

# **FGU Trekanten S/ I**

Boulevarden 19 D, 7100 Vejle

Institutionsnummer 281.037

## **Årsrapport 2021**

CVR-nr. 39 81 55 59

## Indhold

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Generelle oplysninger om institutionen</b>   | <b>2</b>  |
| <b>Ledelsespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring</b> | <b>3</b>  |
| <b>Den uafhængige revisors revisionspåtegning</b>                                     | <b>4</b>  |
| <b>Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal</b>                                  | <b>7</b>  |
| Præsentation af skolen  | 7         |
| Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal                                 | 13        |
| Usikkerhed om fortsat drift   | 16        |
| Usikkerhed ved indregning og måling   | 16        |
| Usædvanlige forhold   | 16        |
| Begivenheder efter regnskabsårets afslutning  | 16        |
| Forventning til det kommende år.  | 16        |
| <b>Målrapportering</b>  | <b>17</b> |
| <b>Årsregnskab 1. januar – 31. december</b>   | <b>20</b> |
| Anvendt regnskabspraksis  | 20        |
| Resultatopgørelse   | 26        |
| Balance   | 27        |
| Pengestrømsopgørelse  | 29        |
| Særlige noter   | 30        |
| Noter   | 31        |
| Særlige specifikationer   | 35        |

## Generelle oplysninger om institutionen

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Institutionen</b>         | FGU Trekanten S/I<br>Boulevarden 19 D<br>7100 Vejle<br><br>Hjemstedskommune: Vejle<br>Telefon: 72 109 199<br>E-mail: <a href="mailto:info@fgutrekanten.dk">info@fgutrekanten.dk</a><br>Hjemmeside: <a href="http://www.fgutrekanten.dk">www.fgutrekanten.dk</a><br>CVR-nr.: 39 81 55 59   |
| <b>Bestyrelse</b>            | Anja Reilev, formand (Middelfart Kommune)<br>Bent Allan Seemann, næstformand (Dansk Industri)<br>Anja Daugaard (Vejle Kommune)<br>Dan Kenny Lygum Skjærning (KKR, Region Syddanmark)<br>Inger Nielsen (Fredericia Kommune)<br>Stephanie Storbank (Billund Kommune)<br>John Rasmussen (LO - Dansk Metal)<br>Bo Petersen (LO –3F)<br>Kathrine Korsholm Thorgaard (Dansk Industri)<br>Lars Bregnehøj (Danske Erhvervsskoler)<br>Birgitte Tremlett (medarbejderrepræsentant med stemmeret)<br>Helene Nielsen (medarbejderrepræsentant uden stemmeret)             |
| <b>Daglig ledelse</b>        | Leif Rye Hauerslev  |
| <b>Institutionens formål</b> | 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.<br>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.<br>FGU Trekanten er en attraktiv arbejdsplads med engagerede medarbejdere, hvor der er plads til at udfordre og udvikle sig i et professionelt miljø. |
| <b>Bankforbindelse</b>       | Danske Bank<br>Spar Nord  |
| <b>Revisor</b>               | EY Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Helle Lorenzen, mne21406<br>Holmboes Allé 12<br>8700 Horsens<br>CVR-nr. 30 70 02 28<br>Telefon: 73 23 30 00<br><a href="mailto:Horsens@dk.ey.com">Horsens@dk.ey.com</a>  |

## Ledelsepåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 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 25. marts 2022

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 25. marts 2022  
Bestyrelse

---

Anja Reilev  
formand

---

Bent Allan Seemann  
næstformand

---

vacant

---

Dan Kenny Lygum Skjerning

---

Inger Nielsen

---

Stephanie Storbank

---

John Rasmussen

---

Bo Petersen

---

Kathrine Korsholm Thorgaard

---

Lars Bregnehøj

---

vacant

---

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 (institutionen) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2021, 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 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 institutionen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

### 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Børne- og Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 2110 af 24. november 2021 om revision og tilskuds kontrol m.m. ved institutioner for erhvervsrettet uddannelse, almengymnasiale uddannelser og almen voksenuddannelse m.v., altid vil afdekke 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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, 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., 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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.

Vejle, den 25. marts 2022  
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 110 medarbejdere, som udgøres af ledere, undervisere, administrativt personale og servicepersonale.

### Mission

Institutionen arbejder ikke med en mission, men med en vision, strategi, pædagogisk/didaktisk grundlag samt et ledelsesgrundlag.

### 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. På alle fem skoler udbyder FGU Trekanten 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

### Pædagogisk/ didaktisk grundlag

FGU Trekanten har følgende pædagogiske/ didaktiske strategi:

#### UNDERVISNINGEN

1. Vi har trykke læringsmiljøer, hvor vi stræber efter at inddrage alle i stærke holdfællesskaber.
2. Undervisningsforløb afsluttes ved, at eleverne får tydeliggjort, hvad de har lært, og hvordan de har lært det.
3. FGU Trekanten tilbyder motiverende og virkelighedsnær undervisning, der tager udgangspunkt i elevernes forudsætninger og mål, så de opnår både uformelle og formelle kompetencer til brug i job og uddannelse.
4. Vi sikrer den gode overgang til både job og uddannelse gennem et stærkt samarbejde med lokale virksomheder og ungdomsuddannelser.

#### UNDERVISEREN

1. Underviseren møder eleverne i et autentisk læringsmiljø og gennemfører virkelighedsnær undervisning, som udfordrer eleverne og giver dem selvtillid.
2. Underviseren bidrager aktivt til afklaring af elevernes erhvervs- og uddannelsesvalg, ligesom de er motiverende og understøtter elevernes overgang til at mestre liv, uddannelse og job.
3. Underviseren er nytænkende og praktiserer helhedsorienteret undervisning i et fælles forpligtende samarbejde med både eksterne og interne samarbejdspartnere.

