

# Årsrapport

**1. januar – 31. december 2022**

## **Haderslev Katedralskole**

Christiansfeldvej 31  
6100 Haderslev

Institutionsnummer: 515017



## Indhold

	<u>Side</u>
Generelle oplysninger om institutionen	1
Ledespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal	6
Præsentation af institutionen	6
Årets faglige resultater	10
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	15
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	18
Usikkerhed ved indregning og måling	18
Usædvanlige forhold	18
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	18
Forventninger til det kommende år	18
Målrapportering	20
Regnskab	22
Anvendt regnskabspraksis	23
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	26
Balance 31. december	27
Pengestrømsopgørelse	29
Noter	30
Særlige specifikationer	36

## Generelle oplysninger om institutionen

### Institutionen

Haderslev Katedralskole  
Christiansfeldvej 31  
6100 Haderslev  
Hjemstedskommune: Haderslev

Telefonnummer: 7452 27 21  
E-mail: [adm@haderslev-gym.dk](mailto:adm@haderslev-gym.dk)  
Hjemmeside: [www.haderslev-katedralskole.dk](http://www.haderslev-katedralskole.dk)  
CVR-nr.: 29 55 38 82

### Bestyrelsen

Ann Højbjerg Clarke – formand – udpeget af Syddansk Universitet  
Signe Sidelmann Knappe – udpeget af kommunen  
Allan Emiliussen – udpeget af regionen  
Jacob Buris Andersen – udpeget af UC-Syddanmark  
Ryon Haaland Thomsen – erhvervsrepræsentant  
Thor Fejerskov Jensen – medarbejderrepræsentant med stemmeret  
Susanne Bundgaard – medarbejderrepræsentant uden stemmeret  
Johanna Bach Dall – elevrepræsentant med stemmeret  
Anastasija Mistic – elevrepræsentant uden stemmeret

### Daglig ledelse

Ruth Funder – rektor

### Institutionens formål

§3. Institutionens formål er i overensstemmelse med dens udbudsgodkendelser og lovgivningen at udbyde gymnasiale uddannelser. Institutions aktuelle udbud af uddannelser fremgår af det til vedtægtens vedhæftede bilag med bestyrelsens underskrifter.

Stk.2. Institutionen kan i tilknytning til uddannelserne, jf. stk. 1, gennemføre indtægtsdækket virksomhed i overensstemmelse med budgetvejledningens regler herom.

Stk. 3. Institutionens formål er endvidere varetagelse, i henhold til skriftlig aftale herom, af nærmere bestemte administrative opgaver for andre uddannelsesinstitutioner, jf. § 2 i lov om institutioner for almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v.

### Bankforbindelse

Danske Bank

### Revisor

Sønderjyllands Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Jyllandsgade 28, 1.  
6400 Sønderborg  
CVR.-nr. 18 06 16 35  
73 43 77 00  
E-mail: [kontakt@sr.dk](mailto:kontakt@sr.dk)

## **Ledelsespåtegning, og ledelsens underskrifter samt bestyrelsens habilitetserklæring**

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabet 2022 for Haderslev Katedralskole

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

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

Haderslev, den 29. marts 2023

### **Daglig ledelse**

---

Ruth Funder, rektor

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love, at opfylde habilitetskravene i § 17 i lov om institutioner for almen- og gymnasiale uddannelser og almen voksen uddannelse m.v. Revisors revision omfatter ikke habilitetserklæringen.

Haderslev, den 29. marts 2023

### **Bestyrelse**

---

Ann Højbjerg Clarke  
formand

---

Signe Sidelmann Knappe

---

Allan Emiliussen

---

Jacob Buris Andersen

---

Ryon Haaland Thomsen

---

Thor Fejerskov Jensen

---

Johanna Bach Dall

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Haderslev Katedralskole

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haderslev Katedralskole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

### Grundlag for konklusion

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

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskudskontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

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

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

## **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision**

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

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

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

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

Sønderborg, den 29. marts 2023

### **Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 18 06 16 35

Søren Kring  
statsaut. revisor  
mne31458

## Ledelsesberetning inklusive hoved- og nøgletal

### Præsentation af institutionen

Haderslev Katedralskole er fra 1567, og således en skole, der gennem århundreder har formået at udvikle sig i takt med samfundets krav om at sikre de unge tidssvarende faglige, studiemæssige og personlige kompetencer i forhold til en videregående uddannelse.

Haderslev Katedralskole er et provinsgymnasium med et stort opland, og gymnasiets fornemmeste opgave er at sikre de unge i området et så bredt funderet stx som muligt, samt et hf, der har sit udgangspunkt i de unge, som søger et ungt uddannelsesmiljø. Vi tilbyder desuden 4-årige stx- forløb og 3- årige hf- forløb under Team Danmark og MGK. Endeligt indgår vi i et samarbejde med Talentcenter Haderslev, hvorved unge kan forfølge deres sportstalent eller kunstneriske talent inden for musik og sang, samtidigt med at de gennemfører en ungdomsuddannelse i form af en stx-/hf- uddannelse.

Sønderjylland står foran et årti med faldende ungdomsårgange, og de konsekvenser, som det vil have for udbuddet af ungdomsuddannelser i Haderslev Kommune. De faldende ungdomsårgange aktualiserer nødvendigheden i at samarbejde om at sikre fastholdelse af et bredt forankret udbud af ungdomsuddannelser til de unge i kommunen. Haderslev Katedralskole indgår i de drøftelser, der blev indledt i 2019.

I efteråret i 2022 resulterede drøftelserne i en samarbejdsaftale med SOSU-Syd i Aabenraa. Aftalen indebærer, at SOSU-Syd placerer et grundforløb<sup>1</sup> på sosu-uddannelsen på Haderslev Katedralskole pr. august 2023. Hvis elevgrundlaget viser sig at være til stede, vil det også indbefatte et EUX- forløb indenfor social-og sundhedsuddannelserne, der således vil være placeret i et ungemiljø under samme tag som stx og hf på Haderslev Katedralskole.

### STX.

Den faldende elevtilgang til stx i 2021 blev gentaget i 2022. Det betyder, at Haderslev Katedralskole fortsat er udfordret på at sikre oprettelse af en bred vifte af studieretninger inden for de 4 videnskabsområder, som Haderslev Katedralskole udbyder. I 2022 viste det sig kun muligt at etablere de 3-sproglige studieretninger (Engelsk A - Spansk A/Fransk A – Latin C) ved at samlæse med en klasse med studieretningen, Samfundsfag A- Engelsk A. Til gengæld kunne der konstateres et elevgrundlag til en klasse med studieretningen Musik A – Engelsk A, der var udfordret på elevsøgningen ved studieretningsvalget i 2021.

På det naturvidenskabelige område blev der ikke fundet et elevgrundlag for studieretningen, Matematik A – Bioteknologi A- Fysik B.

