



Referat af bestyrelsesmøde 8. december 2016 på Svendborg Gymnasium

Til stede: Nikolaj Malchow-Møller, Ulrich Ritsing, Uffe Strandby, Mette Kristensen, Birgit Villebro, Jannie Wilsted, Jan D. Mortensen, Christian Skalshøi, Sofia Mora Hartig samt Jesper Vildbrad (rektor), Søren Frandsen (administrationschef), Laurids Hemmingsen (vicerektor og ref.).

Økonomimedarbejder Lene Sønderskov deltog i punktet 'Budget 2017'

Beslutningspunkter:

1. Godkendelse af referat fra den 13. september 2016

Referat blev godkendt uden bemærkninger.

2. Budget 2017 (bilag)

SFR fremlægger perioderegnskab oktober 2016, prognose for regnskabsåret 2016 samt forslag til budget for 2017 med fremskrivning til 2021.

Perioderegnskab oktober 2016: Driften viser et overskud på 4,6 mio. kr. mod forventet 4 mio. kr., bl.a. som følge af indfasede besparelser på It og lønudgifter.

Regnskabet inc. finansielle poster viser et overskud på 0,3 mio.kr. mod en forventning på 3 mio. kr., hvilket skyldes realisering af den negative værdi af swap-aftale ved låneomlægning.

Prognosen for regnskabsåret 2016: Driften giver et overskud på 3,7 mio. kr. mod en forventning på 2,8 mio. kr.

Regnskab inc. finansielle poster viser et underskud på 0,8 mio. kr. mod et forventet overskud på 1,4 mio. kr., hvilket skyldes omlægning af lån (engangsomkostning).

Likviditeten forbedres med 4 mio. kr. i 2016.

Budgettet for 2017 er baseret på Finanslovsforslaget for 2017, som indebærer en fortsat årlig nedsættelse af taksten på 2 pct. i fht. 2015, frem til 2020 samt en 3,7 % omlægning til EUD fra 2017.

Budgettet viser et resultat tæt på nul, med et forventet overskud inc. finansielle poster på kr. 158.873.

I efteråret 2016 er indfasningen påbegyndt af de 22 besparelsepunkter der blev vedtaget ved bestyrelsesseminaret i foråret, og besparelsesprocessen forløber som planlagt, bl.a. med for i år: afskaffelse af 3. idrætslærer i 3g, reduktion af efteruddannelse og låneomlægning, mens der for næste år er tale om bla. omlægning af studievejledning, tvungen afholdelse af 6. ferieuge, samt indfasning af reduktion i forberedelsestiden, stigende til 10 % i 2019-20.

Ny viden efter udarbejdelse af budgetforslaget til 2017:

Der oprettes 5 blandede studieretninger i 1g efter jul, mod forventet 3. Det kan fordelt over de næste 3 år give ekstraudgift på omkring 0,5 mio. kr.

Der udbydes 2-årigt HF i Rudkøbing, der kan påvirke elevtallet i Svendborg

Der er indgået ny kopiaftale, der sparer ca. 0,3 mio. kr. de næste 4 år.



I budgetfremskrivningen frem til 2021 forventes resultatet at svinge tæt omkring nul, med små underskud og overskud, frem til år 2021 hvor det forventes stabiliseret lige under 1 mio. kr. Likviditeten forventes at falde fra 24 mio. kr. i 2016 til 16 mio. kr. i 2021, men er stadig på et hensigtsmæssigt niveau, hvor der ikke er behov for kassekredit.

Bestyrelsen godkendte skolens budget for 2017.

Orienteringspunkter:

3. Rektors resultatlønskontrakt 2016/17 (bilag)

NMM: Kontrakten er tilrettet som drøftet på sidste bestyrelsesmøde, og det medfører som noget nyt, at bestyrelsen i de to møder til foråret kvalitativt skal vurdere resultaterne. Ingen yderligere bemærkninger, og kontrakten lægges på skolens hjemmesiden efter bestyrelsesmødet.

4. Kapacitet skoleåret 2017-18

JV: Oprindeligt havde vi tænkt 12 STX + 2 HF med mulighed for forøgelse med én stx-klasse, hvis der var overskud af ansøgere.

Men med tilladelsen til oprettelse af hf i Rudkøbing er der en ny situation. Således har ministeriet betinget, at kurset skal have en størrelse på 40 elever efter 2-3 år. Det kan indebære, at SG skal sende elever til Rudkøbing, hvis der er for mange HF-ansøgninger i Svendborg. Dermed kan man risikere at skulle sende elever fra selve Svendborg til Rudkøbing.

Skolen overvejer derfor at øge kapaciteten med en hf-klasse for at undgå dette, og vi gerne høre bestyrelsens tanker.

US: Ud fra en "cost-benefit" betragtning må det være klart at foretrække at oprette et ekstra hold med de omkostninger det måtte have på kort sigt frem for at "bidrage" til opretholdelsen af Rudkøbings HF på sigt.