#### ELEVEN

1. Vi har plads til forskelligheder, og der er tid og rum til, at eleven kan udvikle sig personligt, fagligt og socialt.
2. Vi samarbejder med eleven om at finde dennes potentiale, så eleven får mod på også at prøve det, der kan være krævende.
3. Eleven vil opleve en personlig og realistisk vejledning i forbindelse med overgangen til ungdomsuddannelser og arbejdsmarkedet.
4. Eleven vil blive stillet realistiske forventninger og krav.

### Ledelsesgrundlag FGU Trekanten

#### Opgaveledelse

- Det vi foretager os, gør vi med udgangspunkt i vores elever.
- Vi arbejder med høj kvalitet i forhold til både kerneydelsen og udvikling.
- Vi er målrettede, rammesættende og evaluerende i vores indsatser.
- Vi arbejder bevidst med vores størrelse og kigger på tværs af vores fem skoler, når vi leder og løser opgaver.

#### Personaleledelse

- Vi understøtter at skabe en attraktiv arbejdsplads.
- Vi leder med en høj grad af ordenlighed.
- Vi stiller gensidigt krav til hinanden.
- Vi husker humor og en uhøjtidelig omgangstone.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### Strategisk ledelse

- Vi arbejder loyalt og målrettet med vores vision og strategi.
- Vi er fokuseret på både omverdenen, medarbejderne, eleverne og produktet.
- Vi understøtter en kultur, der prioriterer at eksperimentere, og vi forholder os åbne og nysgerrige.
- Vi arbejder bredt inddragende gennem vores bestyrelse, vores udvalg, vores ledelse og vores medarbejdere.

### Hovedaktiviteter

På FGU Trekanten arbejder vi med overordnede opgavetyper, som listes nedenfor. De kan inddeles i FGU-aktiviteter og andre aktiviteter. Strategisk har FGU Trekanten arbejdet med fokus på trivsel og overgange, altså to af de tre områder vi måles på. I 2022 sættes der "lys" på det tredje område, som er fravær og fremmøde.

### *Basissporet*

I 2021 har vi arbejdet med forskellige lokalt forankrede løsninger. I særlig grad er der her anledning til at fremhæve de virtuelle tilbud, der blev udviklet i Vejle, som nu udrulles i Middelfart og Fredericia. Det har sig, at det koncept er anvendeligt på tværs af alle institutionens adresser. Herudover har vi arbejdet med udviklingen af målrettede tilbud, hvor fokus er på henholdsvis kultur og sprog og "klar til arbejde". I begge tilfælde arbejdes der på basishold med modtagelse af elever, som skal gøres klar til at tage næste skridt i deres uddannelsesforløb, hvad enten det er videre i FGU, ungdomsuddannelse eller arbejde.

### *EGU-uddannelsen*

EGU-uddannelsen har i 2021 haft en flot fremgang. I januar 2021 startede 45 elever, og i december 2021 var der 63 elever. Tendensen er dog, at vi fra sommerferien 2021 og frem til årets afslutning, ligesom i andre dele af FGU, har oplevet en stagnation. 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. Givet de forhold der på nuværende tidspunkt er for udviklingen af FGU-uddannelsen, ser vi også på EGU ind i 2022, hvor vi ikke forventer at antallet af elever på EGU er stigende.

### *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 2021 arbejdet meget struktureret med udviklingen af vores værkstedsudbud, så vi hele tiden forsøger dels at matche de unges præferencer og dels forsøger at matche virksomheder og kommunens præferencer. Det har betydet, at vi nogen steder har valgt at lukke værksteder helt ned, mens vi andre steder har åbnet nye. Tendensen er helt klart, at vi med en elevnedgang på knap 20% har været nødsaget til at skære ned på antallet af PGU-værksteder. Vi startede 329 PGU-elever i januar og sluttede med 299 PGU-elever i december 2021. Den nedadgående tendens vil formentlig fortsætte ind i 2022, hvor vi fortsat får et behov for effektiviseringer og sammenlægninger. Der arbejdes fortsat videre med at tilknytte det lokale erhvervsliv til uddannelsen, i så høj grad det er muligt, da det kan være medvirkende til at skabe en højere grad af succesfuld udslusning til både uddannelse og arbejde.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### **AGU-uddannelsen**

Uddannelsen består grundlæggende af 2/3 almenfagligt indhold og 1/3 med fokus på projekter og praksis. I 2020 så vi, at en stor del af eleverne valgte at gå videre i en gymnasial retning. Den tendens er bremsset, og vi ser nu, at mange af eleverne går mod erhvervsuddannelserne. Vi vil fortsat i 2022 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 af at vælge en erhvervsuddannelse. På AGU arbejder vi også struktureret med tilknytningen til virksomheder, samarbejder på tværs med PGU samt kombinationsforløb med andre ungdomsuddannelser. AGU er den uddannelsesretning, der har oplevet den største tilbagegang i elevmassen i 2021. Vi startede 178 elever og sluttede året med 125 elever. Der er her tale om en nedgang på ca. 30%. Desværre er det også her vores opfattelse, at nedgangen vil fortsætte, dog ikke i nær samme omfang.

### **Sprogskolen**

I 2021 har FGU Trekanten varetaget dele af driften af sprogskolens aktiviteter i Vejle for unge i aldersgruppen 15-25 år. Aktiviteten afvikles på Sandagergård i samarbejde med Sprogskolen i Vejle. Aftalen med Vejle kommune skal fornyes inden udgangen af 2022, hvilket vi naturligvis arbejder på.