I henhold til Lov om de gymnasiale uddannelser har Haderslev Katedralskole i relation til skoleåret 2022/2023 udbudt følgende studieretninger:

### **Udbud af studieretninger ved optag til skoleåret 2022/2023.**

<b>Naturvidenskab</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Matematik A- Fysik B- Kemi B</li><li>▪ Matematik A – Bioteknologi A – Fysik B</li><li>▪ Biologi A – Kemi B</li></ul>
<b>Samfundsvidenskab</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Samfundsfag A – Matematik A</li><li>▪ Samfundsfag A – Engelsk A</li></ul>
<b>Sprog</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Engelsk A – Fransk A (begyndersprog) – Latin C</li><li>▪ Engelsk A – Spansk A (begyndersprog) – Latin C</li><li>▪ Engelsk A – Tysk A (fortsættersprog) – Samfundsfag B</li></ul>



	▪ Engelsk A – Fransk A (begyndersprog) – Samfundsfag B
<b>Kunst</b>	▪ Musik A – Engelsk A

I tillæg til studieretningerne udbyder Haderslev Katedralskole en bred vifte af valgfag inden for både det naturvidenskabelige, det humanistiske samt det kunstneriske videnskabsområde. Eleverne har således mulighed for yderligere at tone en studieretning i en naturvidenskabelig, humanistisk eller kunstnerisk retning via et tilvalg af valgfag.

### **HF**

Udbuddet af fagpakker fra 2021 blev fastholdt i 2022. Siden 2020 har der vist sig et elevgrundlag til de 3 fagpakker, som revideringen af udbuddet af fagpakker i 2020 på hf resulterede i.

I relation til skoleåret 2022/2023 udbyder Haderslev Katedralskole således i følge Lov om de gymnasiale uddannelser følgende 3 fagpakker på hf:

### **Udbud af fagpakker ved optag til skoleåret 2022/2023**

<b>Fagpakke 1</b>	Billedkunst B – Psykologi C
<b>Fagpakke 2</b>	Samfundsfag B – Psykologi C
<b>Fagpakke 3</b>	Psykologi B – Idræt B

Eleverne på hf skal i tillæg til den valgte fagpakke vælge 1-2 valgfag. Haderslev Katedralskole udbyder en række valgfag, der giver eleverne på hf mulighed for yderligere at tone en fagpakke i relation til eksempelvis en bestemt professionsretning.

### **Antal elever fordelt på henholdsvis stx og hf.**

Pr. d. 12.02 2023 har Haderslev Katedralskole samlet 32 klasser med 808 elever (inklusiv 12 elever, der er fordelt med 10 elever på hhv. en 4-årigt stx og med 2 elever på en 3-årigt hf). Eleverne er fordelt på stx og hf samt på de enkelte årgange, som det fremgår af følgende tabel:

<b>Årgang</b>	<b>1. g</b>	<b>2. g</b>	<b>3. g</b>	<b>1. hf</b>	<b>2. hf</b>
<b>Antal klasser</b>	8	8	10	3	3
<b>Antal elever</b>	224	201	226	74	71
<b>Klasse gennemsnit</b>	28,0	25,1	22,6	24,7	23,7

## **Pædagogisk arbejde**

I 2022 er arbejdet med de overordnede pædagogiske indsatsområder: Fastholdelse og trivsel, Lokalt samarbejde og internationalt samarbejde samt Haka-faktoren - en attraktiv skole, der blev fastlagt af bestyrelsen d. 12. juni 2019, fastholdt.

### **Fastholdelse og trivsel**

Gennem et samarbejde mellem lærerne i den enkelte klasse skal trivslen i klassen understøttes mest muligt via forskellige sociale aktiviteter, der skal sikre et godt klassefællesskab og fastholdelse af den enkelte elev i klassen. I arbejdet omkring trivslen af den enkelte elev er såvel studievejledere, ressourceperson som pædagogiske ledere centrale aktører i et tæt samarbejde med klassens lærere.

### **Lokalt samarbejde og internationalt arbejde**

Haderslev Katedralskole er synlig og en aktiv medspiller i et samspil med andre aktører i lokalområdet i at understøtte et ungemiljø og fastholde et bredt og attraktivt udbud af ungdomsuddannelser i Haderslev Kommune. Det globale samarbejde er bestemt af udvekslingsforløb med skoler i andre lande samt af ophold af udvekslings elever på Haderslev Katedralskole, hvor udvekslings elevernes kultur sættes i spil på forskelligvis i dagligdagen på skolen.

### **Haka-faktoren – en attraktiv skole**

Haderslev Katedralskole har et stort fokus på at fastholde og fortsat udvikle en skolekultur som et supplement til det faglige arbejde. Det skal være spændende, udviklende og sjovt at være elev på Haderslev Katedralskole, hvor man som elev får mulighed for at have medindflydelse samt et medansvar for aktiviteter og udvikling af skolekulturen på skolen.

I 2022 vendte dagligdagen tilbage efter en længere periode, hvor eleverne har været hjemsendt til hjemmeundervisning under en nødbekendtgørelse på grund af Coronapandemien. I 2022 blev forskellige aktiviteter under de 3 pædagogiske indsatsområder genaktiveret. Desuden blev der i 2022 iværksat en proces, der skal understøtte, at Haderslev Katedralskole i 2023 får fastlagt en vision med en tilhørende strategi, der skal udgøre grundlaget for det videre arbejde med såvel den pædagogiske udvikling af undervisningen som af Haderslev Katedralskole som skole og en ungdomsuddannelse i Haderslev Kommune frem mod 2026.

## **Personale**

Haderslev Katedralskole er kendetegnet af en flad struktur med vægt på inddragelse og involvering af medarbejderne på kryds og tværs af personalegrupperne i at finde mulige løsninger på udfordringer, som vi som skole skal løfte. I forbindelse med rektorskiftet ved årsskiftet i 2015 blev der i 2016 lavet en ny udvalgsstruktur, der fremadrettet skal understøtte medarbejderne i at involvere sig og tage et medansvar for udviklingen af Haderslev Katedralskole. Den udvalgsstruktur er videreført og yderligere udviklet siden 2016.

I 2022 blev der foretaget en reorganisering af ledelsen i forbindelse med vicerektors fratrædelse samt en af de 2 pædagogiske leders udtrædelse af ledelsesgruppen. Pr. 1. august 2022 trådte en ny ledelse i funktion, der består af 4 pædagogiske ledere samt rektor. De 3 af de 4 pædagogiske lederstillinger har alle en undervisningsforpligtelse svarende til ca. 25 %. Den 4. af de pædagogiske lederstillinger udgør en lederstilling svarende til 87,5 % af en fuldtidsstilling og med en forpligtelse ud i undervisningen svarende til ca. 12,5 %. Ud af de 4 pædagogiske ledere er de 3 ansat på baggrund af en ansættelsesproces, der foregik i foråret 2022.

