

FGU Trekanten S/ I

Boulevarden 19 D, 7100 Vejle

Institutionsnummer 281.037

Årsrapport 2020

CVR-nr. 29 54 29 37



Indhold

Generelle oplysninger om institutionen	2
Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal	7
Præsentation af skolen	7
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	11
Usikkerhed om fortsat drift	14
Usikkerhed ved indregning og måling	14
Usædvanlige forhold	14
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	14
Forventning til det kommende år.	14
Målrapportering	15
Årsregnskab 1. januar – 31. december	18
Anvendt regnskabspraksis	18
Resultatopgørelse	24
Balance	25
Pengestrømsopgørelse	27
Særlige noter	28
Noter	29
Særlige specifikationer	33

Generelle oplysninger om institutionen

Institutionen

FGU Trekanten S/I
Boulevarden 19 D
7100 Vejle
Hjemstedskommune: Vejle

Telefon: 72 109 199
E-mail: info@fgutrekanten.dk
Hjemmeside: www.fgutrekanten.dk
CVR-nr.: 39 81 55 59

Bestyrelse

Anja Reilev, formand (Middelfart Kommune)
Bent Allan Seemann, næstformand (Dansk Industri)
Anja Daugaard (Vejle Kommune)
Dan Kenny Lygum Skjerning (KKR, Region Syddanmark)
Inger Nielsen (Fredericia Kommune)
Stephanie Storbank (Billund Kommune)
John Rasmussen (LO - Dansk Metal)
Bo Petersen (LO - 3F)
Kathrine Korsholm Thorgaard (Dansk Industri)
Lars Bregnehøj (Danske Erhvervsskoler)
Birgitte Tremlett (medarbejderrepræsentant med stemmeret)
Helene Nielsen (medarbejderrepræsentant uden stemmeret)

Daglig ledelse

Leif Rye Hauerlev

Institutionens formål

FGU Trekanten indtager, i et samarbejde med kommuner, erhvervsliv og organisationer, en afgørende rolle for unge, som har brug for en 3. vej til uddannelse og job.
FGU Trekanten er en tryk base hvor du møder betydningsfulde voksne, der gennem faglige krav og ambitiøse forventninger understøtter den unges udvikling mod det gode liv, fordi det er vigtigt i både store og små fællesskaber.
FGU Trekanten er en attraktiv arbejdsplads med engagerede medarbejdere, hvor der er plads til at udfordre og udvikle sig i et professionelt miljø.

Bankforbindelse

Danske Bank
Spar Nord

Revisor

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Helle Lorenzen, mne21406
Holmboes Allé 12
8700 Horsens
CVR-nr. 30 70 02 28
Telefon: 73 23 30 00
Horsens@dk.ey.com

Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for FGU Trekanten S/I.

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

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

Vejle, den 7. april 2021

Daglig ledelse

Leif Rye Hauerslev
Administrerende direktør

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 15 i lov om institutioner for forberedende grunduddannelse.

Vejle, den 7. april 2021
Bestyrelse

Anja Reilev
formand

Bent Allan Seemann
næstformand

Anja Daugaard

Dan Kenny Lygum Skjerning

Inger Nielsen

Stephanie Storbank

John Rasmussen

Bo Petersen

Kathrine Korsholm Thorgaard

Lars Bregnehøj

Birgitte Tremlett

Helene Nielsen
(uden stemmeret)

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for FGU Trekanten S/I

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FGU Trekanten S/I for regnskabsåret 1. januar –31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2020 med tilhørende vejledning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2020 med tilhørende vejledning.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 478 af 26. april 2019 om institutioner for forberedende grunduddannelse m.v. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af FGU Trekanten S/I 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2020 med tilhørende vejledning. 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 FGU Trekanten S/Is 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. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 478 af 26. april 2019 om institutioner for forberedende grunduddannelse m.v., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

fejll 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. Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 478 af 26. april 2019 om institutioner for forberedende grunduddannelse m.v., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den 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 konklusion 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 bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2020 med tilhørende vejledning.

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 lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

(www.oav.dk) og Styrelsen for Undervisning og Kvalitets paradigme for årsrapporten 2020 med tilhørende vejledning. 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 virksomheder, 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 virksomheder, 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.

Vejle, den 7. april 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Helle Lorenzen
statsaut. revisor
mne21406

Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

Præsentation af skolen

FGU Trekanten består af fem skoleenheder og et fælles sekretariat. Hovedsædet er beliggende på Boulevarden 19D i Vejle. FGU Trekanten har et dækningsområde, der omfatter skoler i følgende kommuner: Billund, Vejle, Fredericia og Middelfart.

Sammenlagt har FGU Trekanten cirka 120 medarbejdere, som udgøres af ledere, undervisere, administrativt personale og servicepersonale.

Mission

Institutionen arbejder ikke med en mission, men med en vision og en strategi.

Vision

FGU Trekanten har følgende vision:

- FGU Trekanten indtager, i et samarbejde med kommuner, erhvervsliv og organisationer, en afgørende rolle for unge, som har brug for en tredje vej mod uddannelse og job.
- FGU Trekanten er en tryk base, hvor du møder betydningsfulde voksne, der – gennem faglige krav og ambitiøse forventninger – understøtter din udvikling imod det gode liv, fordi du er vigtig i både store og små fællesskaber.
- FGU Trekanten er en attraktiv arbejdsplads for engagerede medarbejdere, hvor der er plads til at udfordre og udvikle sig i et professionelt miljø.

FGU Trekanten har følgende strategi:

- FGU Trekanten er den tredje vej for målgruppen.
- FGU Trekanten er kendetegnet ved kvalitet i uddannelsen.
- FGU Trekanten skaber rammer, der understøtter FGU professionsidentiteten.
- FGU Trekanten skaber rammer, hvor medarbejderne professionelt udfordres og udvikles.
- FGU Trekanten skaber et attraktivt ungemiljø.
- FGU Trekanten skaber et ambitiøst læringsmiljø.

FGU Trekanten har som hovedformål at udvikle, tilrettelægge og udbyde FGU-uddannelsens tre spor til målgruppen af unge mellem 15 og 25 år. FGU Trekanten udbyder på alle fem skoler EGU-uddannelsen, PGU-uddannelsen og AGU-uddannelsen.

FGU Trekanten skal i dækningsområdet bidrage til at løse regeringens målsætning om at få alle unge med. Den overordnede opgave for FGU Trekanten er at bidrage til, at 90% af vores elever fortsætter i en ungdomsuddannelse, og at 10% fortsætter i job.