NMM: Enig med US, og den ekstra udgift der måtte komme et par år kan accepteres.

Selve beslutningen bliver rektors, og bestyrelsen bakker op uanset hvilken beslutning der vælges.

5. Besøg fra rigsrevisionen

SFR: Rigsrevisionen havde anmeldt besøg i efteråret, og rapporten er fremlagt. Der har været fokus på studieadministrationen med forvaltning af taxametermidler, og økonomiafdelingen mht. indkøb. Konklusionen har været, at skolens administration og håndtering er hensigtsmæssig og tilfredsstillende – og det er meget positivt.

Der er mindre områder, hvor skolen skal nedskrive den praksis, der administreres efter.

NMM: Stor ros til administrationen, og især Lene Sønderkov og Lisbeth Abildgaard, der har haft hovedrollen.

6. Status for implementering af gymnasiereform:

JV: Vi afventer stadigvæk nye læreplaner fra ministeriet.

På Svendborg Gymnasium arbejder vi med dialogmøder for alle lærere samt med sparringsudvalg om konkrete reformelementer, fx Naturvidenskabeligt forløb i 1g og elevstart i grundforløbet

Svendborg Gymnasium
STX & HF
A.P. Møllersvej 35
DK-5700 Svendborg

Tlf. +45 6321 3141
post@svendborg-gym.dk
svendborg-gym.dk



Den største udfordring pt. er selve strukturen, hvor et nyt og kortere grundforløb skal implementeres. Her skal vi klæde eleverne på til at træffe et studieretningsvalg i løbet af 3 mdr., hvor de tidligere traf et valg før skolestart.

Mht. HF-reformen er JV med i et udvalg i RegionSyd sammen med professionsuddannelserne, der skal se på koordinering af de obligatoriske praktikforløb, der skal være i de 3 ud af 4 semestre. I HF bliver der også som noget nyt en eller flere eksaminer efter hvert semester,

SMH: Vi er i elevrådet i gang med årgangs-arbejde på tværs af klasserne på de enkelte årgang for at sikre en sammenhæng og viden om studieretningerne. Der er nedsat en arbejdsgruppe, der arbejder med 'årgangens dag'.

7. Siden sidst

Fra Elevside:

3g'erne er i gang med Studieretningsprojekt (SRP), som udarbejdes hjemme over 14 dage.

Musical er blevet afholdt, og for først gang har det været elevstyret men lidt musiklærerhjælp, og det har været rigtig godt.

Elevrådet har valgt ny formand: Dante fra 2t.

JV:

Der er lavet et nyt orienteringshæfte, der er fælles for kommende ansøgere til HF og STX(omdelt). Der har været afholdt flere fællesarrangementer:

Med den amerikanske ambassadør, Rufus Gifford. Det var en stor succes, med spændende indlæg og elevspørgsmål.

Emma Holten har også været på skolen for at sætte fokus på uhensigtsmæssig brug af sociale medier og fordi skolen er i gang med at nedfælde et etisk kodeks for god opførsel.

Endelig har MagnusFonden været på besøg. Her er fokus på alkohol og rusmidler og de risici dette indebærer. Budskabet er: Pas på hinanden.

LH: Studieretningsvalg i 1g er afsluttet. For at opfylde flest muligt elevønsker har vi dannet 5 blandede studieretninger. Bl.a. pga. flere valg af naturvidenskabelige retninger.

Skolen har været i kontakt med alle elever, der ikke får deres første prioritet opfyldt.

Til drøftelse:

8. Overvejelser om bestyrelsens rolle

NMM: Forslag om at drøfte bestyrelsens arbejde, med en kort præsentation af tankerne på dette møde, og videre arbejde på bestyrelsesmødet i marts.

Forslag om fokus på 4 emner:

1. Frekvens og omfang af bestyrelsesmøder (i dette skoleår har det været 1 langt og 3 korte).
2. Emner: hvad savnes og hvad skal der holdes fast i, og fx vægtingen mellem orientering og beslutningspunkter.
3. Fremlæggelse og forberedelse af punkter: Er det grebet rigtig an som vi gør i dag?
4. Processen: Får direktionen den rigtige feedback, og er bestyrelsen rigtig sammensat mht. forskellige kompetencer?

Svendborg Gymnasium
STX & HF
A.P. Møllersvej 35
DK-5700 Svendborg

Tlf. +45 6321 3141
post@svendborg-gym.dk
svendborg-gym.dk



Dernæst skal der tages stilling til hvordan griber vi drøftelsen an.

Forslag om at punkterne udsendes til bestyrelsesmedlemmerne, og at formanden tager en individuel samtale med hver enkelt medlem inden en grundigere drøftelse på bestyrelsesmødet i marts.

UR: forslag om evt. at supplere med spørgsmål til direktionen: Hvad vil I (direktionen) gerne bruge bestyrelsen til?