Ved afslutning af skoleåret 2021/2022 har 2 undervisere valgt at gå på pension, 1 underviser har søgt nye udfordringer og 3 vikariater i undervisningen er ikke blevet forlænget efter afslutning af skoleåret 2021/2022. I løbet af efteråret søgte Katedralskolens ressourceperson nye udfordringer og vicerektors fratrædelsesaftale udløb. Endeligt har en medarbejder i den teknisk administrative personalegruppe opsagt sin stilling.

I forbindelse med opstarten af det nye skoleår 2022/2023 i august 2022 er to vikarer overgået til faste stillinger som undervisere, der omfatter gennemførelse af et pædagogikumforløb i 2023. Gennem flere år har Haderslev Katedralskole forgæves søgt efter en underviser med faglige kompetencer i naturgeografi. I foråret 2022 lykkedes det endeligt at ansætte en underviser med de ønskede kompetencer i naturgeografi. Endeligt er der i løbet af 2022 ansat 4 undervisere i vikariater af et forskelligt omfang, samt en vikar i den teknisk administrative personalegruppe.

Ved ansøgningsfristen udløb for optag på en ungdomsuddannelse pr. d. 1. marts 2022 kunne Haderslev Kate-  
dralskole igen konstatere en mindre søgning til stx svarende til et elevgrundlag for blot 8 stx-klasser i 1. g  
med start pr. 1. august 2022, sammenholdt med at et elevgrundlag svarende til 10 stx-klasser i 3. g dimitte-  
rede i juni 2022. Det betød således igen en tilbagegang på stx i 2022 svarende til 2 klasser. Søgningen til hf  
pr. 1. marts 2022 udgjorde et elevgrundlag svarende til 3 klasser, hvilket modsvarerede de 3 klasser, som di-  
mitterede i juni 2022.

I foråret 2021 blev der foretaget en kraftig tilpasning af den samlede ressource til undervisningen på grund af  
et markant mindre elevgrundlag for stx. En stram styring af den samlede ressource til undervisningen og til  
det teknisk administrative område er videreført i 2022, som konsekvens af den fortsatte tilbagegang i 2022 i  
elevgrundlaget for stx.

Det betyder, at den opsagte stilling som ressourceperson samt den opsagte stilling blandt det teknisk admini-  
strative personale ikke er blevet genopslået. Stillinger i undervisningen, der er blevet ledige ved naturlig af-  
gang eller ved opsigelser på grund af et jobskifte, er kun blevet genopslået i de situationer, hvor det ikke har  
været muligt at dække undervisningen med de faglige kompetencer blandt de eksisterende undervisere.

### **Investeringer**

I 2022 er der ikke foretaget investeringer under investeringsrammen, og der således ikke indmeldt et beløb i  
relation til 2022.

## Årets faglige resultater

### Nøgletal for STX (1)

Eksamensresultat, andel, der afbrød stx gennem det første år samt den andel, der er i gang med en videregående uddannelse i september 2 år efter endt stx.

	Eksamensresultat (landsgennemsnit)	Afbrød stx gennem det første år (landsgennemsnit)	I gang med en videregående uddannelse i september to år efter afsluttet stx (landsgennemsnit)
Skoleår 2021/2022	7,2 (7,7) Socioøkonomiske referencer er 7,5, og eksamensgennemsnittet er under niveau for andre med samme socioøkonomiske baggrundsvariable	5,9 % (7,7 %)	
Skoleår 2020/2021	7,5 (7,7) Socioøkonomisk referenceramme er 7,5, og eksamensgennemsnittet er på niveau med andre med samme socioøkonomiske baggrundsvariable	8,9 % (7,3 %)	
Skoleår 2019/2020	7,3 (7,6) Socioøkonomisk referenceramme er 7,3, og eksamensgennemsnittet er på niveau med andre med samme socioøkonomiske baggrundsvariable	11 % (6 %)	
Skoleår 2018/2019	7,2 (7,4) Socioøkonomisk referenceramme er 7,3, og eksamensgennemsnittet er på niveau med andre med samme socioøkonomiske baggrundsvariable	8 % (9%)	54,1, % (61, 0%)
Skoleår 2017/2018			69,0 % (65,6,0 %)
Skoleår 2016/2017			64,8, % (67,5 %)

### **Kommentar**

I skoleår 2021/2022 er karaktergennemsnittet under niveau for den socioøkonomiske referenceramme på 7,5. På stx begynder vi at se flere elever, der på mange måder ligner hf eleverne i deres tilgang til læring. Det betyder at der fremadrettet vil være behov for at arbejde med udvikling af læringstilgange, der fanger den gruppe af stx-elever. 5,9 % afbrød deres stx-forløb inden for det første år. Det tilsvarende tal på landsbasis udgør 7,7 %. I efteråret i 2021 iværksatte Haderslev Katedralskole særlige tiltag i form af forskellige trivselsaktiviteter, der blev rettet mod såvel grundforløbsklasserne som studieretningsklasserne efter studieretningsvalget. Den indsats syntes at have haft en positiv effekt på fastholdelse af eleverne i 1. g. I efteråret 2022 blev det arbejde yderligere suppleret af et særligt introarrangement for eleverne i de nyetablerede studieretningsklasser.

Desuden skal det bemærkes, at hele 5 % af de 5,9 % afbryder deres stx-forløb for at fortsætte på en anden ungdomsuddannelse, og således har blot 0,9 % i skoleåret 2021/2022 forladt et stx-forløb i løbet af 1. g uden at fortsætte over i en anden ungdomsuddannelse.

Andelen af studenter, der er i gang med en videregående uddannelse i september 2 år efter de dimitterede i 2019, ligger markant under landsgennemsnittet. Det er et generelt mønster for hele Sønderjylland, og som der er stort lokalt og nationalt politisk fokus på.

#### Nøgletal for STX (2)

Socialtrivsel og faglig trivsel angivet på en skala fra 1-5, hvor 5 er højeste værdi.

	Socialtrivsel (landsgennemsnit)	Fagligtrivsel (landsgennemsnit)
Skoleår 2021/2022	4,2 (4,2)	3,8 (3,8)
Skoleår 2020/2021	4,1 (4,2)	3,8 (3,9)
Skoleår 2019/2020	4,2 (4,2)	3,6(3,7)
Skoleår 2018/2019	4,2 ( 4,2)	3,7 (3,9)

#### **Kommentar:**

Haderslev Katedralskole er i skoleåret 2021/2022 på niveau med landsgennemsnittet for værdien, der angiver elevernes sociale og faglige trivsel.

### Nøgletal for HF (1)

Eksamensresultat, andel, der afbrød hf gennem det første år samt andel, der er i gang med en videregående uddannelse i september 2 år efter endt hf.