### **Projekter**

Vi har fortsat stor succes med at hente eksterne projektmidler hjem til udviklingen af FGU Trekanten. Projektafdelingen består af to halvtidsansatte og vores vicedirektør. Det er vores forventning, at vi også i 2022 kan fastholde det gode aktivitetsniveau. Et stort tillæg til vores eksterne projektaktivitet er vores interne projektmidler (tillægsbevillinger). Vi har truffet den beslutning, at alle de ekstra bevillinger, der er givet til FGU-skolens udvikling, ud over driftsmidlerne, placeres på en statuskonto, hvorfra de udmøntes som godkendte interne udviklingsprojekter med tilhørende beskrivelser. Det arbejde vil ligeledes have et stort fokus i budgetåret 2022.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### Årets faglige resultater

#### **Værkstedsudbud**

Som en del af tilpasningen har vi valgt at skære ned på antallet af værkstedstilbud i FGU Trekanten. Der er lukket to køkkenværksteder, ét træværksted, ét ejendomsservice-værksted, ét sy & design-værksted, ét videoværksted, ét fotoværksted og et anlægsværksted. Samlet er der lukket syv værksteder på tværs af skolerne. I samme periode har vi åbnet to værksteder. Et værksted med fokus på event og værksted med fokus på psykisk sårbare.

Med erfaringerne fra covid-19, virtuel undervisning og de mange unge, der efterfølgende er så hårdt ramt på psyken, at de ikke er i stand til at gå i skole på normale vilkår, har vi igangsat et virtuelt værksted i Vejle. Det er et basisspor, der efter ABC-metoden arbejder med den ungegruppe og en langsom tilbagevenden til en normal verden. Værkstedet har været en stor succes og udrulles i 2022 i Middelfart og Fredericia.

Der er ingen tvivl om, at vi i 2022 ligeledes kommer til at lukke værksteder, men samtidigt vil vi komme med en række nye tilbud inden for transport og logistik, handel og kontor samt auto.

#### **APV og MTU**

I 2021 er der gennemført en samlet APV og MTU i FGU Trekanten. Resultaterne af undersøgelsen var yderst tilfredsstillende. På en skala fra 0-6 var den samlede score på 4,9 på tværs af de fem skoler. AMO har lavet et stort forarbejde med undersøgelsen, og vi forventer at diskutere, hvornår vi igen skal gennemføre en undersøgelse i 2022. Handleplanerne i forhold til resultaterne af APV er alle igangsat, og for en stor dels vedkommende er de gennemført i de lokale triosamarbejdsudvalg.

#### **OKR og strategifølgning**

I ledelsen har vi i 4. kv. 2021 besluttet at implementere et strategistyringsværktøj kaldet OKR. Lidt forenklet er det et målstyringsredskab, der digitalt håndteres i en software kaldet Podio. Her anføres alle mål og handlinger fra hver leder i forhold til både egen skole og FGU Trekanten fælles. Der følges op på progressionen via månedsmøder med direktøren. Chefgruppen evaluerer og opsætter sammen nye mål hvert kvartal. På denne måde sikrer vi primært tre ting:

1. Vi bliver skarpe på ikke at løbe efter 1000 ting, men at målrette 20 ting.
2. Vi kan løbende måle på, om vi kommer i mål med opgaven i forhold til strategien.
3. Vi kan anvende systemet som afrapporteringsredskab i forhold til bestyrelsen.

Vores første rigtige gennemløb med systemet, hvor vi tester det, bliver 1. kvartal 2022.

#### **Ledelsesgrundlag, institutionelt og personligt**

I 4. kvartal 2021 har vi afsluttet vores fælles lederkompetenceløft med fokus på det personlige ledergrundlag. Resultatet af dette uddannelsesforløb er:

- Et FGU Trekanten ledelsesgrundlag
- Et personligt ledelsesgrundlag

Begge dele indgår i institutionens beskrivelse og styringsprincipper (vision, strategi, pædagogisk/didaktisk grundlag og ledelsesgrundlag). Enhver medarbejder og enhver leder skal altid kunne genkende sig selv i grundlaget, ligesom enhver leder skal kunne tåle at blive mål på grundlaget.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### *Ledelsesgrundlag, institutionelt og personligt*

I 4. kvartal 2021 har vi afsluttet vores fælles lederkompetenceløft med fokus på det personlige ledergrundlag. Resultatet af dette uddannelsesforløb er:

- Et FGU Trekanten ledelsesgrundlag
- Et personligt ledelsesgrundlag

Begge dele indgår i institutionens beskrivelse og styringsprincipper (vision, strategi, pædagogisk/didaktisk grundlag og ledelsesgrundlag). Enhver medarbejder og enhver leder skal altid kunne genkende sig selv i grundlaget, ligesom enhver leder skal kunne tåle at blive mål på grundlaget.

### *Økonomistyring*

2021 har været præget af nedgang i elevtallene. Dette er et stort problem i hele FGU-sektoren, ja faktisk i hele uddannelsessektoren i denne tid. I FGU Trekanten blev vi ramt i 3. kvartal 2021 hvor nedgangen i forbindelse med opstarten efter sommerferien var tydelig. Derfor valgte bestyrelsen at godkende en større tilpasning af medarbejderstyrken for at kunne imødekomme den manglende indtægt. Der blev i alt afskediget eller indgået fratrædelsesaftaler med 14 medarbejdere. En del af resultatet for 2021 på 700 t.kr. dækker over en engangsudgift til denne tilpasning. Efter bestyrelsens ønske var og er målet, at der skal skabes balance i driften, og at der ikke må anvendes udviklingsmidler til dækning af driftsudgifter, der påvirker det reelle resultat af driften. Særligt skuddene skal, i overensstemmelse med tilskuds-breve, anvendes til udvikling af FGU Trekantens institutions-og uddannelsesudvikling. Derfor står et større millionbeløb placeret på en finanskonto, hvor vi har mulighed for at skubbe ubrugte midler hen over finansåret (8.5 mio. kr.).

### *Datastyret ledelse*

Det har i 2021 været en stor fornøjelse, at vi har kunne bedrive datastyret ledelse via vores PowerBi. I 2021 har vi haft fuld adgang til den PowerBi, der suger elevdata ud af vores studieadministrative system "Study+". Ud over at vi internt kan arbejde med dagsaktuelle data på vores elever, udbytte, holdstørrelser, alder, karakterer, bopæl, uddannelse osv., så har vi samtidig mulighed for at kunne levere kvalitative data til vores samarbejdspartnere i kommunerne. Dette har løftet kvaliteten i vores beslutningsgrundlag samt mulighederne for i tide at kunne agere betragteligt. Fra januar 2022 får vi samme mulighed i forhold til vores økonomistyring, hvor en integration mellem Navision Stat og en ny PowerBi går i luften.