Bestyrelsen bakker op om processen , og NMM rundsender oplæg og aftaler samtaler med bestyrelsesmedlemmerne.

9. Evt.:

NMM: Tak for et godt år med god dialog med direktionen og internt i bestyrelsen, og en stor tak og fortsat held og lykke til administrationschef Søren Frandsen, der skifter til nyt job i København til februar.

Birgit Villebro

Mette Kristensen

Nikolaj Malchow-Møller

Uffe Strandby

Ulrich Ritsing

Jannie Wilsted

Jan D. Mortensen

Sofia Mora Hartig

Christian Skalshøi

Jesper Vildbrad



Budget 2017

Vedlagte budget viser et forventet overskud i 2017 på 0,2 mio. kr. Skolen forventer en omsætning på 89,2 mio. kr. De samlede driftsomkostninger anslås til 88,1 mio. kr. og de finansielle omkostninger til 1,0 mio. kr.

Det **indstilles** at bestyrelsen godkender vedlagte budget for 2017

Til brug for bestyrelsens stillingtagen er der vedlagt:

- Budget 2017
- Fremskrivning af budgettet til 2021
- Et balancebudget
- Et likviditetsbudget

Materialet vil blive grundigt gennemgået på bestyrelsesmødet.

I det følgende gennemgås blot de grundlæggende forudsætninger bag budgettet for 2017.

2017-budgettet er udarbejdet med udgangspunkt i en forventning om 1.161 årselever (samme forventning som i 2016).

Endvidere er taksterne reguleret som følge af finansloven for 2017. Der er især to tiltag der har betydning: 1. Omprioriteringsbidraget, som skærer 2 pct. af alle taksterne i 2017 (og 4 pct. i 2018, 6 pct. i 2019 og 8 pct. i 2020) samt 2. Harmonisering af stx-taxameter med hxx, som betyder en 3,3 pct. reduktion af undervisningstaksten (som er den primære taxameterindtægt for skolen).

Takstændringerne betyder i alt at skolens taxameterindtægt falder fra en forventelig indtægt i 2016 på 94,3 mio. kr. til 88,8 mio. kr. i 2017. I 2015 var taxameterindtægten 97,6 mio. kr. I hele perioden har aktiviteten (altså elevtallet) været stort set uændret. Det betyder, at vi på to år har oplevet et fald i skolens driftsindtægter på 8,8 mio. kr. eller 9 pct.

De besparelser bestyrelsen vedtog for de kommende 5 år er endvidere indarbejdet i budgettet for 2017 og budgetoverslagsårene. Dermed kommer budgettet også til at "hænge sammen" på trods af de markante takstbesparelser i 2017 og de efterfølgende år.

På selve bestyrelsesmødet vil vi gennemgå en status for de enkelte spareinitiativer. Men dem med størst konsekvens er nedsættelse af ressourcen til undervisning (lærerløn), obligatorisk afholdelse af 6. ferieuge og begrænsning af den ressource der er afsat til løn under efteruddannelse.

En række af de initiativer der blev vedtaget i foråret blev allerede implementeret ved starten af skoleåret 2016/17 og har derfor også medvirket til at resultatet af skolens drift i 2016 er bedre end forventet (med ca. 0,8 mio. kr.).

Ud over taksterne spiller den demografiske udvikling også en stor rolle for skolens økonomi over de kommende år. Skolens prognoser til brug for budgetlægningen tager udgangspunkt i Region Syddanmarks prognoser, som løbende ajourføres, dels med udgangspunkt i demografien dels med



udgangspunkt i ændringer frekvens/søgemønstre. Vores forventninger til udviklingen i elevtallet* frem til 2021 er følgende:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Stx	1.048	1.048	1.043	1.028	999	937
Hf	102	103	102	102	102	102
I alt	1.150	1.151	1.145	1.130	1.101	1.039

*Elevtallet er ekskl. brobyggere (ca. 10 årselever)

I elevtalsprognosen er der ikke medtaget overvejelser om konsekvensen af den nye gymnasireform. Det er fortsat meget usikkert om den får konsekvenser for optaget, herunder om der flyttes elever væk fra skolen (fra stx til erhvervsskolerne) eller om der flyttes elever internt på skolen (fra stx til hf).

I nedenstående tabel er elevtalsudviklingen medtaget i fremskrivningen af skolens indtægter, hvor alle indtægter er medtaget:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Taxameterindtægt (m.v.)	98,0 mio.	93,9 mio.	89,2 mio.	86,8 mio.	84,1 mio.	80,9 mio.	79,5 mio.
Pct.udvikling ift 2015		-4,2 pct.	-9,0 pct.	-11,4 pct.	-14,2 pct.	-17,5 pct.	-18,9 pct.

Holder prognoser og de varslede besparelser stik har skolen således ca. 18,5 mio. kr. mindre til rådighed årligt i 2021 end der var til rådighed i 2015. Ganske vist falder elevtallet med knap 10 pct. i samme periode, men indtægterne falder med knap 19 pct.