Det er FGU Trekantens mål at indfri den overordnede politiske målsætning gennem vores aktiviteter. I et tæt samarbejde med kommunerne i vores dækningsområde varetager FGU Trekanten en signifikant rolle i arbejdet med de unge mennesker. FGU Trekanten indgår i det formelle uddannelsessystem som den tredje vej for unge i aldersgruppen, der målgruppeafklares til FGU.

Det er vores klare mål fortsat at etablere os som en afgørende aktør i det formelle uddannelsessystem. Denne opgave, tænker vi, løses bedst ved at følge vores vision og strategi gennem konkrete handleplaner, der udvikles lokalt såvel som centralt.

Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

Hovedaktiviteter

På FGU Trekanten arbejder vi med overordnede opgavetyper, som listes nedenfor. De fire øverste er alle henhørende til FGU-uddannelsen.

Basissporet

Vi har det seneste år –og vil i det kommende år –arbejde med forskellige lokalt forankrede løsninger. Her arbejder vi med alt fra modtagelse af elever på introhold og særligt tilrettelagte turbo-forløb til etablering af et virtuelt klassetilbud, som skal gøre skolefremmede elever klar til at møde op på en fysisk skole. Basisforløbet har som hovedformål at afklare elever i forhold til valg af uddannelsesspor.

EGU-uddannelsen

Som én ud af meget få skoler i Danmark er vi lykkedes med at fastholde en stor elevgruppe på EGU-uddannelsen. Eleverne på EGU-uddannelsen skal alle have en lønnet praktikplads, hvor 2/3 af deres uddannelse skal foregå. Den sidste 1/3 gennemføres på en af vores fem skoler og har som formål at sikre, at eleverne opnår de formelle kompetencer til at starte på en erhvervsuddannelse. Der er vores mål, at vi gennem et stærkt fokus på virksomhedssamarbejdet fortsat vil se en EGU-uddannelse i vækst.

PGU-uddannelsen

Uddannelsen består grundlæggende af et uddannelsesforløb, hvor 2/3 af tiden skal anvendes i en erhvervsfaglig retning på et værksted, og 1/3 af tiden skal anvendes i en almenfaglig retning. Vi har i 2020 –og vil fortsat i 2021 –arbejde meget struktureret med udviklingen af vores værkstedsudbud. De værksteder, vi overtog fra produktionsskolerne, er ikke nødvendigvis det udbud, vi skal fortsætte med. Derfor vil vi også i 2021 se et antal værksteder lukke ned og nye opstå, hvilket er et udtryk for de behov, der måtte være i den enkelte skoles lokalområde. Sidst men ikke mindst arbejdes der målrettet videre med at tilknytte erhvervslivet, så eleverne både får erfaring og indsigt, der kan være medvirkende til at skabe en højere grad af afklaring og målrettedhed.

AGU-uddannelsen

Uddannelsen består grundlæggende af 2/3 almenfagligt indhold og 1/3 med fokus på projekter og praksis. En stor del af eleverne på AGU ønsker at gå videre i en gymnasial retning. Vi vil det næste år have fokus på, at elever på AGU skal udfordres på deres uddannelsesvalg. Det betyder ikke, at de ikke skal gå i en gymnasial retning, men mange vil have stor gavn at vælge en erhvervsuddannelse. Dette forsøges sikret gennem et meget målrettet fokus på anvendelsen af kombinationsforløb, der giver eleverne mulighed for at få et langt mere præcist indtryk af EUD. Med udgangspunkt i Vejle forsøger vi at skabe netværk, hvor alle udbydere af ungdomsuddannelser i lokalområdet deltager og byder ind.

KUU

Uddannelsen er med udgangen af 2020 afviklet. Vi har således ikke flere elever på KUU, der alle enten er afsluttet ved "eksamen" eller alternativt overgået til FGU.

Sprogskolen

Med virkning fra efteråret 2020 har FGU Trekanten overtaget driften af sprogskolens aktiviteter i Vejle for unge i aldersgruppen 15-25 år. Aktiviteten afvikles på Sandagergård i samarbejde med Sprogskolen i Vejle. Vi ønsker at se på samme mulighed i Billund, Fredericia og Middelfart, da det giver rigtig god mening, at den type elever integreres i et gemiljø som vores, hvor der er fokus på praksis, almen faglighed og personlig udvikling.

Projekter

Vi har med vores projektafdeling været gode til at hente ekstern finansiering til udviklingsprojekter i 2020. Dels er der udviklet nogle stærke kontakter til Region Syddanmark, og dels har vi været dygtige til at hente midler fra UVM. I 2021 kommer vi til at se mere til de store fonde, som eksempelvis Mærsk og Nordea, i bestræbelserne på at hente ekstern finansiering til en del af vores udviklingsaktiviteter.

Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

Årets faglige resultater

Virtuelt setup

Under første nedlukning besluttede vi at nedsætte et udvalg på tværs af skolerne og at hyre et eksternt IT-firma, så vi sammen kunne udvikle et setup for afviklingen af vores virtuelle skole, hvor organisationen samlet tog ansvar for opgaven. Det gjorde vi for at undgå, at det skulle være et ansvar, den enkelte underviser stod med. Resultatet blev et teknisk og indholdsmæssigt ens setup, der blev afviklet på tværs af vores fem skoler i de uger, hvor nedlukningen stod på. Det virtuelle setup, som vi udviklede, udnytter vi til fulde her ved starten af anden nedlukning og i forbindelse med udviklingen af et nyt virtuelt klasse-tilbud.

Trivselsundersøgelse

Der er i december gennemført elevtrivselsundersøgelse på alle fem skoler. Desværre er statens IT's understøttelse af processen ikke i orden, hvorfor vi formentlig først får resultaterne i løbet af foråret. Såfremt resultaterne foreligger inden bestyrelsesmødet, sendes disse naturligvis som et bilag til bestyrelsen. Trivselsundersøgelsen er et væsentligt redskab for os, som kan være med til at pege os i retning af de områder, hvor vi skal udvikle os.

Administrativt roadmap

Som en væsentlig faktor i det efteruddannelsesforløb, der har været afviklet i den administrative gruppe, har en systematisk og detaljeret beskrivelse og visualisering af vores mange administrative processer været en afgørende opgave. På den måde har vi sikret, at den administrative opgaveløsning er dokumenteret og personuafhængig. Det vil naturligvis ikke være problemfrit blot at udskifte medarbejdere, men med dette tiltag vil organisationen sikres mod længerevarende nedbrud i opgaveløsningen.