### *Tillidsværket*

Såvel vores TR som vores AMR har i 2021 fungeret upåklageligt. Der er etableret et samarbejde mellem ledelsen og tillidsværket, der fungerer unikt og tillidsfuldt. Det er en stor styrke ved vores institution, at alle ser sig som samarbejdspartnere og ikke alene som en A-side og en B-side. TR og herunder også SU har naturligvis været stærkt optaget af tilpasningsprocessen i efteråret 2021. Det samme gælder AMR i forhold til trivsel. I tillæg hertil har AMR haft deres hovedfokus på en "wistleblowerordning" i forhold til uønsket seksuel opmærksomhed og håndteringen af påbud fra arbejdstilsynet vedrørende risikovurdering af elever.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### *Syge/ fravær*

Vi har i 2021 oplevet en stigning i sygefraværet på både korttids- og langtidssygemeldinger. Primært kan stigningen forklares med tre store indvirkninger.

- Covid-19, hjemmearbejde og tilbagevenden til fysiske arbejdspladser
- Tilpasningsrunde, hvor medarbejdere, der er påtænkt afsked, efterfølgende melder sig syge.
- Fysisk sygdom, primært hjernerystelser som følge af styrt på cykler eller anden aktivitet

Det er naturligvis et område vi altid følger meget nøje, men med ovenstående forklaringer in mente, ser vi det ikke umiddelbart som et indsatsområde.

### *Pædagogisk og didaktisk grundlag*

Pædagogisk/didaktisk udvalg har i 2021 færdiggjort arbejdet med et pædagogisk/didaktisk grundlag, som er blevet godkendt i bestyrelsen. Grundlaget blev præsenteret for alle på det pædagogiske seminar, der blev afholdt i Vingsted 2022. Grundlaget fungerer nu som vores fælles rettesnor og kompas i forhold til arbejdet med de unge og FGU-uddannelsen.

### *Bygge- og flytteprojekter*

Vi har kontinuerligt arbejdet med planer om udviklingen af vores bygningsmasse i henhold til bygningsstrategien. I 2021 er det endeligt vedtaget, at vores skole på Sandagergaard i Vejle skal ombygges inden for en ramme på 15 mio. Forberedelserne til denne ombygning pågår frem til sommeren 2022. Der er ligeledes lavet et forberedende projekt i Fredericia, hvor vi har set på indholdsdelen og ønsker til fysiske bygninger. Der søges primo 2022 bestyrelsens opbakning til at afsøge mulighederne for en flytning af skolen til campusmiljøet i Erritsø og et salg af grundarealerne på Prangervej. I Grindsted søges bestyrelsens opbakning til at afsøge reelle muligheder for en flytning af skolen til campusmiljøet i Grindsted. Den oprindelig plan med erhvervsgymnasiets bygninger er skrinlagt, da disse er opkøbt af LEGO-fonden.

## Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Regnskabet for 2021 viser et underskud på 2.642 t.kr. på baggrund af en omsætning på 76.069 kr. Resultatet er 3.419 t.kr. dårligere end budgetteret. Egenkapitalen ved årets udgang udgør 34.105 t.kr.

Hovedårsagen er det dårligere resultat er et lavere elevtal end forventet. Året endte med 75 færre årselever end budgetteret. Isoleret set giver det lavere taxameterindtægter på ca. 7.200. t. kr. Via den store personaletilpasning, som er beskrevet nærmere under afsnittet Økonomistyring, blev det potentielle underskud nedbragt betydeligt.

Vi forventer et noget lavere aktivitetsniveau i 2022 end i 2021 (2021: 555,3 årselever). Likviditeten forventes at være stabil.

## Ledelseberetning inklusive hoved og nøgletal

### Hoved og nøgletal

|  | 2021        | 2020        | 2019        |
|--|-------------|-------------|-------------|
|  |             |             | 5 mdr.      |
| <b>Hovedtal, t.kr</b>                                    |             |             |             |
| <b>Resultatopgørelse</b>                                 |             |             |             |
| Statstilskud   | 69.796.622  | 71.998.882  | 2.923.192   |
| Omsætning  | 76.069.394  | 80.201.880  | 33.393.811  |
| Omkostninger   | -78.578.827 | -77.763.260 | -37.072.262 |
| Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster | -2.509.433  | 2.438.620   | -3.678.451  |
| Finansielle poster, netto                                | -132.663    | -254.897    | -276.721    |
| Resultat før ekstraordinære poster                       | -2.642.096  | 2.183.723   | -3.955.172  |
| Ekstraordinære poster                                    | 0           | -68.000     | -78.500     |
| Årets resultat   | -2.642.096  | 2.115.723   | -4.033.672  |
| <b>Balance</b>   |             |             |             |
| Anlægsaktiver  | 35.606.229  | 33.319.036  | 34.258.908  |
| Omsætningsaktiver  | 35.816.740  | 38.698.468  | 32.254.631  |
| Balancesum   | 71.422.969  | 72.017.504  | 66.613.539  |
| Egenkapital  | 34.105.218  | 36.747.314  | 34.631.591  |
| Hensatte forpligtelser                                   | 0           | 0           | 0           |
| Langfristet gældsforpligtelser                           | 6.231.289   | 6.513.115   | 6.790.771   |
| <b>Pengestrømme</b>                                      |             |             |             |
| Driftsaktivitet  | 1.119.398   | 5.859.930   | 7.638.793   |
| Investeringsaktivitet                                    | -3.925.923  | -642.352    | -2.225.537  |
| Finansieringsaktivitet                                   | -277.855    | -274.134    | -101.824    |
| Pengestrøm, netto  | -3.084.380  | 4.943.444   | 5.311.432   |
| Likvider primo   | 32.773.161  | 27.829.717  | 22.518.285  |
| Likvider ultimo  | 29.688.781  | 32.773.161  | 27.829.717  |
| Samlet trækingsret pr. 31. december                      | 50.000      | 50.000      | 50.000      |
| Samlet likviditet til rådighed                           | 29.738.781  | 32.823.161  | 27.879.717  |
| <b>Nøgletal i %</b>                                      |             |             |             |
| Overskudsgrad  | -3,5        | 2,6         | -12,1       |
| Likviditetsgrad  | 115,2       | 134,6       | 128,0       |
| Soliditetsgrad   | 47,8        | 51,0        | 52,0        |