Udgangspunkt

Skolen er relativt godt rustet til de mange besparelser. Der forventes et mindre underskud i 2016 på ca. 0,8 mio. kr. Underskuddet skyldes alene en engangsomkostning som følge af låneomlægning (realisering af en negativ post vedr. finansielle instrumenter som følge af låneomlægning). Selve driften (ekskl. finansielle omkostninger) giver et overskud på 3,7 mio. kr. og egenkapitalen forventes at være 18,6 mio. kr. ved udgangen af 2016 mens likviditeten er 24,2 mio. kr.

Budgetoverslagsårene

Ud over budgettet for 2017 har skolen udarbejdet en prognose for skolens økonomi frem til 2021. Skolens resultat forventes i hele perioden at balancere omkring 0 kr. dog med et pænt plus sidst i perioden, hvor resultatet i 2021 således forventes at blive +1,0 mio. kr. Her er de planlagte besparelser fuldt implementeret.

Svendborg Gymnasium - Budget 2017

24.11.2016

	Budget 2017	Budget 2016	Prognose 2016	Regnskab 2015
Indtægter				
Statstilskud	88.832.965	94.252.729	93.484.416	97.603.850
Deltagerbetaling og andre indtægter	350.325	207.000	407.420	396.886
Indtægter i alt	89.183.290	94.459.729	93.891.836	98.000.736
Driftsomkostninger				
Undervisningens gennemførelse	69.514.412	72.048.341	70.212.438	72.800.482
Ledelse og administration	8.200.235	8.495.267	8.277.628	8.208.644
Bygningsdrift	8.523.666	8.962.936	9.765.682	9.945.852
Udvikling og Markedsføring	283.100	520.000	421.857	425.871
Særlige tilskud	1.552.598	1.584.854	1.548.055	1.510.307
Driftsomkostninger	88.074.011	91.611.398	90.225.660	92.891.156
Driftsresultat	1.109.279	2.848.331	3.666.176	5.109.580
Finansielle indtægter				
Finansielle omkostninger	950.406	1.480.041	4.508.934	1.734.855
Ordinært resultat	158.873	1.368.290	-842.758	3.374.725
Ekstraordinære indtægter				
Årets resultat	158.873	1.368.290	-842.758	3.374.725

Svendborg Gymnasium - Budget 2017 specificeret

	Budget 2017	Budget 2016	Prognose 2016	Regnskab 2015
Indtægter				
Statstilskud ialt	88.832.965	94.252.729	93.484.416	97.603.850
Deltagerbetaling og andre indtægter ialt	350.325	207.000	407.420	396.886
Total Indtægter	89.183.290	94.459.729	93.891.836	98.000.736
Undervisning				
Løn og lønafhængige omkostninger	62.171.894	63.613.807	62.890.079	63.798.416
Afskrivninger	0	45.458	45.458	357.453
Øvrige omkostninger vedr. undervisning	7.342.518	8.389.076	7.276.901	8.644.613
Total Undervisning	69.514.412	72.048.341	70.212.438	72.800.482
Markedsføring				
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0	1.378	111.649
Omkostninger vedr. markedsføring	283.100	520.000	420.479	314.222
Total Markedsføring	283.100	520.000	421.857	425.871
Ledelse og Administration				
Løn og lønafhængige omkostninger ialt	6.141.344	6.135.857	6.128.989	5.607.106
Afskrivninger	0	0	0	0
Øvrige omkostninger ialt	2.058.891	2.359.410	2.148.639	2.601.538
Total Ledelse og Administration	8.200.235	8.495.267	8.277.628	8.208.644
Bygningsdrift				
Løn og lønafhængige omkostninger ialt	1.396.272	1.327.960	1.464.420	1.730.803
Afskrivninger	1.284.887	1.629.548	1.590.548	1.805.532
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift ialt	5.842.507	6.005.428	6.710.714	6.409.517
Total Bygningsdrift	8.523.666	8.962.936	9.765.682	9.945.852
Aktiviteter m/særligt tilskud				
Løn og lønafhængige omkostninger	1.480.598	1.478.554	1.477.630	1.408.143
Øvrige omkostninger	72.000	106.300	70.425	102.164
Total Aktiviteter m/særligt tilskud	1.552.598	1.584.854	1.548.055	1.510.307
Finansielle poster	950.406	1.480.041	4.508.934	1.734.855
Resultat	158.873	1.368.290	-842.758	3.374.725

Svendborg Gymnasium - Budget 2017-2021

24.11.2016

	2017	2018	2019	2020	2021
	klassetal				
forår	43	43	43	42	41
efterår	43	43	42	41	40
vægtet klassetal	43,00	43,00	42,58	41,58	40,58
Indeks klassetal	100,0	100,0	99,0	96,7	94,4
	årsværk UV				
forår	103,5	103,5	102,5	100,1	97,7
efterår	103,5	103,5	102,5	100,1	97,7
vægtet årsværk UV	103,5	103,5	102,5	100,1	97,7
	103,5	102,0	99,5	96,0	93,0
Indeks årsværk UV	100,0	98,6	96,1	92,8	89,9