	Eksamensresultat (landsgennemsnit)	Afbrød hf gennem det første år (landsgennemsnit)	I gang med en videregående uddannelse i september to år efter afsluttet hf (landsgennemsnit)
Skoleår 2021/2022	5,2(6,1) Socioøkonomisk gennemsnit er 5,6 og eksamensgennemsnittet er under niveau med andre med samme socioøkonomiske variabler	9,8 % (19,4 %)	
Skoleår 2020/2021	6,0 (6,3) Socioøkonomisk referenceramme er 6,0, og eksamensresultatet er på niveau med andre med samme socioøkonomiske baggrundsvariabler	8 % (15,8 %)	
Skoleår 2019/2020	5,5 (6,3) Socioøkonomisk referenceramme er 5,7, og eksamensresultatet er på niveau med andre med samme socioøkonomiske baggrundsvariabler	8 % (18 %)	
Skoleår 2018/2019	5,6 (6,1) Socioøkonomisk referenceramme er 5,6, og eksamensresultatet er på niveau med andre med samme socioøkonomiske baggrundsvariabler	21 % (21 %)	48,3 % (46,4 %)
Skoleår 2017/2018			59,1 % (48,0 %)
Skoleår 2016/2017			47,9 % (50,0 %)

### **Kommentar**

Haderslev Katedralskole har gennem de sidste år haft en markant bedre evne til at fastholde eleverne gennem det første år i et hf-forløb sammenlignet med det gennemsnitlige tal for hele landet. Det gør sig også gældende i relation til skoleåret 2021/2022, hvor blot 9,4 % af hf-eleverne på Haderslev Katedralskole afbrød deres hf-forløb gennem det første år mod et landsgennemsnit på 19,4 %. Eksamensgennemsnittet ligger under den socioøkonomiske referenceramme, hvilket betyder, at eksamensgennemsnittet for skoleåret 2020/2021 ligger under eksamensgennemsnittet for andre med tilsvarende socioøkonomiske baggrundsvariabler

De 9,8 % der afbryder deres hf-uddannelse i løbet deres 1. år på Haderslev Katedralskole fordeler sig med hhv. 4,9 %, der skifter til en anden ungdomsuddannelse og med 4,9 %, der ikke fortsætter over i en anden

ungdomsuddannelse. Andelen med en hf-eksamen fra Haderslev Katedralskole, der er i gang med en videregående uddannelse i september 2 år efter afsluttet hf-uddannelse ligger også for hf-studerende, der dimitterede i skoleår 2018/2019, over landsgennemsnittet – dog ikke så markant, som det var tilfældet for hf-studerende, der dimitterede i skoleår 2017/2018.

#### Nøgletal for HF (2)

Socialtrivsel og faglig trivsel angivet på en skala fra 1-5, hvor 5 er højeste værdi.

	Socialtrivsel (landsgennemsnit)	Fagligtrivsel (landsgennemsnit)
Skoleår 2021/2022	4,0 (3,9)	3,5 (3,7)
Skoleår 2020/2021	3,8 (3,9)	3,5 (3,7)
Skoleår 2019/2020	3,8 (3,9)	3,4 (3,5)
Skoleår 2018/2019	3,8 (3,9)	3,5 (3,7)

#### **Kommentar**

I skoleår 2021/2022 ligger værdien for socialtrivsel blandt hf-eleverne på Haderslev Katedralskole 0,1 procentpoint over det tilsvarende tal for landsgennemsnittet. De foregående år med Coronarestriktioner har uden tvivl haft en negativ effekt på den sociale trivsel blandt hf-eleverne på Haderslev Katedralskole – en formodning, der understøttes af en stigning på 0,2 i værdien for socialtrivsel blandt eleverne på Haderslev Katedralskole i relation til skoleår 2021/2022.

Med hensyn til værdien for den faglige trivsel placerer hf-eleverne sig på Haderslev Katedralskole under den tilsvarende værdi for landsgennemsnittet. Haderslev Katedralskole er god til at fastholde eleverne i et hf-forløb. Det kan betyde, at Haderslev Katedralskole derved fastholder elever i et hf-forløb, der normalt ville droppe ud på grund af manglende motivation i relation til den faglige læring i de enkelte fag. Det er alment kendt, at hf-eleverne har et større fokus på hurtigt at komme i gang med en videregående uddannelse, der er konkret praksisrettet mod et erhverv, end det er tilfældet for stx-eleverne. Af flere undersøgelser fremgår det, at der blandt hf-eleverne er elever, der oplever et hf-forløb som et nødvendigt onde for at få adgang til en kort eller mellemlang videregående uddannelse og således det erhverv, som de brænder for.

## **Pædagogisk udviklingsarbejde**

### **Nye tiltag, der er igangsat i 2022**

I 2022 blev såvel indhold som strukturen af brobygningsforløb til eleverne i 8-klasse, 9- klasse samt i 10. klasse nytænkt. Et brobygningsforløb blev ændret fra at udgøre enkeltfaglige forløb til at være kendetegnet af flerfaglige forløb, der alle tager udgangspunkt i konkrete problemstillinger fra elevernes omverden. Tidligere mødte brobygnings eleverne i de enkeltfaglige forløb forskellige faglærere, hvor de enkelte faglige forløb ikke nødvendigvis var koordineret med hinanden. Nu møder et brobygningshold de 2 lærere, der afvikler det pågældende flerfaglige forløb, og de 2 lærere følger et brobygningshold gennem hele forløbet.

I efteråret 2022 blev et udviklingsarbejde på stx igangsat, der understøtter elevernes trivsel i overgangen fra grundforløbsklasserne til studieretningsklasserne. Alle de nye studieretningsklasser deltog i en dag, hvor der var fokus på at understøtte eleverne i at få opbygget et godt socialt miljø i den enkelte klasse. I løbet af dagen deltog trivselslæreren fra hvert klasseteam i forskellige aktiviteter for den pågældende klasse for bedst muligt at understøtte trivselslæreren i at få skabt en god relation til eleverne i den pågældende klasse.

### **Tiltag, der er videreført i 2022**

Projektet "Starther!" under Haderslev Erhvervsråd, der har fokus på innovation og iværksætteri, er videreført og afviklet i 2022. I løbet af forløbet deltager eleverne i en dag, hvor de lærer at pitche deres ide. Det udgør et element for eleverne i det samlede læringsforløb frem mod finalen, hvor eleverne pitcher deres ide for repræsentanter fra forskellige lokale virksomheder og Haderslev Kommune.

Siden 2017 har vi på hf arbejdet med at udvikle et særligt læringsforløb, der blandt andet involverer en elev camp, hvor klassens lærere under instruktion af instruktører fra True North arbejder med at understøtte eleverne i at arbejde med deres egen læringsproces. I 2019 udviklede lærere på hf et særligt læringsmateriale i et samarbejde med True North, hvorved elevernes arbejde med deres egen læringsproces fastholdes og understøttes via afvikling af skemalagte kompetencemoduler (KU-moduler) i tiden efter eleverne er tilbage på skolen efter afsluttet elev camp. Det er et helt særligt pædagogisk udviklings arbejde på hf, som Haderslev Katedralskole er alene om at gøre i landet.