Økonomistyring

Med baggrund i manglende redskaber, manglende historie og en meget kraftig påvirkning af corona har det været udfordrende at følge budgetter og økonomistyring i FGU Trekanten. Vores årsresultat er bestemt tilfredsstillende, men vejen dertil har langt fra været tilfredsstillende, hvilket primært er forårsaget af kræfter, vi ikke selv har været herre over. Imidlertid er det væsentligt at fremhæve, at flere og kvalitative data samt en begyndende driftshistorie alt andet lige må og skal bidrage til en mere sikker og forudsigelig drift i 2021.

I 4. kvartal 2020 blev FGU sektoren tildelt en række ekstra tilskudsmidler, som vi ikke har haft mulighed for at budgettere med eller kunne nå at anvende i 2020. Ministeriet har derfor givet tilladelse til, at der overflyttes **5.584 t.kr.** fra 2020 til 2021. Det betyder i praksis, at vi råder over et større beløb i 2021, der kan anvendes til udvikling af skolen og uddannelserne og, at resultat af 2020, ikke bliver kunstigt oppustet af bevillinger i sidst i 4. kvartal.

Datastyret ledelse

Et andet område, der har været centralt for den tekniske ledelsesopgave, er udviklingen af et værktøj til datastyret ledelse. Det redskab er vi klar til at tage i brug ved opstarten af 2021. Redskabet baseres på et PowerBi (Microsoft baseret), der fra vores studieadministrative system henter realtime data ud på alle de parametre, vi ønsker. Dataen kan i detaljeringsgraden bevæge sig fra lokalt værkstedniveau til samlede tal for de fire kommuner i vores dækningsområde. Indtil nu har vi haft "bind for øjnene", da vi ikke har haft nogen væsentlige data til rådighed ud over den, vi selv har kunne skabe manuelt og på bagkant. Dette redskab vil kunne kvalificere organisationens beslutningsdygtighed og kvalificere den data, vi formidler eksternt til vores samarbejdspartnere.

Kompetenceudvikling

I 2020 har vi haft et stort fokus på det kompetenceudviklingsforløb (institutionsudviklingsaftalen med STUK), som alle undervisere og ledere skal deltage i. For underviserens vedkommende afholdes et forløb med UC Syd, hvor alle medarbejdere gennemfører to diplommoduler af den erhvervspædagogiske

Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

diplomuuddannelse. Det første modul afsluttes med eksamen i juni 2021. Undervisningsaktiviteterne har naturligvis også været påvirket af corona, i særlig grad fordi forløbet gennemføres som "aktionslæring" i praksis, hvor konsulenterne –foruden fællessamlingerne –er ude hos underviserne for at iagttage og udvikle deres praksis. For lederens vedkommende har vi i 2020 haft et stort fokus på udviklingen af ledelsesteamet med fokus på værdier, det personlige lederskab og forandringsledelse. I 2021 vil vi have fokus rettet mod opgaveledelse og pædagogisk ledelse.

Tillidsværket

Både som en konsekvens af vores størrelse og efter endt uddannelsesforløb har vi i 2020 valgt at opsplitte organisationens demokratisk valgte repræsentanter i henholdsvis et samarbejdsudvalg (SU) og i en arbejdsmiljøorganisation (AMO). I SU er formanden direktøren, og næstformanden er en tillidsrepræsentant. I AMO er formanden en skoleleder, og næstformanden er en AMR-repræsentant. Det har vist sig for både A- og B-side at være den helt rigtige beslutning. Arbejdet i de to udvalg har fungeret upåklageligt og særdeles effektivt siden. Der er ligeledes foretaget en mindre organisatorisk justering af TR-laget, da sekretariatet og de medarbejdere, der arbejder på tværs i organisationen, har fået deres egen repræsentant. Vi har endnu ikke gennemført vores APV som arbejdstilsynet har givet os en anmærkning for. Vi har kontakttet arbejdstilsynet, der kan oplyse at det ikke udgør et problem at vente til vi er fysisk tilbage på skolerne. Undersøgelsen gennemføres som noget af det første i løbet af foråret.

Syge/ fravær

Vi har i 2020 oplevet et særdeles lavt almindeligt sygefravær, hvilket kan være en indikator på, at medarbejderne oplever god trivsel på arbejdspladsen. Det samlede sygefravær ligger på 1%. På langtidssygdom har vi et fravær på ca. 3%. Heraf er to hjernerystelser registreret som arbejdsskader. Den ene er lykkeligvis startet op igen, og den anden er igennem et udredningsforløb, der afsluttes primo 2021. Den sidste del dækker over anden fysisk tilskadekomst udenfor arbejdspladsen.

Strategiplan

2020 har været året, hvor vi har fået udarbejdet institutionens strategiplan, hvis indhold er resultatet af en proces, hvor bestyrelsen, TR, medarbejderne og ledelsen har medvirket. Strategiplanen er godkendt af bestyrelsen i 2020. Strategiplanen er den naturlige udløber af vores vision og vil frem til 2023 virke som pejlemærker for institutionens drift. Den daglige implementering af strategiplanen sikres gennem handleplaner med konkrete tiltag fra alle skoler.

Pædagogisk og didaktisk grundlag

Det sidste ben i vores organisatoriske hus er institutionens pædagogiske og didaktiske grundlag. De andre er naturligvis vores vision og vores strategi. Arbejdet med udviklingen af grundlaget er igangsat i 2020 via institutionens pædagogisk-didaktisk udvalg, der af direktionen har fået et kommissorium for opgaven. Institutionens pædagogiske og didaktiske grundlag bliver den base, som vores værdier og aktiviteter skal stå på. Arbejdet pågår i perioden frem til april 2021 og ledes af vicedirektøren. Grundlaget fremlægges til bestyrelsens godkendelse i 2021.

Bygnings- og investeringsanalyse

På alle FGU-institutioner i Danmark er der foretaget én bygningsanalyse. I FGU Trekanten har vi valgt at lave denne analyse ekstra grundig og at kombinere den med en analyse af institutionens investeringsbehov i perioden frem mod 2023. Bygnings- og investeringsanalysen justeres hvert år, så tallene løbende kvalificeres på baggrund af viden. Analysen har klart peget på, at vi har behov for at have vores fokus rettet mod en fortsat udvikling af vores bygningsmasse, så den er tilpasset de krav og forventninger, der er til FGU-uddannelsen.