	2017	2018	2019	2020	2021
Indtægter					
Statstilskud	88.832.965	86.526.663	83.800.351	80.618.181	79.198.482
Deltagerbetaling og andre indtægter	350.325	288.088	281.027	271.142	262.669
Indtægter i alt	89.183.290	86.814.751	84.081.378	80.889.323	79.461.151
Driftsomkostninger					
Undervisningens gennemførelse	69.514.412	68.117.580	66.406.423	63.498.495	61.514.792
Ledelse og administration	8.200.235	8.076.463	7.535.510	6.963.679	6.730.814
Bygningsdrift	8.523.666	8.260.368	7.926.210	7.870.485	7.874.652
Udvikling og Markedsføring	283.100	278.997	268.215	258.780	250.693
Særlige tilskud	1.552.598	1.244.885	1.221.646	1.188.269	1.159.918
Driftsomkostninger	88.074.011	85.978.293	83.358.003	79.779.708	77.530.869
Driftsresultat	1.109.279	836.458	723.376	1.109.615	1.930.282
Finansielle indtægter					
Finansielle omkostninger	950.406	942.045	944.387	946.167	937.050
Ordinært resultat	158.873	-105.587	-221.011	163.448	993.232
Ekstraordinære indtægter					
Årets resultat	158.873	-105.587	-221.011	163.448	993.232

Svendborg Gymnasium - Budget 2017-2021 specificeret

	2017	2018	2019	2020	2021
Indtægter					
Statstilskud	88.832.965	86.526.663	83.800.351	80.618.181	79.198.482
Deltagerbetaling og andre indtægter	350.325	288.088	281.027	271.142	262.669
Total Indtægter	89.183.290	86.814.751	84.081.378	80.889.323	79.461.151
Undervisning					
Løn og lønafhængige omkostninger	62.171.894	61.130.852	59.619.115	57.086.684	55.284.600
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger vedr. undervisning	7.342.518	6.986.728	6.787.307	6.411.810	6.230.191
Total Undervisning	69.514.412	68.117.580	66.406.423	63.498.495	61.514.792
Markedsføring					
Løn og lønafhængige omkostninger	0	0	0	0	0
Omkostninger vedr. markedsføring	283.100	278.997	268.215	258.780	250.693
Total Markedsføring	283.100	278.997	268.215	258.780	250.693
Ledelse og Administration					
Løn og lønafhængige omkostninger ialt	6.141.344	6.047.411	5.598.460	5.089.490	4.910.507
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Øvrige omkostninger ialt	2.058.891	2.029.052	1.937.050	1.874.189	1.820.308
Total Ledelse og Administration	8.200.235	8.076.463	7.535.510	6.963.679	6.730.814
Bygningsdrift					
Løn og lønafhængige omkostninger ialt	1.396.272	1.396.272	1.396.272	1.396.272	1.396.272
Afskrivninger	1.284.887	1.221.896	1.007.738	1.002.013	1.006.180
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift ialt	5.842.507	5.642.200	5.522.200	5.472.200	5.472.200
Total Bygningsdrift	8.523.666	8.260.368	7.926.210	7.870.485	7.874.652
Aktiviteter m/særligt tilskud					
Løn og lønafhængige omkostninger	1.480.598	1.173.928	1.152.428	1.121.487	1.095.222
Øvrige omkostninger	72.000	70.957	69.217	66.783	64.696
Total Aktiviteter m/særligt tilskud	1.552.598	1.244.885	1.221.646	1.188.269	1.159.918
Finansielle poster	950.406	942.045	944.387	946.167	937.050
Resultat	158.873	-105.587	-221.011	163.448	993.232

Svendborg Gymnasium - Balancebudget 2017-2021

27.11.2016

Aktiver	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Primosaldo aktiver inkl. afskr.	69.805.880	68.520.993	69.299.097	68.791.359	68.289.346	67.783.166
Investeringer ekskl. afskr.		2.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Nedskrivning af anlæg						
Materielle anlægsaktiver	69.805.880	70.520.993	69.799.097	69.291.359	68.789.346	68.283.166
Anlægsaktiver	69.805.880	70.520.993	69.799.097	69.291.359	68.789.346	68.283.166
Tilgodehavender ved salg og tj.ydelser	924.482	924.482	924.482	924.482	924.482	924.482
Mellemregning UVM - Moms	0	0	0	0	0	0
Andre tilgodehavender	809.783	809.783	809.783	809.783	809.783	809.783
Periodeafgrænsningsposter	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
Tilgodehavender i alt	1.800.265	1.800.265	1.800.265	1.800.265	1.800.265	1.800.265
Værdipapirer	6.488.210	6.488.210	6.488.210	6.488.210	6.488.210	6.488.210
Likvide beholdninger	17.746.284	15.333.792	13.936.534	12.061.127	10.541.239	10.160.636
Omsætningsaktiver	26.034.759	23.622.267	22.225.009	20.349.602	18.829.714	18.449.111
Aktiver i alt	95.840.639	94.143.260	92.024.106	89.640.961	87.619.060	86.732.277