## Ledelseberetning inklusive hoved og nøgletal

### Hoved og nøgletal

|  | 2021       | 2020      | 2019      |
|--|------------|-----------|-----------|
| <b>Nøgletal, ordinære drift</b>  |            |           |           |
| <b>Årselever</b>   |            |           |           |
| Årselever, AGU   | 160,4      | 177,8     | 62,3      |
| Årselever, PGU   | 333,5      | 337,8     | 130,8     |
| Årselever, EGU   | 14,8       | 7,2       | 3,3       |
| Årselever, spor ikke valgt   | 43,2       | 81,8      | 30,4      |
| Årselever, afsøgningsforløb  | 3,4        | 4,6       | 3,1       |
| Årselever, afløb på KUU, EGU, produktionsskoleforløb ect.  | 0,0        | 32,4      | 59,0      |
| Årselever i alt  | 555,3      | 641,6     | 288,9     |
| Aktivitetsudvikling i procent  | -13,5%     | 122,1%    | -         |
| <b>Årsværk</b>   |            |           |           |
| Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt  | 113,0      | 111,3     | 44,9      |
| Andel i procent ansat på sociale vilkår  | 12,3       | 8,9       | 8,5       |
| Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen.   | 8,8        | 7,7       | 3,3       |
| Ledelse og administration pr. 100 årselever  | 3,3        | 2,7       | 2,8       |
| Øvrige årsværk pr. 100 årselever   | 0,5        | 0,5       | 0,0       |
| <b>Lønomkostninger</b>   |            |           |           |
| Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever  | 8.455.700  | 6.899.369 | 6.402.646 |
| Lønomkostninger øvrige   | 1.595.151  | 1.707.265 | 1.726.945 |
| Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt  | 10.050.851 | 8.606.634 | 8.129.591 |
| Lønomkostninger i pct. af omsætningen  | 73,4%      | 68,9%     | 70,3%     |
| <b>Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring</b>   |            |           |           |
| <b>Aktivitetsstyring</b>   |            |           |           |
| Årsværk pr. 100 årselever  | 20,3       | 17,3      | 15,6      |
| Undervisningsårsværk pr. 100 årselever   | 16,5       | 14,1      | 12,7      |
| Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen. | 8,5%       | 8,5%      | 7,3%      |
| Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen.           | 731.246    | 754.410   | 737.893   |
| <b>Kapacitetsstyring*</b>  |            |           |           |
| Kvadratmeter pr. årselev   | 22,4       | 19,4      | 18,0      |
| Bygningsudgift/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter i kr.  | 296        | 313       | 334       |
| Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter i kr.  | 91         | 96        | 49        |
| *2019 omrænget til 12 mdr.   |            |           |           |
| <b>Finansielstyring</b>  |            |           |           |
| Finansieringsgrad  | 17,5%      | 19,5%     | 19,8%     |
| Gældsfaktor (gearing)  | 8,2        | 8,1       | 20,3      |
| Andel i procent af realkreditlån med variabel rente  | 0,0%       | 0,0%      | 0,0%      |
| Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed   | 0,0%       | 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

En tro følgesvend i 2021 var covid-19, der har påvirket stort set alle dele af vores virksomhed. Vi har bevæget os i alle scenarier fra total nedlukning (4/1 –12/3 og til total oplukning, testregimer, særlig rengøringsindsats, hygiejnetiltag, møder på Teams og meget, meget mere. Corona har derfor en stor indvirkning på såvel budgetter, regnskab, evnen til økonomisk styring og ikke mindst elevoptaget.

Indvirkningen fra covid-19 kan ikke gøres præcist op i kroner og øre, men den har haft både stor menneskelig og økonomisk betydning. Fagligt har covid-19-situationen været langt lettere at håndtere i 2021, da vi har kigget ind i og anvendt et kendt setup.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventning til det kommende år.

Vi forventer et noget lavere aktivitetsniveau i 2022 med et budget på 516 årselever mod 555 årselever i 2021. Der er ud fra det antal årselever budgetteret med et resultat på 1,1 mio.

Allerede primo 2022 har det været tydeligt, at elevtallet ekskl. EGU er faldet svarende til ca. 40 årselever samtidigt med, at antal EGU-elever er halveret. Der er derfor allerede effektueret en personaletilpasning svarende til 7 årsværk (2 skoleledere og 5 medarbejdere) pr. marts 2022.

Likviditeten forventes at være stabil med undtagelse af de planlagte investeringer til brug for til- og ombygning af skolen på Sandagervej samt evt. flytning af skolerne i Fredericia og Grindsted.

## 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 anerkendte 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.

### **Samarbejdet med KUI**

Uanset varierende elevtal og resultater lokalt er vores samarbejde med alle fire kommuner og KUI særdeles positivt. Men vi må samtidigt erkende, at den enkelte kommune har valgt at organisere sig meget forskelligt, hvilket formentlig også har en klar effekt på de resultater, vi har været i stand til at skabe sammen. Både i 2021 og i 2022 vil FGU Trekanten have et meget målrettet fokus på samarbejdet med alle fire kommuner fra borgmester til vejleder.