Bygge- og flytteprojekter

Bygningsanalysen har resulteret i, at bestyrelsen har godkendt at kvalificere tre konkrete projekter, der alle skal bidrage til at sikre FGU Trekanten i fremtiden. I Billund kommune er det et mål, at skolen på

Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

Tårnvej i Grindsted skal flytte til en adresse på Campus. På nuværende tidspunkt er der indledt en afsøgning af muligheder i forhold til adressen, hvor Grindsted Erhvervsgymnasium på nuværende tidspunkt har til huse. I Vejle har bestyrelsen godkendt et køb af skolen på Sandagervej med tilhørende jord. I til-læg hertil har bestyrelsen godkendt, at der udarbejdes et konkret oplæg til tilbygning og modernisering på adressen, der sikrer at bygningsmassen er både attraktiv og understøttende for FGU-uddannelsen. I Fredericia har vi på nuværende tidspunkt en skole, der er nedslidt. Her har bestyrelsen godkendt, at der arbejdes videre med en konkret plan om et nybyggeri i samarbejde med relevante fonde. Projektet i Fre-dericia skal afspejle nytænkning, og skolen skal være en "mønster-FGU-skole". Det gælder for alle tre projekter, at de konkretiseres og præsenteres for bestyrelsen til endelig godkendelse i 2021.

Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Regnskabet for 2020 viser et overskud på 2.116 t.kr. på baggrund af en omsætning på 80.202 kr. Re-sultatet er 493 t.kr. bedre end budgettet. Egenkapitalen ved årets udgang udgør 36.747 t.kr.

Vi forventer stort set samme aktivitetsniveau i 2021 som i 2020 (2020: 641,6 årselever). Likviditeten forventes at være stabil, med undtagelse af de allerede planlagte investeringer i forbindelse med erhver-velse af Sandagergård samt afregning af feriepenge til indefrysning.



Ledelseberetning inklusive hoved og nøgletal

Hoved og nøgletal

	2020	2019
	5 mdr.	
Hovedtal, t.kr		
Resultatopgørelse		
Statstilskud	71.998.882	29.923.192
Omsætning	80.201.880	33.393.811
Omkostninger	-77.763.260	-37.072.262
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster	2.438.620	-3.678.451
Finansielle poster, netto	-254.897	-276.721
Resultat før ekstraordinære poster	2.183.723	-3.955.172
Ekstraordinære poster	-68.000	-78.500
Årets resultat	2.115.723	-4.033.672
Balance		
Anlægsaktiver	33.319.036	34.358.908
Omsætningsaktiver	38.698.468	32.254.631
Balancesum	72.017.504	66.613.539
Egenkapital	36.747.314	34.631.591
Hensatte forpligtelser	0	0
Langfristet gældsforpligtigelser	6.513.115	6.790.771
Kortfristet gældsforpligtigelser	28.757.075	25.191.177
Pengestrømme		
Driftsaktivitet	5.859.930	7.638.793
Investeringsaktivitet	-642.352	-2.225.537
Finansieringsaktivitet	-274.134	-101.824
Pengestrøm, netto	4.943.444	5.311.432
Likvider primo	27.829.717	22.518.285
Likvider ultimo	32.773.161	27.829.717
Resterende trækningmulighed	50.000	50.000
Samlet likviditet til rådighed	32.823.161	27.879.717
Nøgletal i %		
Overskudsgrad	2,6	-12,1
Likviditetsgrad	134,6	128,0
Soliditetsgrad	51,0	52,0

Ledelseberetning inklusive hoved og nøgletal

Hoved og nøgletal

	2020	2019
Nøgletal, ordinære drift		
Årselever		
Årselever, AGU	177,8	62,3
Årselever, PGU	337,8	130,8
Årselever, EGU	7,2	3,3
Årselever, spor ikke valgt	81,8	30,4
Årselever, afsøgningsforløb	4,6	3,1
Årselever, afløb på KUU, EGU, produktionsskoleforløb ect.	32,4	59,0
Årselever i alt	641,6	288,9
Aktivitetsudvikling i procent	122,1%	-
Årsværk		
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	111,3	44,9
Andel i procent ansat på sociale vilkår	8,9	8,5
Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen.	2,0	3,3
Ledelse og administration pr. 100 årselever	2,7	2,8
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,5	0,0
Lønomkostninger		
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	7.226.031	6.402.646
Lønomkostninger øvrige	1.380.602	1.726.945
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	8.606.634	8.129.591
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	68,9%	70,3%
Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring		
Aktivitetsstyring		
Årsværk pr. 100 årselever	17,3	15,6
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	14,1	12,7
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen.	8,5%	7,3%
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen.	754.410	737.893
Kapacitetsstyring*		
Kvadratmeter pr. årselev	19,4	18,0
Bygningsudgift/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter i kr.	313	334
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter i kr.	96	49
*2019 omrengnet til 12 mdr.		
Finansielstyring		
Finansieringsgrad	19,5%	19,8%
Andel af realkreditlån med variabel rente	0,0%	0,0%
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0%	0,0%

Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke konstateret væsentlig usikkerhed om fortsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Allerede fra årets start begyndte bekymringerne om Corona at fylde på skolen. Fra marts måned blev skolen lukket af myndighederne, og vi overgik til virtuel nødundervisning. Det har naturligvis haft en kæmpe indflydelse på hele 2020. Den drift, vi havde en forventning om, blev en helt anden på mange parametre, der omfatter alt fra budgetstyring til elevtrivsel til rengøring og undervisning. I perioden mellem første og anden nedlukning har vi været underlagt strenge krav til måden, hvorpå vi har måtte drifte skolerne og samværet. Corona har derfor været en altoverskyggende faktor i vores daglige drift, herunder håndteringen af løbende smittetilfælde, test og hjemsendelser. Vi har ikke umiddelbart oplevet, at vores elever eller medarbejdere har været stærkt utilfredse under nedlukningen. Vi har heller ikke oplevet færre elever eller et dårligere samarbejde med KUI. Faktisk har vi på en del parametre oplevet meget positive resultater i både undervisning og drift under pandemien. Året blev afsluttet med starten på anden nedlukning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Vi er pt. underlagt den anden nedlukning, der indtil videre er fastsat til at stoppe den 1. marts 2021. Med de sidste udmeldinger fra regeringen, tyder det dog ikke på, at vi får lov at åbne som planlagt.

Forventning til det kommende år.

Vi vil fortsat skulle indrette os i forhold til corona. Det må på den baggrund forventes, at der også i 2021 vil være forhold der påvirker budget og regnskab i både negativ og positiv retning. Der vil ikke være tale om forhold der vil have afgørende betydning, men det kan forventes eksempelvis, at vi vil modtage forskellige corona relaterede tilskud og omvendt, at vi kan forvente forhøjede udgifter på andre poster.