Passiver	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Egenkapital 1.januar 2007	-4.998.910	-4.998.910	-4.998.910	-4.998.910	-4.998.910	-4.998.910
Overført resultat	25.228.697	23.732.700	23.627.113	23.406.101	23.569.550	24.562.781
Værdiregulering finansielle instrumenter	-1.654.870	0	0	0	0	0
Egenkapital	18.574.917	18.733.790	18.628.203	18.407.191	18.570.640	19.563.871
Gæld vedrørende finansiel leasing						
Realkreditgæld - restgæld primo	48.634.909	47.027.068	45.419.227	43.811.064	42.207.755	40.608.702
Realkreditgæld - afdrag	-1.607.760	-1.607.841	-1.608.163	-1.603.309	-1.599.053	-1.600.172
Kurstab - restgæld primo	-1.549.919	-1.493.679	-1.437.439	-1.381.199	-1.324.959	-1.268.719
Kurstab - afdrag	56.240	56.240	56.240	56.240	56.240	56.240
Finansielle instrumenter	5.262.346	5.262.346	5.262.346	5.262.346	5.262.346	5.262.346
Langfristede gældsforpligtelser	50.795.816	49.244.134	47.692.211	46.145.142	44.602.329	43.058.397
Kortfristet del af langfristet gæld	1.607.841	1.608.163	1.603.309	1.599.053	1.600.172	1.601.293
Skyldig løn	449.615	449.615	443.099	432.239	417.034	404.002
Feriepengeforpligtelser	10.301.012	10.301.012	10.151.722	9.902.905	9.554.562	9.255.982
Mellemregning UVM	464.725	464.725	464.725	464.725	464.725	464.725
Leverandører af varer og tj.ydelser	1.727.110	1.625.418	1.563.326	1.519.166	1.467.059	1.441.467
Anden gæld	1.093.285	1.093.285	1.093.285	1.093.285	1.093.285	1.093.285
Periodeafgrænsningsposter tilskud	10.826.318	10.623.118	10.384.226	10.077.255	9.849.255	9.849.255
Periodeafgrænsningsposter - øvrige	0	0	0	0	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	26.469.906	26.165.336	25.703.692	25.088.627	24.446.091	24.110.009
Gæld	77.265.722	75.409.470	73.395.903	71.233.769	69.048.420	67.168.406
Passiver	95.840.639	94.143.260	92.024.106	89.640.961	87.619.060	86.732.277

Svendborg Gymnasium - Likviditetsbudget 2017-2021

27.11.2016

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Resultat for året	-842.758	158.873	-105.587	-221.011	163.448	993.232
<u>Ej likviditetspåvirkende poster:</u>						
Afskrivninger	1.636.006	1.284.887	1.221.896	1.007.738	1.002.013	1.006.180
	793.248	1.443.760	1.116.309	786.727	1.165.461	1.999.412
<u>Ændringer i driftskapital:</u>						
Ændring i tilgodehavender	0	0	0	0	0	0
Ændring i kortfristet gæld	-753.055	-304.892	-456.790	-610.808	-643.655	-337.203
Likviditetsvirkning drift	40.193	1.138.868	659.519	175.918	521.806	1.662.208
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-2.000.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Likviditetsvirkning investering	0	-2.000.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Ændring i realkreditgæld	5.651.710	-1.551.360	-1.556.777	-1.551.325	-1.541.694	-1.542.811
Værdiregulering finansielle instrumenter	-1.654.870		0	0	0	0
Likviditetsvirkning finansiering	3.996.840	-1.551.360	-1.556.777	-1.551.325	-1.541.694	-1.542.811
Samlet likviditetsvirkning	4.037.033	-2.412.492	-1.397.258	-1.875.407	-1.519.888	-380.603
Likvide beholdninger primo	20.197.462	24.234.494	21.822.002	20.424.744	18.549.337	17.029.449
Likvide beholdninger ultimo	24.234.494	21.822.002	20.424.744	18.549.337	17.029.449	16.648.846
Likvider iflg. balancen	17.746.284	15.333.792	13.936.534	12.061.127	10.541.239	10.160.636
Obligationer iflg. balancen	6.488.210	6.488.210	6.488.210	6.488.210	6.488.210	6.488.210
Samlede likvider iflg. balancen	24.234.494	21.822.002	20.424.744	18.549.337	17.029.449	16.648.846