### **Overgange**

FGU Trekanten har haft et stort fagligt fokus med både interne og eksternt finansierede projekter, der har arbejdet med overgangene fra FGU til uddannelse eller job. De fleste af disse udviklingsprojekter har involveret andre ungdomsuddannelser, andre FGU-institutioner, organisationer, virksomheder og/eller KUI. Det meget fokuserede udviklingsarbejde på dette område, primært initieret af vicedirektør og projektmedarbejdere, har resulteret i, at vi har en positiv afgang i 2021 på 70%. En stor del af den elevmasse ser ud til at være fastholdt i uddannelse eller job fire måneder efter, da vi har en positiv udslusning i 2021 på knap 300 årselever. Der arbejdes fortsat målrettet med området, herunder i særlig grad tilknytningen til erhvervslivet og kombinationsforløb, der grundet covid-19 har været sat i bero.

## Målrapportering

### *Elevtrivselsundersøgelse (ETU)*

Der er i december gennemført elevtrivselsundersøgelse på alle fem skoler. Resultaterne er intet mindre en fremragende. Tilfredshedsprocenten er på tværs af alle fem skoler langt over 90% og 1-2% over landsgennemsnittet. Der er igangsat et analysearbejde hvor elevrådene inddrages, så vi både kan fastholde alt det, vi gør godt, og arbejde målrettet med de områder, hvor der er plads til forbedringer.

### *Kompetenceudvikling*

I 2021 har vi haft et stort fokus på det kompetenceudviklingsforløb (institutionsudviklingsaftalen med STUK), som alle undervisere og ledere skal deltage i. For undervisernes vedkommende afholdes et forløb med UC Syd, hvor alle medarbejdere gennemfører to diplommoduler af den erhvervspædagogiske diplomuddannelse. Alle medarbejdere bestod det første modul i 2021. Vi har efterfølgende fået mulighed for at strække uddannelsesforløbet over lidt længere tid, og derfor gennemføres der ikke samme antal eksamener i 2022. Modul 2 tager udgangspunkt i læringsfællesskaber og unge med diagnoser.

### *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 arbejder vi sammen med elevrådene på vores skoler om 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.

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.

### *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 besluttet sat gennemføre

- Til- og ombygning af skolen på Sandagervej i Vejle

Desuden undersøges mulighederne for

- Flytning af skolen i Fredericia
- Flytning af skolen i Billund

For projekterne 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.

## Målrapportering

### Antal årselever i året:

| Uddannelsesområde                | 2021         | 2020         | 2019         |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Afsøgningsforløb                 | 3,4          | 4,6          | 3,1          |
| Basis                            | 43,2         | 81,8         | 30,4         |
| Almen grunduddannelse (agu)      | 160,4        | 177,8        | 62,3         |
| Produktionsgrunduddannelse (pgu) | 333,5        | 337,8        | 130,8        |
| Erhvervsgrunduddannelse (egu)    | 14,8         | 7,2          | 3,3          |
| Antal årselever i året           | <b>555,3</b> | <b>609,2</b> | <b>229,9</b> |

### Nedgang og tilpasning

På samme måde som resten af FGU-institutionerne i Danmark blev FGU Trekanten ramt af en massiv elevnedgang efter sommerferien 2021. Den helt korrekte beskrivelse af dette er nu nok nærmere en meget stor udslusning ved enden af vores første 2 års gennemløb. Den reelle nedgang i optaget var under 20 elever. Desværre oplevede vi efterfølgende, at tilgangen af elever hen over året udeblev. Bestyrelsen godkendte derfor i september 2021 en tilpasningsplan for at imødekomme færre elever og dermed en markant mindre indtægt. Tilpasningen ramte alle skoleadresser men mest markant i Middelfart, hvor nedgangen procentuelt har været størst.

### Gennemsnitligt fravær i pct.

| Fraværstype         | 3. kvartal 2020 | 4. kvartal 2020 | 1. kvartal 2021 | 2. kvartal 2021 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Lovligt fravær      | 14,7%           | 15,3%           | 8,09 %          | 12,76 %         |
| Ulovligt fravær     | 5,5%            | 5,6%            | 5,89 %          | 6,77 %          |
| Fraværsporcet i alt | <b>20,16 %</b>  | <b>20,86 %</b>  | <b>13,98 %</b>  | <b>19,53 %</b>  |

Udviklingen i sygefraværet har lige på nær 1. kvartal 2021 været meget stabilt. Variationen har kun været på det lovligt fravær, mens det ulovligt fravær har været ret konstant. Det er positivt, at tilbagevenden af Covid-19 i efteråret 2021 ikke har påvirket fraværstallet i negativ retning.

### Inkluderende læringsmiljø og pædagogiske rammer

FGU Trekanten er i 2021 blevet tildelt 1.482.542,00 fra puljen vedr. "Midler vedr. læringsmiljø og de pædagogiske rammer på FGU".

I 2021 er der brugt kr. 495.770,54 fra puljen. Beløbet er anvendt til udvikling af nye pædagogiske rammer i Fredericia og på Sandagervej. Desuden er der skabt nye fysiske rammer for elevmiljøet på Boulevarden og Grindsted samt sommertur for elever i Grindsted.

## 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](http://www.oav.dk)) og Kvalitets- og tilsynsstyrelsens paradigme for årsrapporten 2021 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2021 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  | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$  |
| 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 gennemførsel pr. 100 årselever | $\frac{\text{Lønombkostninger til undervisningens gennemførsel} \times 100}{\text{årselever i alt}}$   |
| 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 gennemførsel + 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.           | $\frac{\text{Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er ansat i henhold cheftalen} \times 100}{\text{Chefårsværk i alt}}$           |