Målrapportering

Opfyldelse af den uddannelsespolitiske målsætning

Strategien

Vores strategi, der er vedtaget af bestyrelsen i 2020, arbejder med tre store områder, som alle er udviklet med henblik på at opfylde den politiske vision med FGU.



Vi ønsker at etablere os som den anderkendte tredje vej for unge i målgruppen i et tæt samarbejde med de lokale KUI-enheder.

Vi ønsker, i samarbejde med vores elever, at skabe fysiske rammer og indhold på FGU, der har høj kvalitet.

Vi ønsker at skabe en attraktiv arbejdsplads, der kan tiltrække dygtige medarbejdere til undervisning og udvikling på FGU-uddannelsen.

Tæt KUI-samarbejde

FGU Trekanten har etableret et tæt samarbejde med vores fire lokale KUI-enheder. Samarbejdet er baseret på et skriftligt kontraktforhold, hvor mødefrekvens, mødeniveauer og gensidige krav er specificeret. Samarbejdsforholdet er yderligere præciseret i en særskilt EGU-aftale, hvor begge parter indsats er aftalt og nedfældet, hvilket helt sikkert har bidraget til, at vores EGU-afdeling har mange elever.

Stort fokus på overgange

På FGU Trekanten har vi et stort fokus på overgangene til og fra institutionen. Altså – hvordan vi arbejder med overgange ind i institutionen (dette felt udvikles i et projekt, der er finansieret af Region Syd, i samarbejde med vores fire kommuner). Og hvordan vi arbejder med succesfulde overgange ud af institutionen til uddannelse eller job (dette felt udvikles i et projekt, der er finansieret af Region Syd, i samarbejde med tre andre FGU-institutioner i Regionen).

Vi kan desværre ikke levere valide data på vores positivt/negativt udslusede elever i 2020, da systemerne på nuværende tidspunkt ikke leverer den rigtige data. FGU Trekanten er, sammen med IST og ungedatabasen gennem vores kommuner, ved at undersøge, hvor fejlen er placeret. På nuværende tidspunkt ser det ud til, at det tal, der figurerer i ungedatabasen i forhold til elever der er positivt udsluset, fejler med 50 procent. Det gælder i øvrigt også alle andre FGU-institutioner i Danmark.

Målrapportering

Trivsel

FGU Trekanten har i december 2020 gennemført den årlige trivselsmåling. Her har vi gjort meget for at forberede vores elever på målingen og dens vigtighed. Vi arbejder hver dag på tiltag, der kan fremme vores elevtrivsel. Eksempelvis har hvert elevråd 10.000 kroner til disposition til elevfremmende aktiviteter, og før jul investerede vi i en række materielle elevfremmende ting.

Derudover kan det nævnes, at vi havde "aktivitetsskole" på alle fem skoler i løbet af sommerferien, at vi har mentor- og vejledningsordninger fra alle fire kommuner, og at vi har gennemført forsøg med ansættelse af "ung-ung" på alle skoler i 2020.

Desuden har vi et helt særligt fokus på trivsel i forbindelse med corona og nedlukning. Rigtig mange af vores elever trives overraskende godt med virtuel undervisning, mens et mindre antal ikke gør. For de elever, der ikke trives, er der etableret fysisk nødundervisning, ligesom der for alle elever arrangeres fysiske møder, så vi "får set alle i øjnene". Vi har derfor en stor tiltro til, at vores dygtige undervisere får bragt alle elever godt igennem coronakrisen. Vi har ikke set et stort frafald og ej heller en manglende indskrivning af elever.

På FGU Trekanten har vi forsøgt at kvalificere forløbsplanssamtalen og selve anvendelsen af forløbsplanen. Dette har vi gjort i et samarbejde med STUK, hvor læringskonsulenterne har fået lov til at "øve" sig på at lave tilsyn hos os. Det arbejde har resulteret i, at en gruppe af vejledere, på baggrund af anbefalingerne i rapporten, skal arbejde med at kvalificere og systematisere denne del af vores arbejde. Selve samtalen og planen skal klart være medvirkende til, at vi arbejder struktureret med elevernes trivsel og udbytte.

Kompetenceløft

Alle medarbejdere i FGU Trekanten skal gennemføre to moduler af den erhvervspædagogiske diplomuddannelse, så vi opnår et minimum af fælles sprog og tilgang til udvikling og gennemførelse af pædagogik og didaktik. Udover vores ønske om at udvikle den helt særlige professionsidentitet og at medvirke til at løfte alle vores medarbejdere fagligt, så er uddannelse nødvendigt, hvis vi skal kunne levere kvalitetssundervisning til vores elever. Derfor har vi satset på, at vores institutionsudviklingsaftale skulle resultere i formel uddannelse til alle.

Skabelse af ungemiljø

Erhvervsskole, produktionsskole eller VUC stinker ikke ret meget af ungemiljø. Vores målgruppe er unge mellem 15 og 25 år, og det er vi meget bevidste om. Derfor har vi startet en proces, hvor vi, sammen med elevrådene på vores skoler, arbejder med udvikling af ungemiljøer. Indholdet kan være alt fra møbler og aktiviteter til fritid, fester og dagligdag.

Frafald

På FGU Trekanten har vi valgt ikke at udvikle en frafaldstrategi, men derimod en gennemførelsesstrategi. Den kan læses på vores hjemmeside. Vi er meget bevidste om vores rolle i det uddannelsespolitiske landskab, hvor vi skal kunne håndtere alt fra unge med diagnoser og misbrug til unge, der blot var lidt for dovne i 9. klasse. Når en så forskelligartet gruppe af unge mennesker – med et forholdsvis stort aldersspænd (15-25 år) – skal bringes sammen om en sag, så vil det helt naturligt have konsekvenser. Her er vi langt fra i mål, og vi har i de kommende år et stort behov for at kvalificere vores indsatser og udvikle tilbud, der er målrettet forskellige grupper af unge. På nuværende tidspunkt udvikler vi eksempelvis et virtuelt værksted, der henvender sig til de alt for mange unge, der af forskellige årsager ikke længere går i skole. På samme måde arbejder vi i turboforløb med en gruppe af unge mennesker, der blot mangler karakterer for at komme videre. For at kunne håndtere den meget brede målgruppe tror vi på, at vi fortsat skal kunne udvikle og tilbyde målrettede forløb, der er tilpasset vores unge mennesker. Det faglige indhold skal være både interessant og vedkommende for den enkelte, og her er det ikke nok bare at være et "rart" sted.