## **Årets økonomiske resultat inkl. hoved- og nøgletal**

Tilpasning i foråret 2021 blev foretaget med det formål at skabe balance mellem indtægter og udgifter i relation til undervisningens gennemførelse. I 2021 var der tale om et nettotab af elever på stx svarende til 49 elever, mens der var tale om status qua i relation til tilgang og afgang af elever på hf. I 2022 dimitterede Haderslev Katedralskole 228 elever på stx og 74 elever på hf. I november 2022 på tælle dagen for antallet af nye elever i 1. g og i 1. hf blev 233 og 74 elever indberettet i relation til hhv. stx og hf. Modsat situationen i 2021 var der således i 2022 balance i afgang og tilgang af elever på såvel stx og hf. De 228 elever på stx, som blev dimetteret i juni, fordelte sig imidlertid på 10 klasser, mens de nye 233 elever til 1. g i august blev fordelt på 8 klasser. Det færre antal klasser i 1. g betyder et overskud af ressourcer til varetagelse af undervisning svarende til ca. 1,3 årsværk pr. klasse. Overskuddet af ressourcer til varetagelse af undervisningen er i 2022 blevet udnyttet til at dække barselsvikariater, samt vikariater i forbindelse med pædagogikumforløb og sygdom, og der er således kun anvendt eksterne vikarer i de situationer, hvor det ikke har været muligt at dække undervisningen med faglige kompetencer blandt de eksisterende undervisere.

Samlet set er såvel antallet af årsværk pr. 100 årselever som antallet af undervisningsårsværk pr. 100 årselever i 2022 faldet i forhold til 2021. Kigger man på udviklingen af de samlede lønomkostninger i procent af den samlede omsætning ses samme udvikling. Den økonomiske effekt af tilpasning af ressourcen til den samlede ledelse, der blev foretaget i forbindelse med omorganisering af ledelsen, er ligeledes begyndt at vise sig i 2022. De gennemsnitlige lønomkostninger pr. chefårsværk er faldet fra 962.235,- kr. i 2021 til 943.354,- kr. i 2022. I 2023 vil det yderligere falde, da aftrædelsesaftalen med vicerektor er udløbet pr. oktober 2022.

Den faldende tilgang af elever på stx betyder et mindre behov for klasselokaler, og derfor er lejeaftalen på 2 pavilloner med i alt 6 klasselokaler blevet opsagt, og pavillonerne er nedtaget i sommeren 2022. I stedet for de 6 klasselokaler i pavillonerne er 5 fagdepoter på skolen blevet inddraget for at give plads til 3 nye klasselokaler. Det har betydet en ekstraudgift i 2022 svarende til 780.704,- kr. fordelt med 445.563,- kr og 335.141,- kr. til hhv. nedtagning af pavillonerne samt til etablering af de 3 nye klasselokaler.

I forbindelse med omstrukturering af ledelsesgruppen og etablering af et ledelsesgrundlag for den nye ledelse har der været afviklet et ansættelsesforløb med en efterfølgende ledelsesforløb, hvor Samarbejdsudvalget også har været involveret. Dertil er der i 2022 igangsat et arbejde, der skal resultere i en vision med en underliggende strategi for Haderslev Katedralskole frem mod 2026. Bestyrelsen og Samarbejdsudvalget har på forskelligvis deltaget i processen sammen med ledelsen gennem 2022. Det har samlet set betydet ekstraudgifter i 2022 til mødefaciliteter og en facilitator af den samlede proces. Generelt har 2022 været kendetegnet af en større efteruddannelsesaktivitet end det var tilfældet i 2021, da flere efteruddannelsesaktiviteter i 2021 har været udskudt til 2022 på grund af Coronapandemien.

Generelt slår de stigende priser igennem på alt forbrug og særligt på energiområdet har der i 2022 været større udgifter til el, varme og vand svarende til ca. 200.000 kr.

Samlet set afsluttes regnskabet for 2022 med et overskud på 1.397.387,- kr. og således er det økonomiske resultat for 2022 i overensstemmelse med målsætningen om et regnskabsmæssigt resultat i intervallet 1 – 3 mio. kr., som det er fastlagt i Strategi for Finansiell Risikostyring for Haderslev Katedralskole. Det regnskabsmæssige resultat for 2022 har ligeledes en positiv effekt på solidtetsgraden, der er vokset fra 10,8 i 2021 til 12,2 i 2022, hvilket betyder at niveauet for solidtetsgraden er kommet tættere på målet på mindst 25, der er fastlagt i Strategi for Finansiell Risikostyring for Haderslev Katedralskole. Likviditetsgraden er ligeledes i en positiv udvikling med en vækst fra 80,1 i 2021 til 95,1 i 2022, og det nærmer sig målet på mindst 100, som det også er fastlagt i Strategi for Finansiell Risikostyring for Haderslev Katedralskole.

## Hoved- og nøgletaloversigt

	2022	2021	2020	2019	2018
<b>Resultatopgørelse</b>					
Omsætning	72.519.298	77.334.338	73.665.966	73.896.483	74.749.536
Heraf statstilskud	71.656.875	76.614.432	73.346.347	73.285.280	74.302.156
Omkostninger	-70.335.250	-72.488.484	-80.618.023	-79.309.792	-77.325.387
Resultat før finansielle og ekstraordinære poster	2.184.048	4.845.854	-6.952.057	-5.413.310	-2.575.851
Finansielle poster i alt	-786.661	-801.480	-800.770	-766.838	-1.650.297
Resultat før ekstraordinære poster	1.397.387	4.044.374	-7.752.827	-6.180.148	-4.226.147
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0
Årets resultat	1.397.387	4.044.374	-7.752.827	-6.180.148	-4.266.147
<b>Balance</b>					
Anlægsaktiver	39.158.317	40.783.505	41.800.014	34.458.152	31.452.751
Omsætningsaktiver	19.909.588	13.175.373	10.028.566	27.440.644	32.628.731
Balancesum	59.067.905	53.958.878	51.828.580	61.898.796	64.081.482
Egenkapital	7.206.887	5.809.500	1.765.126	9.517.953	15.698.101
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	30.936.039	31.700.450	32.727.170	27.000.289	27.716.256
Kortfristede gældsforpligtelser	20.924.979	16.448.928	17.336.285	25.380.554	20.667.125
<b>Pengestrømsopgørelse</b>					
Driftsaktivitet	7.401.434	4.986.111	-7.827.923	128.981	-2.300.592
Investeringsaktivitet	-162.832	-879.009	-8.749.838	-4.688.495	0
Finanseringsaktivitet	-747.649	-1.010.325	-715.966	-700.282	432.946
Pengestrøm, netto	6.490.953	3.096.777	-17.293.727	-5.259.796	-1.867.646
Likvider primo	12.563.383	9.466.606	26.760.333	32.020.128	33.887.775
Likvider ultimo	19.054.336	12.563.383	9.466.606	26.760.333	32.020.129
Samlet trækingsret, kassekredit	0	0	0	0	0
Samlet trækingsret, byggekredit	0	0	0	0	0
Samlet likviditet til rådighed ultimo	19.054.336	12.563.383	9.466.606	26.760.333	32.020.129
<b>Finansielle nøgletal</b>					
Overskudsgrad	1,9	5,2	-10,5	-8,4	-5,6
Likviditetsgrad	95,1	80,1	57,9	108,1	157,9
Soliditetsgrad	12,2	10,8	3,4	15,4	24,5
<b>Årselever</b>					
Årselever i alt	846,4	911,3	924,6	926,6	932,8
Aktivitetudvikling i pct.	-7,1	-1,4	-0,2	-0,6	0,5
<b>Årsværk</b>					
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår	88,9	101,1	110,2	108,3	104,6
Andel i procent ansat på sociale vilkår	5,2	5,0	3,6	2,8	2,7
Antal årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen	4,5	4,0	4,0	4,0	
Ledelse og administration pr. 100 årselever	0,8	0,9	0,8	0,8	0,8
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,4	0,7	1,0	1,0	1,1
<b>Lønomsætninger</b>					
Lønomsætninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	5.889.295	5.830.890	6.203.534	6.141.145	5.784.915
Lønomsætninger øvrige pr. 100 årselever	810.932	864.152	954.078	936.422	926.118
Lønomsætninger i alt pr. 100 årselever	6.700.227	6.695.042	7.157.612	7.077.567	6.711.033
Lønomsætninger i pct. af omsætningen	78,2	78,9	89,8	88,7	83,7