Regnskab 31. oktober 2016 og Prognose 3 for 2016

	Regnskab 31.10.2016	Budget 31.10.2016	Afvigelse 31.10.2016	Regnskab 31.10.2015	Budget 2016	Prognose 3 2016	Afvigelse Budget/prognose	Afvigelse %
Indtægter								
Statstilskud	79.691.153	79.922.920	-231.767	83.401.030	94.252.729	93.484.416	768.313	99
Deltagerbetaling og andre indtægter	331.020	172.500	158.520	379.017	207.000	407.420	-200.420	197
Indtægter i alt	80.022.173	80.095.420	-73.247	83.780.047	94.459.729	93.891.836	567.893	99
Driftsomkostninger								
Undervisningens gennemførelse	58.666.858	59.675.611	-1.008.753	60.737.004	72.048.341	70.212.438	1.835.903	97
Ledelse og administration	6.861.636	6.986.551	-124.915	6.520.401	8.495.267	8.277.628	217.639	97
Bygningsdrift	8.399.682	7.739.840	659.842	8.554.442	8.962.936	9.765.682	-802.746	109
Udvikling og Markedsføring	271.768	432.000	-160.232	345.107	520.000	421.857	98.143	81
Særlige tilskud	1.259.066	1.222.542	36.524	1.363.812	1.584.854	1.548.055	36.799	98
Driftsomkostninger	75.459.010	76.056.544	-597.534	77.520.766	91.611.398	90.225.660	1.385.738	98
Driftsresultat	4.563.163	4.038.876	524.287	6.259.281	2.848.331	3.666.176	-817.845	129
Finansielle indtægter								
Finansielle omkostninger	4.292.853	1.088.458	3.204.395	1.091.006	1.480.041	4.508.934	-3.028.893	305
Ordinært resultat	270.310	2.950.418	-2.680.108	5.168.275	1.368.290	-842.758	2.211.048	-62
Ekstraordinære indtægter								
Periodens/Årets resultat	270.310	2.950.418	-2.680.108	5.168.275	1.368.290	-842.758	2.211.048	-62

Resultatopgørelse

	Note	Regnskab 31.10.2016	Budget 31.10.2016	Afvigelse 31.10.2016	Regnskab 31.10.2015
Statstilskud	1	79.691.153	79.922.920	-231.767	83.401.030
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	331.020	172.500	158.520	379.017
Omsætning i alt		80.022.173	80.095.420	-73.247	83.780.047
Undervisnings gennemførelse	3	58.666.859	59.675.612	-1.008.753	60.737.004
Markedsføring	4	271.768	432.000	-160.232	345.107
Ledelse og administration	5	6.861.636	6.986.551	-124.915	6.520.401
Administrative fællesskaber, værtsinstitution	6	0	0	0	0
Bygningsdrift	7	8.399.682	7.739.840	659.842	8.554.442
Aktiviteter med særlige tilskud	8	1.259.066	1.222.542	36.524	1.363.812
Omkostninger i alt		75.459.010	76.056.545	-597.534	77.520.766
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster		4.563.163	4.038.875	524.287	6.259.281
Finansielle indtægter	9	185.764	178.018	7.746	178.018
Finansielle omkostninger	10	4.478.617	1.266.475	3.212.142	1.269.024
Finansielle poster i alt		4.292.853	1.088.457	3.204.396	-1.091.006
Periodens resultat		270.310	2.950.418	-2.680.109	5.168.275

Balance

Aktiver

	Note	31.10.2016	2015
Grunde og Bygninger	11	69.323.052	70.055.481
Udstyr og inventar	11	700.306	1.386.404
Igangværende arbejder	11	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		70.023.358	71.441.885
Anlægsaktiver i alt		70.023.358	71.441.885
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		74.400	924.482
Mellemregning m/Ministeriet for Børn, UV og Ligestilling		-582.166	0
Andre tilgodehavender		588.902	809.783
Periodeafgrænsningsposter		11.320	66.000
Tilgodehavender i alt		92.456	1.800.265
Værdipapirer		6.488.210	6.488.210
Likvide beholdninger		16.537.780	13.709.252
Omsætningsaktiver		23.118.446	21.997.727
Aktiver i alt		93.141.804	93.439.612
Legater		17.333	22.333

Balance

Passiver

	Note	31.10.2016	2015
Egenkapital 1. januar 2007		-4.998.910	-4.998.910
Overført resultat		24.686.895	26.071.455
Egenkapital	12	19.687.985	21.072.545
Realkreditgæld	13	45.879.140	45.272.087
Gæld vedrørende finansiel leasing		5.262.346	3.607.476
Langfristede gældsforpligtelser i alt		51.141.486	48.879.563
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		0	-2.127.616
Skyldig løn		0	449.615
Feriepengeforpligtelser		9.131.410	9.954.819
Mellemregning m/Ministeriet for Børn, UV og Ligestilling		464.725	464.725
Leverandører af varer og tjenesteydelser		903.475	1.479.160
Anden gæld		1.114.589	1.093.285
Periodeafgrænsningsposter		10.698.134	12.173.516
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		22.312.333	23.487.504
Gældsforpligtelser i alt		73.453.819	72.367.067
Passiver i alt		93.141.804	93.439.612
Legater		17.333	22.333
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Andre forpligtelser	15		
Kontraktlige forpligtelser			