Målrapportering

Bygningsmassen

Vi har et stort fokus på at vores bygningsmasse ikke matcher de krav, der er til en moderne uddannelsesinstitution med en helt ny uddannelsespolitisk målsætning og helt nyt indhold. Vi har derfor lavet en analyse af vores bygningsmasse, og på baggrund af denne har vi udviklet og besluttet at gennemføre fire store projekter.

- ▶ Flytning af skolen på Boulevarden i Vejle
- ▶ Til- og ombygning af skolen på Sandagervej i Vejle
- ▶ Nybygning af skolen i Fredericia
- ▶ Flytning af skolen i Billund

For alle tre projekter gælder det, at de hver især skal være medvirkende til at løfte de fysiske rammer på FGU Trekanten, så vi bliver i stand til at imødekomme de krav, der stilles til uddannelsen. Derudover ønsker vi –jævnfør vores strategi –at være en attraktiv uddannelsesinstitution for de unge, der skal gå hos os.

Antal årselever i året:

	2020	2019
Uddannelsesområde		
Afsøgningsforløb	4,6	3,1
Basis	81,8	30,4
Almen grunduddannelse (agu)	177,8	62,3
Produktionsgrunduddannelse (pgu)	337,8	130,8
Erhvervsgrunduddannelse (egu)	7,2	3,3
Antal årselever i året	609,2	229,9

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for FGU Trekanten S/I er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om regnskab (regnskabsbekendtgørelsen) og de nærmere retningslinjer i finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Kvalitets- og tilsynsstyrelsens paradigme for årsrapporten 2020 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2020 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 der 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
- ▶ 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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelsen

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, hvis 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, jf. dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

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

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

Fordelingsnøgler

De indirekte lærerlønomkostninger, dvs. de lønomkostninger, der er knyttet til lærernes tidsforbrug til andre formål end undervisning, fordeles med en fordelingsnøgle, der er baseret på de budgetterede timer på de enkelte medarbejdere.

Indirekte lønomkostninger til fx ledelse og it-medarbejdere, omkostninger til kurser, udvikling og møder samt afskrivninger vedrørende it-udstyr fordeles med en fordelingsnøgle baseret på for medarbejderne, deres budgetterede timeantal og afskrivninger på den fysiske placering.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger, kursregulering på værdipapirer samt amortisering af realkreditlån.

Ekstraordinære poster

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	50 år
Bygningsinstallationer	10-20 år
Udstyr og inventar	3-5 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under 50.000 kr. ekskl. moms omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita. Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen 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 opført som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

For fastforrentede lån, 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 provenuer og den nominelle værdi (kurstabet) indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

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

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kassekredit.

Samlet likviditet til rådighed

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

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Definitioner og opgørelsesmetoder, nøgletal

Overskudsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætningen}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansieringsgrad	$\frac{\text{Langfristet gæld} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$
Årselever	En årselev modtager 40 ugers fuldtidsundervisning.
Udvikling i procent i antal årselever i alt	$\frac{\text{Årselever i alt i dette regnskabsår} - \text{årselever i alt forrige år}}{\text{Årselever i forrige år} \times 100}$
Årsværk	Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere inkl. deltidsansatte omregnet til heltidsansatte. Årsværksnormen er 1.924 timer.
Ledelse og administration pr. 100 årselever	$\frac{\text{Årsværk} - \text{ledelse og administration} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	$\frac{\text{Årsværk marketing} + \text{bygningsdrift} + \text{aktiviteter med særligetilskud} + \text{administrative fællesskaber (vært)} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Lønombkostninger vedr. ledelse og administration pr. 100 årselever	$\frac{\text{Lønombkostninger til ledelse og administration} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Lønombkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	$\frac{\text{Lønombkostninger til undervisningens gennemførelse} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Lønombkostninger øvrige pr. 100 årselever	$\frac{\text{Lønombkostninger til ledelse og administration} + \text{marketing} + \text{bygningsdrift} + \text{aktiviteter med særlige tilskud} + \text{administrative fællesskaber (vært)} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Lønombkostninger i alt pr. 100 årselever	Lønombkostninger pr. 100 årselever, undervisningens gennemførelse + Lønombkostninger pr. 100 årselever, øvrige
Lønombkostninger i pct. af omsætningen	$\frac{\text{Lønombkostninger i alt} \times 100}{\text{omsætning i alt}}$

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring

Aktivitetsstyring

Årsværk pr. 100 årselever	$\frac{\text{Årsværk i alt} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	$\frac{\text{Årsværk} - \text{undervisningens gennemførelse} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen.	$\frac{\text{Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen.	$\frac{\text{Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er ansat i henhold til cheftalen} \times 100}{\text{Chefårsværk i alt}}$

Kapacitetsstyring

Kvadratmeter pr. årselev	$\frac{\text{Samlet antal kvadratmeter} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
Bygningsudgifter/huslejudgifter pr. kvadratmeter	$\frac{\text{Samlet omkostninger til bygningsudgifter/husleje}}{\text{Samlet antal kvadratmeter}}$
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter	$\frac{\text{Samlet omkostning til forsyning} \times 100}{\text{Samlet antal kvadratmeter}}$

Finansielstyring

Finansierungsgrad (%)	$\frac{\text{Langfristet gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$
Andel af realkreditlån med variabel rente i pct.	$\frac{\text{Andel af realkreditlån med variabel rente} \times 100}{\text{Samlede realkreditlån}}$
Andel af realkreditlån med afdragsfrihed i pct.	$\frac{\text{Andel af realkreditlån med afdragsfrihed} \times 100}{\text{Samlede realkreditlån}}$

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	2020	2019
Omsætning		
1 Statstilskud	71.998.882	29.923.192
2 Deltagerbetaling og andre indtægter	8.202.998	3.470.619
Omsætning i alt	80.201.880	33.393.811
Omkostninger		
3 Undervisningens gennemførelse	-49.393.803	-23.762.364
4 Markedsføring	0	-15.619
5 Ledelse og administration	-17.110.765	-6.138.907
6 Bygningsdrift	-9.449.991	-6.742.556
7 Aktiviteter med særlige tilskud	-1.808.701	-412.816
Omkostninger i alt	-77.763.260	-37.072.262
Resultat før finansielle poster	2.438.620	-3.678.451
Finansielle poster		
8 Finansielle indtægter	0	492
9 Finansielle omkostninger	-254.897	-277.213
Finansielle poster i alt	-254.897	-276.721
Driftsresultat før ekstraordinære poster	2.183.723	-3.955.172
Ekstraordinære poster		
10 Ekstraordinære omkostninger	-68.000	-78.500
Ekstraordinære poster i alt	-68.000	-78.500
Årets resultat	2.115.723	-4.033.672