	2022	2021	2020	2019	2018
<b>Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring</b>					
<b>Aktivitsstyring</b>					
Årsværk pr. 100 årselever	10,5	11,1	11,9	11,7	11,2
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	9,2	9,5	10,1	9,8	9,3
Samlede lønomkostninger for alle chefer der er omfattet af cheftalens dækningsområde i procent af omsætningen.	5,9	5,0	5,3	5,0	
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefter der er ansat i henhold til cheftalen.	953.836	962.235	972.970	931.745	
Kvadratmeter pr. årselev	10,8	10,6	9,4	8,8	8,7
Huslejudgifter pr. kvadratmeter	328	296	475	514	470
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	109	83	94	108	112
<b>Finansielstyring</b>					
Finansieringsgrad	79,0	77,7	78,3	78,4	88,1
Gældsfaktor (gearing)	42,6	41,0	44,4	36,5	37,1
Andel af realkreditlån med variabel rente	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

### **Usikkerhed om fortsat drift (going concern)**

Der er ingen væsentlig usikkerhed om skolens fortsatte drift.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret 2022.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af institutionens finansielle stilling.

### **Forventningerne til det kommende år.**

En ny bekendtgørelse vedr. optagelse samt fastlæggelse af de enkelte ungdomsuddannelseskapaciteter er trådt i kraft med virkning for optaget af elever i 2023. Kapaciteterne for den enkelte ungdomsuddannelse fastlægges fremadrettet af Styrelsen for Undervisning og Kvalitet og rettidige 1. prioritetsansøgere fordeles af et centralt system jf. de fastlagte kapaciteter. Efteranmeldere fordeles af regionerne. Det er udelukkende den enkelte region, der kan øge kapaciteten for den enkelte ungdomsuddannelse, hvis der ikke findes ledig kapacitet indenfor det bekendtgørelsesmæssig fastlagte transportkriterium.

Haderslev Katedralskole har fået fastlagt en kapacitet svarende til 234 elever til stx og 84 elever til hf, hvilket svarer til 8 klasser på stx og 3 klasser på hf. Antallet af studenter, der forventes at dimittere ved afslutning af skoleåret, udgør 226 stx-elever fordelt på 10 klasser samt 71 hf-elever fordelt på 3 klasser. Dvs. at 2023 i lighed med 2022 vil give et overskud af ressourcer til varetagelse af undervisningen svarende til ca. 1,3 årsværk pr. klasse.

Haderslev Katedralskole har indledt et samarbejde med SOSU-Syd, hvor der pr. d. 1. august 2023 forventes etableret et grundforløb1 svarende til 1 klasse på Haderslev Katedralskole. Viser elevoptaget sig at udgøre grundlaget for et EUX-forløb, vil der blive tale om et udlån af lærere fra Haderslev Katedralskole til at varetage undervisning på det pågældende EUX-forløb, og derved kan der kompenseres for tilbagegangen på stx svarende til 2 klasser.

I 2022 blev pavillonerne nedtaget, hvilket betyder, at lejeudgiften svarende til årligt 460.000 kr. ikke længere vil figurere i budgettet. Ligeledes vil den økonomiske tilpasning af den samlede lønressource til ledelsen være ret slået fuldt ud igennem i 2023.

I 2023 er der udelukkende planlagt med renoveringer af bygningsmassen, der kan rummes inden for det afsatte årlige beløb på 1 mio. kr. til renovering.

På grund af regeringsskiftet i december 2022 eksisterer der endnu ikke en finanslov for 2023, og således kendes ikke de eksakte størrelser for de forskellige taxametre i 2023. Tages der udgangspunkt i taxametrene, som fremgår af finanslovsforslaget 2023, som den tidligere regering fremlagde i efteråret 2022, samt et forventet elevoptag svarende til 8 stx-klasser og 3 hf-klasser, vil budgettet for 2023 udgøre et overskud svarende til ca. 1,5 mio. kr.

**Tilsyn i årets løb**

Der har ikke været et tilsyn i 2022

## Målrapportering

I det nedenstående findes en afrapportering af fastsatte mål af Undervisningsministeriet.

For 2022 har Styrelsen for Undervisning og Kvalitet fastsat, at der skal afrapporteres om resultaterne og om udviklingen vedrørende disse på følgende områder:

Institutioner for almen-gymnasiale uddannelser m.v.:

- Årselever

Uddannelse	2022	2021	2020	2019	2018
Antal årselever STX	684	744	772	789	806

	2022	2021	2020	2019	2018
Antal årselever HF	157	160	151	133	122

### **Kommentar**

De mindre ungdomsårgange i Haderslev Kommune har gennem de sidste år vist sig i form af et mindre antal årselever på stx. Mønstret er yderligere forstærket fra 2021 til 2022 ved yderligere et fald i antallet af årselever på stx svarende 60 årselever. I relation til hf er der tale om status quo. Udviklingen i demografien i Sønderjylland betyder, at ungdomsårgangene gennem de næste 10 år fortløbende bliver mindre. Det har de sidste 2 år haft en stor negativ effekt for elevgrundlaget til stx, mens det endnu ikke har haft en negativ betydning for tilgangen til hf. På hf er tilbagegangen i antallet af årselever ifølge de eksisterende prognoser forsinket i forhold til tilbagegangen i antallet af årselever til stx, og den mindre tilgang til hf vil først begynde at vise sig efter 2025.