Pengestrømsopgørelse

	<u>31.10.2016</u>	<u>2015</u>
Periodens resultat	270.310	3.374.725
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	1.418.527	2.162.985
Ændringer i driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	1.707.809	867.220
Ændring i kortfristet gæld	-3.302.787	-3.352.533
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>93.859</u>	<u>3.052.397</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-1.351.719
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>0</u>	<u>-1.351.719</u>
Ændring i realkreditgæld	2.734.669	-1.424.847
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>2.734.669</u>	<u>-1.424.847</u>
Ændring i likvider	2.828.528	275.831
Likvider primo	20.197.462	19.921.631
Likvider ultimo	<u>23.025.990</u>	<u>20.197.462</u>

Noter til perioderegnskab		Regnskab	Budget	Afvigelse	Regnskab
		31.10.2016	31.10.2016	31.10.2016	31.10.2015
1	Statstilskud				
	Undervisningstaxameter	60.805.502	60.790.568	14.934	64.734.397
	Fællesudgiftstaxameter	10.282.530	10.396.595	-114.065	9.809.367
	Bygningstaxameter	8.603.121	8.735.757	-132.636	8.847.266
	Særlige tilskud	0		0	10.000
	I alt	79.691.153	79.922.920	-231.767	83.401.030
2	Deltagerbetaling og andre indtægter				
	Andre indtægter	331.020	172.500	158.520	379.017
	I alt	331.020	172.500	158.520	379.017
3	Undervisningens gennemførelse				
	Løn og lønafhængige omkostninger	52.709.153	52.611.088	98.065	53.596.990
	Afskrivninger	45.458	45.458	0	304.294
	Øvrige omkostninger	5.912.247	7.019.065	-1.106.818	6.835.720
	I alt	58.666.858	59.675.611	-1.008.753	60.737.004
4	Markedsføring				
	Løn og lønafhængige omkostninger	1.379	0	1.379	92.967
	Øvrige omkostninger	270.389	432.000	-161.611	252.140
	I alt	271.768	432.000	-160.232	345.107

	Regnskab 31.10.2016	Budget 31.10.2016	Afvigelse 31.10.2016	Regnskab 31.10.2015
5 Ledelse og administration				
Løn og lønafhængige omkostninger	5.131.678	5.061.172	70.506	4.461.913
Øvrige omkostninger	1.729.958	1.925.379	-195.421	2.058.488
I alt	6.861.636	6.986.551	-124.915	6.520.401
7 Bygningsdrift				
Løn og lønafhængige omkostninger	1.192.107	1.098.292	93.815	1.487.268
Afskrivninger	1.373.069	1.405.568	-32.499	1.516.635
Øvrige omkostninger	5.834.506	5.235.980	598.526	5.550.539
I alt	8.399.682	7.739.840	659.842	8.554.442
8 Aktiviteter med særlige tilskud				
Løn og lønafhængige omkostninger	1.198.641	1.136.642	61.999	1.281.430
Øvrige omkostninger	60.425	85.900	-25.475	82.382
I alt	1.259.066	1.222.542	36.524	1.363.812
9 Finansielle indtægter				
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	185.764	178.018	7.746	178.018
Kursgevinster på værdipapirer	0	0	0	0
I alt	185.764	178.018	7.746	178.018

	Regnskab 31.10.2016	Budget 31.10.2016	Afvigelse 31.10.2016	Regnskab 31.10.2015
10 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	4.478.616	1.266.474	3.212.142	1.269.024
Kurstab på værdipapirer	0		0	0
I alt	4.478.616	1.266.474	3.212.142	1.269.024
11 Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og Bygninger	Udstyr og inventar	Igangværende arbejder	I alt
Kostpris 1. januar	74.165.457	13.268.794	0	87.434.251
Tilgang i perioden		0	0	0
Kostpris 1. januar	74.165.457	13.268.794	66.615	87.434.251
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar	4.109.976	11.882.390	0	15.992.366
Periodens af- og nedskrivninger	732.429	686.098	0	1.418.527
Akkumulerede af- og ned- skrivninger 31. oktober	4.842.405	12.568.488	0	17.410.893
Regnskabsmæssig værdi 31.10	69.323.052	700.306	0	70.023.358

Kontantvurdering af grunde og bygninger for 2014 på 118.000.000

12 Egenkapital

	Egenkapital 1. januar 2007	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	-4.998.910	26.071.455	21.072.545
Værdiregulering finansielle instrumenter		-1.654.870	-1.654.870
Periodens resultat	0	270.310	270.310
Egenkapital 31. oktober	-4.998.910	24.686.895	19.687.985