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	2020	2019
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
11 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	29.303.853	31.153.903
Udstyr	1.626.228	1.323.026
Inventar	1.396.253	1.392.629
Forudbetaling og uafsluttede anlægsaktiver	0	0
	<u>32.326.334</u>	<u>33.869.558</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	992.702	489.350
	<u>992.702</u>	<u>489.350</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>33.319.036</u>	<u>34.358.908</u>
Varebeholdninger	<u>393.924</u>	<u>450.659</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	681.616	2.309.417
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet	2.754.305	0
Andre tilgodehavender	1.342.971	1.129.379
Periodeafgrænsningsposter	752.491	535.459
	<u>5.531.383</u>	<u>3.974.255</u>
Værdipapirer	<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>32.773.161</u>	<u>27.829.717</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>38.698.468</u>	<u>32.254.631</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>72.017.504</u></u>	<u><u>66.613.539</u></u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	2020	2019
PASSIVER		
Egenkapital		
12 Egenkapital i øvrigt	36.747.314	34.631.591
Egenkapital i alt	36.747.314	34.631.591
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
13 Realkreditgæld	6.513.115	6.790.771
	6.513.115	6.790.771
Kortfristede gældsforpligtelser		
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	277.654	274.132
Skyldig løn	0	454.247
Feriepengeforpligtelse	2.786.387	5.339.471
Skyldig indefrosne feriemidler	5.021.100	1.659.867
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.569.379	2.697.527
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet	0	3.581.767
Anden gæld	1.263.796	2.236.486
Periodeafgrænsningsposter	15.838.759	8.947.680
	28.757.075	25.191.177
Gældsforpligtelser i alt	35.270.190	31.981.948
PASSIVER I ALT	72.017.504	66.613.539
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Andre forpligtelser		
I Usikkerhed om fortsat drift		
II Usikkerhed ved indregning og måling		
III Usædvanlige forhold		
IV Hændelser efter regnskabsårets udløb		



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

	2020	2019
Årets resultat	2.115.723	-4.033.672
Reguleringer, ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	1.682.223	5.704.438
Tilbageførte afskrivninger	0	43.501
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	56.735	0
Ændring i tilgodehavender	-1.557.128	2.609.502
Ændring i kortfristet gæld	3.562.377	3.315.024
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>5.859.930</u>	<u>7.638.793</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-139.000	-2.066.937
Ændring i finansielle ænlægsaktiver	-503.352	-158.600
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-642.352</u>	<u>-2.225.537</u>
Finansieringens likviditetsvirkning		
Afdrag/indfrielse, realkreditlån	-274.134	-101.824
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>-274.134</u>	<u>-101.824</u>
Ændringer i likviditet i alt	<u>4.943.444</u>	<u>5.311.432</u>
Likvider primo	27.829.717	22.518.285
Likvider ultimo	<u><u>32.773.161</u></u>	<u><u>27.829.717</u></u>
Resterende trækningmulighed (kassekredit)	50.000	50.000
Samlet likviditet til rådighed	<u><u>32.823.161</u></u>	<u><u>27.879.717</u></u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter til årsrapporten

I Usikkerhed om fortsat drift

Der er ikke konstateret væsentlig usikkerhed om fortsat drift.

II Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerhed ved indregning og måling.

III Usædvanlige forhold

Allerede fra årets start begyndte bekymringerne om Corona at fylde på skolen. Fra marts måned blev skolen lukket af myndighederne, og vi overgik til virtuel nødundervisning. Det har naturligvis haft en kæmpe indflydelse på hele 2020. Den drift, vi havde en forventning om, blev en helt anden på mange parametre, der omfatter alt fra budgetstyring til elevtrivsel til rengøring og undervisning. I perioden mellem første og anden nedlukning har vi været underlagt strenge krav til måden, hvorpå vi har måt-te drifte skolerne og samværet. Corona har derfor været en altoverskyggende faktor i vores daglige drift, herunder håndteringen af løbende smittetilfælde, test og hjemsendelser. Vi har ikke umiddelbart oplevet, at vores elever eller medarbejdere har været stærkt utilfredse under nedlukningen. Vi har heller ikke oplevet færre elever eller et dårligere samarbejde med KUI. Faktisk har vi på en del parametre oplevet meget positive resultater i både undervisning og drift under pandemien. Året blev afsluttet med starten på anden nedlukning.

IV Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Vi er pt. underlagt den anden nedlukning, der indtil videre er fastsat til at stoppe den 1. marts 2021. Med de sidste udmeldinger fra regeringen, tyder det dog ikke på, at vi får lov at åbne som planlagt.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter til årsrapporten

	2020	2019
1 Statstilskud		
Undervisningstaxameter	56.345.781	23.735.803
Fællesudgiftstilskud	11.043.140	2.200.000
Bygningstaxameter	37.669	0
Øvrige driftsindtægter	721.818	0
Særlige tilskud	3.850.474	3.987.389
	<u>71.998.882</u>	<u>29.923.192</u>
2 Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetalinger, uddannelser	2.580.057	1.027.696
Anden ekstern rekvirent betaling	2.563.653	1.968.907
Andre indtægter	3.059.288	474.016
	<u>8.202.998</u>	<u>3.470.619</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhengige omkostninger	44.267.594	18.497.564
Afskrivninger	1.544	763.742
Øvrige omkostninger	5.124.665	4.501.058
	<u>49.393.803</u>	<u>23.762.364</u>
4 Markedsføring		
Øvrige omkostninger	0	15.619
	<u>0</u>	<u>15.619</u>
5 Ledelse og administration		
Løn og lønafhengige omkostninger	10.764.355	4.944.603
Afskrivninger	0	11.594
Øvrige omkostninger	6.346.410	1.182.710
	<u>17.110.765</u>	<u>6.138.907</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter til årsrapporten

	2020	2019
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	177.281	44.628
Afskrivninger	1.680.678	4.929.102
Øvrige omkostninger	7.592.032	1.768.826
	<u>9.449.991</u>	<u>6.742.556</u>
7 Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	12.481	0
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	1.796.220	412.816
	<u>1.808.701</u>	<u>412.816</u>
8 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	0	492
	<u>0</u>	<u>492</u>
9 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter og andre finansielle omkostninger	254.897	277.213
	<u>254.897</u>	<u>277.213</u>
10 Ekstraordinære omkostninger		
Erstatning	68.000	78.500
	<u>68.000</u>	<u>78.500</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter til årsrapporten