- Fuldførelsesprocent

Uddannelse	2020/2021	2019/2020	2018/2019	2017/2018	2016/2017
HF(landstal)	80% (76%)	86% (73%)	91% (68%)	77% (70%)	80% (68%)
Stx (landstal)	89% (87%)	86% (85%)	84% (85%)	83% (85%)	80% (85%)

**Kommentar**

Haderslev Katedralskole har gennem de sidste skoleår haft en positiv udvikling i fuldførelsesprocenterne i relation til stx, og fuldførelsesprocenten for skoleår 2020-2021 understøtter yderligere denne udvikling. Fuldførelsesprocenten for hf-eleverne på Haderslev Katedralskole har gennem de sidste år placeret sig over landstallet for hf-elevernes gennemførelse, og det gør sig også gældende i relation til skoleår 2020/2021.

# Regnskab

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Haderslev Katedralskole er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper, som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen (Regnskabsbekendtgørelsen), Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning ([www.oav.dk](http://www.oav.dk)) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2021 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

### Resultatopgørelsen

#### Omsætning

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

#### Omkostninger

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

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt amortisering af realkreditlån.

#### Ekstraordinære poster

Ekstraordinære poster omfatter transaktioner foranlediget af forhold, der ligger uden for institutionens kontrol og klart adskiller sig fra aktiviteter, som vedrører institutionens målopfyldelse og som ikke ventes at være tilbagevendende.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Bygninger	50 år
Bygningsinstallationer	10-20 år
Udstyr og inventar	3-10 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 0 %.

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

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

### Tilgodehavender

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

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

### Periodeafgrænsningsposter (aktiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Finansielle gældsforpligtelser

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

### Periodeafgrænsningsposter (passiver)

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

### Pengestrømsopgørelse

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

#### Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

#### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Samlet likviditet til rådighed

Samlet likviditet til rådighed omfatter likvider (både bankindestående og træk på kassekredit), resterende trækningmulighed på kasse- og byggekredit samt værdipapirer.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022	2021
Statstilskud	1	71.656.875	76.614.432
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	862.423	719.906
<b>Omsætning i alt</b>		<b>72.519.298</b>	<b>77.334.338</b>
Undervisningens gennemførelse	3	-54.549.985	-57.630.991
Markedsføring	4	-233.403	-122.144
Ledelse og administration	5	-6.571.505	-5.579.663
Bygningsdrift	6	-8.447.409	-8.078.162
Aktiviteter med særlige tilskud	7	-532.948	-1.077.524
<b>Omkostninger i alt</b>		<b>-70.335.250</b>	<b>-72.488.484</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.184.048</b>	<b>4.845.854</b>
Finansielle indtægter	8	52.551	0
Finansielle omkostninger	9	-839.212	-801.480
<b>Årets resultat</b>		<b>1.397.387</b>	<b>4.044.374</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2022	2021
Grunde og bygninger	10	36.163.230	37.400.101
Udstyr	11	336.708	400.304
Inventar	12	2.658.379	2.983.100
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>39.158.317</b>	<b>40.783.505</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>39.158.317</b>	<b>40.783.505</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		211.780	94.269
Andre tilgodehavender		452.013	455.942
Periodeafgrænsningsposter		191.459	61.779
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>855.252</b>	<b>611.990</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>19.054.336</b>	<b>12.563.383</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>19.909.588</b>	<b>13.175.373</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>59.067.905</b>	<b>53.958.878</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2022	2021
Egenkapital i øvrigt	13	7.206.887	5.809.500
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>7.206.887</b>	<b>5.809.500</b>
Realkreditgæld	14	24.754.728	25.519.889
Skyldige indefrosne feriemidler	15	6.181.311	6.180.561
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>30.936.039</b>	<b>31.700.450</b>
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	14	765.160	748.398
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet		15.073.991	10.265.435
Leverandører af varer og tjenesteydelser		769.144	693.915
Anden gæld	16	4.316.684	4.741.180
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>20.924.979</b>	<b>16.448.928</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>51.861.018</b>	<b>48.149.378</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>59.067.905</b>	<b>53.958.878</b>
Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og andre forpligtelser	17		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	2022	2021
Årets resultat	1.397.387	4.044.374
<i>Reguleringer vedr. ikke kontante poster:</i>		
Af- og nedskrivninger	1.788.020	1.895.518
<i>Ændringer i driftskapital:</i>		
Ændring i tilgodehavender	-243.262	-50.030
Ændring i kortfristet gæld	4.459.289	-903.751
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>7.401.434</b>	<b>4.986.111</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	162.832	879.009
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-162.832</b>	<b>-879.009</b>
Afdrag/indfrielse, realkreditlån	-748.399	-732.003
Ændring af anden langfristetgæld	750	-278.322
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-747.649</b>	<b>-1.010.325</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>6.490.953</b>	<b>3.096.777</b>
Likvider primo	12.563.383	9.466.606
<b>Likvider ultimo</b>	<b>19.054.336</b>	<b>12.563.383</b>
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>	<b>19.054.336</b>	<b>12.563.383</b>

### I Usikkerhed om fortsat drift

Der er ingen væsentlig usikkerhed om skolens fortsatte drift.

### II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

### III Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret 2022.

### IV Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af institutionens finansielle stilling.

## Noter

	2022	2021
<b>1 Statstilskud</b>		
Undervisningstaxameter	53.846.327	57.723.690
Fællesudgiftstaxameter	10.400.981	10.344.743
Bygningstaxameter	7.152.660	7.259.679
Særlige tilskud	256.907	1.286.320
<b>Statstilskud i alt</b>	<b>71.656.875</b>	<b>76.614.432</b>
<b>2 Deltagerbetaling og andre indtægter</b>		
Anden ekstern rekvirentbetaling	48.309	21.043
Andre indtægter	814.115	698.863
<b>Deltagerbetaling og andre indtægter i alt</b>	<b>862.424</b>	<b>719.906</b>
<b>3 Undervisningens gennemførelse</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	49.846.991	53.136.899
Øvrige omkostninger	4.702.994	4.494.092
<b>Undervisningens gennemførelse i alt</b>	<b>54.549.985</b>	<b>57.630.991</b>
<b>4 Markedsføring</b>		
Øvrige omkostninger	233.403	122.144
<b>Markedsføring i alt</b>	<b>233.403</b>	<b>122.144</b>



## Noter

	2022	2021
<b>5 Ledelse og administration</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	5.171.308	4.810.584
Øvrige omkostninger	1.400.196	769.079
	<b>6.571.504</b>	<b>5.579.663</b>
<b>Ledelse og administration i alt</b>		
<b>6 Bygningsdrift</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.576.374	2.422.904
Afskrivninger	1.788.020	1.895.518
Øvrige omkostninger	5.083.015	3.759.740
	<b>8.447.409</b>	<b>8.078.162</b>
<b>Bygningsdrift i alt</b>		
<b>7 Aktiviteter med særlige tilskud</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	116.046	641.532
Øvrige omkostninger	416.902	435.993
	<b>532.948</b>	<b>1.077.525</b>
<b>Aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>		
<b>8 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	52.551	0
	<b>52.551</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle indtægter i alt</b>		
<b>9 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	839.212	801.478
	<b>839.212</b>	<b>801.478</b>
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>		

## Noter

### 10 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Grunde og bygninger

Kostpris 1. januar (Grunde og bygninger)	52.573.804
Tilgang i årets løb (Grunde og bygninger)	0
Afgang i årets løb (Grunde og bygninger)	0
Overførsler i årets løb (Grunde og bygninger)	0
<b>Kostpris ultimo (Grunde og bygninger)</b>	<b>52.573.804</b>
Opskrivninger primo (Grunde og bygninger)	0
Opskrivninger i årets løb (Grunde og bygninger)	0
Tilbageførte opskrivninger (Grunde og bygninger)	0
<b>Opskrivninger ultimo (Grunde og bygninger)</b>	<b>0</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo (Grunde og bygninger)	15.173.703
Årets af- og nedskrivninger (Grunde og bygninger)	1.236.871
Tilbageførte af- og nedskrivninger (Grunde og bygninger)	0
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo (Grunde og bygninger)</b>	<b>16.410.574</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>36.163.230</b>
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger pr. 1/10 2022	63.000.000 kr.
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering	10.910.839 kr.