#### 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 (%)                            | $\frac{\text{Langfristet gældsforpligtelser} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$         |
| Gældsfaktor (gearing)                            | $\frac{\text{Langfristet gældsforpligtelser i alt}}{\text{Omsætning i alt}}$                       |
| 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 |   | 2021                     | 2020                    |
|------|---|--------------------------|-------------------------|
|      | <b>Omsætning</b>                                |                          |                         |
| 1    | Statstilskud                                    | 69.796.622               | 71.998.882              |
| 2    | Deltagerbetaling og andre indtægter             | 6.272.772                | 8.202.998               |
|      | <b>Omsætning i alt</b>                          | <u>76.069.394</u>        | <u>80.201.880</u>       |
|      | <b>Omkostninger</b>                             |                          |                         |
| 3    | Undervisningens gennemførelse                   | -45.385.715              | -49.393.803             |
| 4    | Markedsføring                                   | -19.683                  | 0                       |
| 5    | Ledelse og administration                       | -16.348.836              | -17.110.765             |
| 6    | Bygningsdrift                                   | -8.647.816               | -9.449.991              |
| 7    | Aktiviteter med særlige tilskud                 | -8.176.777               | -1.808.701              |
|      | <b>Omkostninger i alt</b>                       | <u>-78.578.827</u>       | <u>-77.763.260</u>      |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>          | -2.509.433               | 2.438.620               |
|      | <b>Finansielle poster</b>                       |                          |                         |
| 8    | Finansielle omkostninger                        | -132.663                 | -254.897                |
|      | <b>Finansielle poster i alt</b>                 | <u>-132.663</u>          | <u>-254.897</u>         |
|      | <b>Driftsresultat før ekstraordinære poster</b> | -2.642.096               | 2.183.723               |
|      | <b>Ekstraordinære poster</b>                    |                          |                         |
| 9    | Ekstraordinære omkostninger                     | 0                        | -68.000                 |
|      | <b>Ekstraordinære poster i alt</b>              | <u>0</u>                 | <u>-68.000</u>          |
|      | <b>Årets resultat</b>                           | <u><u>-2.642.096</u></u> | <u><u>2.115.723</u></u> |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

| Note   | 2021                     | 2020                     |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>AKTIVER</b>                                       |                          |                          |
| <b>Anlægsaktiver</b>                                 |                          |                          |
| 10 <b>Materielle anlægsaktiver</b>                   |                          |                          |
| Grunde og bygninger                                  | 32.073.015               | 29.303.853               |
| Udstyr   | 1.444.013                | 1.626.228                |
| Inventar   | 1.087.901                | 1.396.253                |
|  | <u>34.604.929</u>        | <u>32.326.334</u>        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>                     |                          |                          |
| Deposita   | 1.001.300                | 992.702                  |
|  | <u>1.001.300</u>         | <u>992.702</u>           |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                           | <u>35.606.229</u>        | <u>33.319.036</u>        |
| <b>Varebeholdninger</b>                              | <u>393.924</u>           | <u>393.924</u>           |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                             |                          |                          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser          | 737.699                  | 681.616                  |
| Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet | 3.066.358                | 2.754.305                |
| Andre tilgodehavender                                | 1.372.999                | 1.342.971                |
| Periodeafgrænsningsposter                            | 556.979                  | 752.491                  |
|  | <u>5.734.035</u>         | <u>5.531.383</u>         |
| <b>Likvide beholdninger</b>                          | <u>29.688.781</u>        | <u>32.773.161</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                       | <u>35.816.740</u>        | <u>38.698.468</u>        |
| <b>AKTIVER I ALT</b>                                 | <u><u>71.422.969</u></u> | <u><u>72.017.504</u></u> |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

| Note  | 2021              | 2020              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>PASSIVER</b>                                     |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                                  |                   |                   |
| 11 Egenkapital i øvrigt                             | 34.105.218        | 36.747.314        |
| <b>Egenkapital i alt</b>                            | <b>34.105.218</b> | <b>36.747.314</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                           |                   |                   |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>              |                   |                   |
| 12 Realkreditgæld                                   | 6.231.289         | 6.513.115         |
|   | <b>6.231.289</b>  | <b>6.513.115</b>  |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>              |                   |                   |
| Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser | 281.625           | 277.654           |
| Skyldig løn   | 666.000           | 0                 |
| Feriepengeforpligtelse                              | 2.812.126         | 2.786.387         |
| Skyldig indefrosne feriemidler                      | 0                 | 5.021.100         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser            | 4.974.243         | 3.569.379         |
| Anden gæld  | 927.440           | 1.263.796         |
| Periodeafgrænsningsposter                           | 21.425.028        | 15.838.759        |
|   | <b>31.086.462</b> | <b>28.757.075</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                     | <b>37.317.751</b> | <b>35.270.190</b> |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                               | <b>71.422.969</b> | <b>72.017.504</b> |
| 14 <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>     |                   |                   |
| 15 <b>Andre forpligtelser</b>                       |                   |                   |
| 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

|  | 2021              | 2020              |
|--|-------------------|-------------------|
| Årets resultat                                 | -2.642.096        | 2.115.723         |
| <b>Reguleringer, ikke kontante poster:</b>     |                   |                   |
| Af- og nedskrivninger                          | 1.638.730         | 1.682.222         |
| Tilbageførte afskrivninger                     | 0                 | 0                 |
| <b>Ændring i driftskapital</b>                 |                   |                   |
| Ændring i varebeholdninger                     | 0                 | 56.735            |
| Ændringer i hensatte forpligtelser             |                   |                   |
| Ændring i tilgodehavender                      | -202.652          | -1.557.128        |
| Ændring i kortfristet gæld                     | 2.325.416         | 3.562.378         |
| <b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>        | <b>1.119.398</b>  | <b>5.859.930</b>  |
| Køb af materielle anlægsaktiver                | -3.917.325        | -139.000          |
| Ændring i finansielle anlægsaktiver            | -8.598            | -503.352          |
| <b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>  | <b>-3.925.923</b> | <b>-642.352</b>   |
| <b>Finansieringens likviditetsvirkning</b>     |                   |                   |
| Afdrag/indfrielse, realkreditlån               | -277.855          | -274.134          |
| <b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b> | <b>-277.855</b>   | <b>-274.134</b>   |
| <b>Ændringer i likviditet i alt</b>            | <b>-3.084.380</b> | <b>4.943.444</b>  |
| Likvider primo                                 | 32.773.161        | 27.829.717        |
| <b>Likvider ultimo</b>                         | <b>29.688.781</b> | <b>32.773.161</b> |
| Samlet trækingsret (kassekredit)               | 50.000            | 50.000            |
| Resterende trækingsmulighed (byggecredit)      | 0                 | 0                 |
| Værdipapirer                                   | 0                 | 0                 |
| <b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>   | <b>29.738.781</b> | <b>32.823.161</b> |

## 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

En tro følgesvend i 2021 var covid-19, der har påvirket stort set alle dele af vores virksomhed. Vi har bevæget os i alle scenarier fra total nedlukning (4/1 – 12/3 og til total oplukning, testregimer, særlig rengøringsindsats, hygiejnetiltag, møder på Teams og meget, meget mere. Corona har derfor en stor indvirkning på såvel budgetter, regnskab, evnen til økonomisk styring og ikke mindst elevoptaget.