	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
11 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris 1. januar	46.433.992	4.059.969	2.171.937
Tilgang i årets løb	0	139.000	0
Afgang i årets løb	-9.046.370	0	0
Overførsel	-1.155.236	809.347	349.074
Kostpris 31. december	<u>36.232.386</u>	<u>5.008.316</u>	<u>2.521.011</u>
Akk. af- og nedskrivninger 1. januar	15.280.089	2.736.943	779.308
Årets af- og nedskrivninger	723.691	621.808	336.724
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-9.046.370		
Overførsel	-28.877	23.337	8.726
Akk. af- og nedskrivninger 31. december	<u>6.928.533</u>	<u>3.382.088</u>	<u>1.124.758</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>29.303.853</u>	<u>1.626.228</u>	<u>1.396.253</u>
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 1. oktober 2018:			<u>26.500.000</u>
Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering:			<u>0</u>
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
12 Egenkapital			
Saldo primo		34.631.591	38.665.263
Årets resultat		2.115.723	-4.033.672
Egenkapital 31. december		<u>36.747.314</u>	<u>34.631.591</u>
13 Realkreditgæld			
Kommune Kredit, var. renten, rest 22 år		6.513.115	6.790.771
		<u>6.513.115</u>	<u>6.790.771</u>
Afdrag, der forfalder efter 5 år		5.363.280	5.656.525
		<u>5.363.280</u>	<u>5.656.525</u>



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter til årsrapporten

	2020	2019
14 Gæld til pengeinstitutter		
Kreditmaksimum	50.000	50.000
Anvendt kassekredit ultimo	0	0
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Resterende trækingsmulighed	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut er der stillet pant i grunde og bygninger Toftegårdvej 7 Vejle, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 20.874 tkr.		
16 Andre forpligtelser		
Der er indgået følgende huslejeforpligtelser:		kr.
Boulevarden 15 og Flegmade Vejle		0
Boulevarden 19 D, Vejle		18.861.000
Sandagervej 61, Vejle		0
Tårnvej, Grinsted		560.000
- Delvis vederlagsfrit fremtil 2025 mod betaling af nødvendige ombygninger og vedligeholdelse		
Der er indgået følgende leasingforpligtelser:	Restydelse	Restløbetid
Frontlæsser	155	49 mdr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Særlige specifikationer

	2020	2019
Personaleomkostninger		
Lønninger m.v.	46.363.518	19.949.059
Pensioner	8.272.418	3.257.208
Social sikring	585.775	280.528
	<u>55.221.711</u>	<u>23.486.795</u>
Lønomsomkostninger til chefløn		
De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	<u>6.792.617</u>	<u>2.449.806</u>
De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	<u>5.793.871</u>	<u>2.449.806</u>
Honorar til bestyrelsesvalgt revisor		
Honorar for lovpligtig revision	97.850	95.000
Honorar for andre ydelser end revision	181.706	43.315
	<u>279.556</u>	<u>138.315</u>
Indtægtsdækket virksomhed i Danmark		
Indtægter	0	193.200
Direkte og indirekte lønomsomkostninger	0	0
Andre direkte og indirekte omsomkostninger	0	-2.275
Resultat	<u>0</u>	<u>190.925</u>
Akumuleret resultat	<u>190.925</u>	<u>190.925</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

	2020	2019
Kombineret ungdomsuddannelse - den samlede KUU-aktivitet		
Årselever KUU, samlet	20,50	24,88
Fordeling af tilskud mellem skoler		
Statstilskud i alt	1.983.785	2.373.821
Statstilskud fordeles således:		
Andel af tilskud til administrationen som tovholder	1.887.015	1.920.529
Andel af tilskud videreført til samarbejdende institutioner	96.770	453.292
Omkostninger eksterne parter	0	0
Fordelt i alt	1.983.785	2.373.821
Ikke fordelt tilskud	0	0
Resultat for den samlede KUU-aktivitet		
Statstilskud	1.983.785	0
<i>Afholdte direkte og indirekte omkostninger fordeles således:</i>		
Administration	50.400	0
Løn undervisning	942.133	0
Øvrige omkostninger undervisning	284.041	0
Resultat	707.211	0

Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
Nyt	0	139.000	0
Brugt	0	0	0
I alt	0	139.000	0

	2020	2019
It-omkostninger, angivet i hele kr.		
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	252.498	0
It- systemdrift	1.624.985	569.406
It- vedligehold	0	185.991
It-udviklingsomkostninger	0	0
Udgifter til it-varer til forbrug	523.350	185.991
	2.400.833	941.388

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Leif Rye Hauerslev

Administrerende direktør

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-014879560879

IP: 83.74.xxx.xxx

2021-04-07 07:57:58Z

NEM ID 

Bent Allan Seemann

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-173995473780

IP: 32.58.xxx.xxx

2021-04-07 08:11:43Z

NEM ID 

Helene Nielsen

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-855878094030

IP: 176.23.xxx.xxx

2021-04-07 08:22:05Z

NEM ID 

Kathrine Korsholm Thorgaard

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-454878279949

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-04-07 08:32:59Z

NEM ID 

Dan Kenny Lygum Skjernerig

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-722021897914

IP: 176.20.xxx.xxx

2021-04-07 08:54:19Z

NEM ID 

Stephanie Skovgaard Storbak

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-277746109959

IP: 192.38.xxx.xxx

2021-04-07 15:01:34Z

NEM ID 

Inger Nielsen

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-700905306487

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-04-07 16:12:39Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-342296713887

IP: 185.56.xxx.xxx

2021-04-08 05:52:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: J1TNX-5A27Z-EXZDE-6BH3J-T0LYF-DUCS7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anja Reilev

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-523890906114

IP: 87.54.xxx.xxx

2021-04-08 07:16:10Z

NEM ID 

Bo Petersen

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-692461389941

IP: 212.130.xxx.xxx

2021-04-08 12:57:32Z

NEM ID 

John Rasmussen

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-352706953210

IP: 87.52.xxx.xxx

2021-04-10 08:32:24Z

NEM ID 

Anja Daugaard

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-876024825315

IP: 185.232.xxx.xxx

2021-04-12 12:54:09Z

NEM ID 

Birgitte Tremlett

Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-092197659719

IP: 212.112.xxx.xxx

2021-04-13 06:55:00Z

NEM ID 

Helle Lorenzen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:81069210

IP: 62.66.xxx.xxx

2021-04-13 07:11:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: J1TNX-5A27Z-EXZDE-6BH3J-TOLYF-DUCS7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>