### 11 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Udstyr

Kostpris primo (Udstyr)	5.527.672
Tilgang i årets løb (Udstyr)	0
Afgang i årets løb (Udstyr)	0
<b>Kostpris ultimo (Udstyr)</b>	<b>5.527.672</b>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo (Udstyr)	5.127.368
Årets af- og nedskrivninger (Udstyr)	63.596
Tilbageførte af- og nedskrivninger (Udstyr)	0
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo (Udstyr)</b>	<b>5.190.964</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>336.708</b>

## Noter

### 12 Immaterielle og materielle anlægsaktiver, Inventar

Kostpris primo (Inventar)	7.743.130
Tilgang i årets løb (Inventar)	162.832
Afgang i årets løb (Inventar)	<u>0</u>
Kostpris ultimo (Inventar)	<u>7.905.962</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger primo (Inventar)	4.760.030
Årets af- og nedskrivninger (Inventar)	487.553
Tilbageført af- og nedskrivninger (Inventar)	<u>0</u>
Akkumulerede af- og nedskrivninger ultimo (Inventar)	<u>5.247.583</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.658.379</u>

### 13 Egenkapital i øvrigt

	2022	2021
Saldo primo	5.809.500	1.765.126
Årets resultat	1.397.387	4.044.374
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>7.206.887</u></b>	<b><u>5.809.500</u></b>

## Noter

	2022	2021
<b>14 Realkreditgæld</b>		
Realkreditgæld oprindeligt DKK 28.975.000	25.519.888	26.268.287
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>25.519.888</b>	<b>26.268.287</b>
Afdrag efter 5 år	21.518.826	22.354.876
Afdrag mellem 1 og 5 år	3.235.902	3.165.013
<b>Langfristet realkreditgæld</b>	<b>24.754.728</b>	<b>25.519.889</b>
Afdrag inden for et år	765.160	748.398
	25.519.888	26.268.287
<b>15 Anden gæld</b>		
Skyldig løn	633.600	861.187
Skyldig A-skat og AM-bidrag	0	0
Skyldig ATP, øvrige sociale bidrag og feriepenge	165.784	144.720
Skyldig feriepengeforpligtelse	3.163.585	3.494.838
Øvrige gældsposter	353.715	240.435
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>4.316.684</b>	<b>4.741.180</b>

## 16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst realkreditpantebreve på nominelt kr. 28.975.000 overfor Realkredit Danmark A/S, med sikkerhed i ejendomme med en bogført værdi på kr. 36.163.230.

### Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

#### Kontraktlige forpligtelser

Haderslev Katedralskole har indgået kontrakt om rengøring af Haderslev Katedralskole med ETL Group A/S med 6 mdr. opsigelsesvarsel

	446.616	407.700
--	---------	---------

Der er indgået aftale med Silkeborg Data om lønadministration som kan opsiges med 6 måneders varsel til udgangen af et kalenderår. Alstå 18 mdr. forpligtelse hvis varsling 1/1 heraf 12 mdr. til kalenderår slut og derefter 6 mdr.

	277.500	0
--	---------	---

## Noter

### Kontraktlige forpligtelser

Haderslev Katedralskole har indgået aftale med Herningsholm IT – center om IT-driftssamarbejde med 6 mdr. opsigelsesvarsel

216.894

0

---

941.010

---

407.700

---

Haderslev Katedralskole er i besiddelse af en ikke omsættelig antikvarisk bogsamling. Da bogsamlingen er behæftet med restriktioner for omsætteligheden heraf, er samlingen ikke værdiansat.

## Særlige specifikationer

	2022	2021
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	50.574.925	54.327.835
Pension	5.665.013	6.110.813
Andre omkostninger til social sikring	470.780	573.271
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>56.710.718</b>	<b>61.011.919</b>
<b>Lønomkostninger til chefløn</b>		
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	4.292.262	3.848.941
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	4.292.262	3.848.941
De samlede lønomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverste chef selv	4.292.262	3.848.941
Heraf udmøntet bonus/resultatløn/engangsvederlag til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv øverst chef selv	0	0
<b>Honorar til revisor</b>		
Honorar for lovpligtig revision	92.100	90.200
Andre ydelser end revision	33.000	25.100
<b>Honorar til revisor i alt</b>	<b>125.100</b>	<b>115.300</b>

## Specifikation af formålsregnskab

	<b>År 2022</b>
Statstilskud i alt	71.656.876
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	862.423
<b>Omsætning i alt</b>	<b>72.519.299</b>
<b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse</b>	
Gymnasiale uddannelser	-54.401.501
Introduktionskurser mm.	-148.484
<b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt</b>	<b>-54.549.985</b>
<b>Omkostninger til ledelse og administration</b>	
Markedsføring	-233.403
Institutionsledelse	-2.245.128
Bestyrelshonorar	-39.600
Administration	-4.286.776
<b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>	<b>-6.804.907</b>
<b>Omkostninger til bygningsdrift</b>	
Rengøring	-1.079.270
Forsyning	-999.650
Øvrig drift	-1.639.911
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	-1.602.547
Indvendig vedligeholdelse	-1.632.042
Udvendig vedligeholdelse	-617.181
Bygningsinventar og –udstyr	-547.400
Statens selvforsikring	-49.220
<b>Omkostninger bygningsdrift i alt</b>	<b>-8.167.221</b>
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud</b>	
Speciel pædagogisk støtte	-532.948
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>	<b>-532.948</b>
<b>Omkostninger til kantinedrift i alt</b>	<b>-280.190</b>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-786.661</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>1.397.387</b>

## Særlige specifikationer

	2022	2021
<b>It-omkostninger</b>		
Interne personaleomkostninger til it (drift/-vedligehold/-udvikling)	605.911	814.485
It-systemdrift	1.444.486	1.551.968
It-vedligehold	19.872	40.323
It-udviklingsomkostninger	0	0
Udgifter til it-varer til forbrug	212.407	58.025
<b>It-omkostninger i alt</b>	<b>2.282.676</b>	<b>2.464.801</b>