ultimo 2022	Ultimo 2023	Ultimo 2024
§ 20.42.51.90. Indtægtsdækket virksomhed	-0,0	0,0	0,3	0,7

Kilde: Navision Stat

4.3 Fællesstatslige løsninger mv.

Sorø Akademi sælger ikke fællesstatslige løsninger, hvorfor tabel 17 udgår.

4.4 Gebyrfinansieret virksomhed

Sorø Akademi har ikke gebyrfinansieret virksomhed, hvorfor tabel 18 og 19 udgår.

4.5 Tilskudsfinansieret aktiviteter

Sorø Akademi har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter, hvorfor tabel 20 udgår.

4.6 Forelagte investeringer

Sorø Akademi har ingen forelagte investeringer, hvorfor tabel 21 og 22 udgår.

4.7 It-omkostninger

Tabel 23. It-omkostninger

Sammensætning	(mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (drift/vedligehold/udvikling i alt)	-
Interne statslige køb af it, herunder fra Statens It og It-Center Fyn	1,6
It-systemdrift	-
It-vedligehold	0,0
It-udviklingsomkostninger	-
Udgifter til it-varer til forbrug	0,2
I alt	1,8

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS) og Navision Stat

Skolens it-omkostninger vedrører især udgifterne forbundet med internt statsligt køb af it hos Statens It, Økonomistyrelsen, samt de to administrative fællesskaber IT-Center Fyn og Administrationsfællesskabet v/Stenhus Gymnasium. For så vidt angår Administrationsfællesskabet v/Stenhus Gymnasium svarer omkostningerne til skolens andel af fællesskabets omkostninger til it.

4.8 Supplerende bilag

Tabel 24 er en uddybning af Sorø Akademis målopfyldelse, der er beskrevet i tabel 4.

Tabel 24. Uddybning af Sorø Akademis målopfyldelse

Mål	Succeskriterium v. fuld målopfyldelse	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse (fuldt, delvist eller ikke opfyldt) i pct.
Mål 1: Elevtrivsel	I den nationale elevtrivselsundersøgelse i 2024 skal der ske en forbedring på spørgsmålet "Jeg er glad for at gå i skole". Fuld målopfyldelse: I ETU-2024 skal 4,1 point fra ETU-2022 forbedres. Delvis målopfyldelse: I ETU-2024 skal 4,1 point fra ETU-2022 fastholdes.	Der er sket en forbedring på 0,1 point på spørgsmålet "Jeg er glad for at gå i skole".	100

Mål	Succeskriterium v. fuld målopfyldelse	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse (fuldt, delvist eller ikke opfyldt) i pct.
Mål 2: Frafald	Fuld målopfyldelse: I skoleåret 2023/24 skal frafaldet mindskes til 23 elever, svarende til en forbedring på 8 pct. Delvis målopfyldelse: I skoleåret 2023/24 skal frafaldet mindskes til 24 elever, svarende til en forbedring på 4 pct.	Frafaldet i skoleåret 2023/24 er faldet til 21 elever	100
Mål 3: Fravær	Fuld målopfyldelse: Fraværet skal nedbringes på alle tre klassetrin i skoleåret 2023/24. Delvis målopfyldelse: Fraværet nedbringes på mindst ét klassetrin i skoleåret 2023/24.	Fraværet i skoleåret 2023/24 blev forværret på to årgange og fastholdt på den sidste årgang	0
Mål 4: Medarbejdertrivsel	Fuld målopfyldelse: Der opleveres en fremgang i skolens professionelle kapital samlet set ift. 2022-undersøgelsen. Og, der er fremgang i skolens samlede resultat for "Anerkendelse fra kolleger" ift. 2022-undersøgelsen Delvis målopfyldelse: Skolens høje professionelle kapital fra 2022-undersøgelsen fastholdes.	Skolens professionelle kapital er faldet marginalt fra 71,2 point til 69,5 point. På spørgsmålet om "Anerkendelse fra kolleger" er der sket et begrænset tilbageskridt fra 62,5 point til 61,9 point.	0

Kilde: Mål- og resultatplanen for Sorø Akademis Skole 2024

Tabel 26-34 er oversigter over nøgletal, som historisk er medtaget i skolens årsrapporter.

Tabel 26. Kapacitet

Skoleår	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
Antal gymnasieklasser	21	21	21	21

Tabel 27. Antal elever fordelt på klassetrin

Skoleår	2021	2022	2023	2024
1.G	195	199	196	198
2.G	201	193	194	201
3.G	173	195	182	179
I alt	569	587	572	578

Anm.: 1g-elever tælles fm. afslutningen af grundforløbet (november). 2g og 3g elever tælles 5. september.

Tabel 28. Faglige resultater, studentereksamen resultater

Skoleår	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
Sorø Akademi	8,2	8,2	7,9	7,6
Lands gennemsnit	7,7	7,7	7,5	7,5

Tabel 29. Frafald, antal udgåede elever i løbet af skoleåret

Skoleår	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
1.G	4	10	8	7
2.G	6	8	15	13
3.G	5	3	2	1
I alt	15	21	25	21

Tabel 30. Fravær, gennemsnitlig fraværsprocent

Skoleår	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
1.G	4,1	8,8	8,2	8,4
2.G	6,4	9,5	9,7	9,8
3.G	7,4	10,5	10,7	10,7

Tabel 31. Gennemført studentereksamen

Skoleår	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24
Elever påbegyndt i 3.G	197	173	195	182
Udgået i løbet af året	5	3	2	1
Gennemførelsesprocent	97,5	98,3	99,0	99,5
Dimitterede studenter	192	170	191	180
Beståelsesprocent	100,0	100,0	99,0	99,4

Anm.: Gennemførelsesprocenten er forholdet mellem elever påbegyndt i 3g og antallet af udgåede elever i løbet af skoleåret. Beståelsesprocenten viser, hvor mange af de elever der gennemfører 3g, som består studentereksamen.

Tabel 32. Lærer / elev ratio

År	2021	2022	2023	2024
Antal årsværk, lærere	49,65	50,60	50,43	50,23
Antal årsværk, elever	575	577	581	575
Ratio (elever pr. lærer)	11,58	11,40	11,52	11,45

Tabel 33. Enhedsomkostninger pr. elev

1.000 kr.	2021	2022	2023	2024
Skolens samlede udgifter (§ 20.42.51.10.)	59.338	60.873	62.981	64.611
Antal årsværk, elever	575	577	581	575
Enhedsomkostning pr. elev	103	105	108	112

Tabel 34. Samlede lønudgifter til administration ift. samlet lønsum

1.000 kr.	2021	2022	2023	2024
Lønsum, administration og ledelse	5.136	5.004	5.045	5.183
Samlet forbrug af lønsum (§ 20.42.51.)	42.777	43.501	44.397	46.987
Administration og ledelses andel af samlet lønsum i pct.	12,0	11,5	11,4	11,0