Indvirkningen fra covid-19 kan ikke gøres præcist op i kroner og øre, men den har haft både stor menneskelig og økonomisk betydning. Fagligt har covid-19-situationen været langt lettere at håndtere i 2021, da vi har kigget ind i og anvendt et kendt setup.

#### IV Hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter til årsrapporten

|  | 2021              | 2020              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1 Statstilskud</b>                        |                   |                   |
| Undervisningstaxameter                       | 52.114.014        | 56.345.781        |
| Fællesudgiftstilskud                         | 11.033.950        | 11.043.140        |
| Bygningstaxameter                            | 0                 | 37.669            |
| Øvrige driftsindtægter                       | 0                 | 721.818           |
| Særlige tilskud                              | 6.648.658         | 3.850.474         |
|  | <u>69.796.622</u> | <u>71.998.882</u> |
| <b>2 Deltagerbetaling og andre indtægter</b> |                   |                   |
| Deltagerbetalinger, uddannelser              | 1.843.027         | 2.580.057         |
| Anden ekstern rekvirent betaling             | 1.800.628         | 2.563.653         |
| Andre indtægter                              | 2.629.117         | 3.059.288         |
|  | <u>6.272.772</u>  | <u>8.202.998</u>  |
| <b>3 Undervisningens gennemførelse</b>       |                   |                   |
| Løn og lønafhængige omkostninger             | 42.123.691        | 44.267.594        |
| Afskrivninger                                | 70.809            | 1.544             |
| Øvrige omkostninger                          | 3.191.215         | 5.124.665         |
|  | <u>45.385.715</u> | <u>49.393.803</u> |
| <b>4 Markedsføring</b>                       |                   |                   |
| Øvrige omkostninger                          | 19.683            | 0                 |
|  | <u>19.683</u>     | <u>0</u>          |
| <b>5 Ledelse og administration</b>           |                   |                   |
| Løn og lønafhængige omkostninger             | 10.484.977        | 10.764.355        |
| Afskrivninger                                | 0                 | 0                 |
| Øvrige omkostninger                          | 5.863.859         | 6.346.410         |
|  | <u>16.348.836</u> | <u>17.110.765</u> |



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter til årsrapporten

|   | 2021             | 2020             |
|---|------------------|------------------|
| <b>6 Bygningsdrift</b>                          |                  |                  |
| Løn og lønafhengige omkostninger                | 1.133.872        | 177.281          |
| Afskrivninger                                   | 1.567.921        | 1.680.678        |
| Øvrige omkostninger                             | 5.946.023        | 7.592.032        |
|   | <u>8.647.816</u> | <u>9.449.991</u> |
| <b>7 Aktiviteter med særlige tilskud</b>        |                  |                  |
| Løn og lønafhengige omkostninger                | 2.071.845        | 12.481           |
| Afskrivninger                                   | 0                | 0                |
| Øvrige omkostninger                             | 6.104.932        | 1.796.220        |
|   | <u>8.176.777</u> | <u>1.808.701</u> |
| <b>8 Finansielle omkostninger</b>               |                  |                  |
| Renteudgifter og andre finansielle omkostninger | 132.663          | 254.897          |
|   | <u>132.663</u>   | <u>254.897</u>   |
| <b>9 Ekstraordinære omkostninger</b>            |                  |                  |
| Erstatning                                      | 0                | 68.000           |
|   | <u>0</u>         | <u>68.000</u>    |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter til årsrapporten

|  | Grunde og<br>bygninger | Udstyr            | Inventar          |
|--|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>10 Materielle anlægsaktiver</b>   |                        |                   |                   |
| Kostpris 1. januar   | 36.232.386             | 5.008.316         | 2.521.011         |
| Tilgang i årets løb  | 3.496.174              | 421.151           | 0                 |
| Afgang i årets løb   | 0                      | -434.962          | 0                 |
| Kostpris 31. december  | 39.728.560             | 4.994.505         | 2.521.011         |
| Akk. af- og nedskrivninger 1. januar   | 6.928.533              | 3.382.088         | 1.124.758         |
| Årets af- og nedskrivninger  | 727.012                | 603.366           | 308.352           |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger   | 0                      | -434.962          | 0                 |
| Akk. af- og nedskrivninger 31. december  | 7.655.545              | 3.550.492         | 1.433.110         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>  | <b>32.073.015</b>      | <b>1.444.013</b>  | <b>1.087.901</b>  |
| Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 1. oktober 2018:                                |                        |                   | 34.938.596        |
| Værdi af igangværende og afsluttet byggeri, som ikke er medtaget i den seneste offentlige ejendomsvurdering: |                        |                   | 0                 |
|  |                        | 2021              | 2020              |
| <b>11 Egenkapital</b>  |                        |                   |                   |
| Saldo primo  |                        | 36.747.314        | 34.631.591        |
| Årets resultat   |                        | -2.642.096        | 2.115.723         |
| <b>Egenkapital 31. december</b>  |                        | <b>34.105.218</b> | <b>36.747.314</b> |
| <b>12 Realkreditgæld</b>   |                        |                   |                   |
| Kommune Kredit, var. renten, rest 22 år  |                        | 6.231.289         | 6.513.115         |
|  |                        | 6.231.289         | 6.513.115         |
| Afdrag, der forfalder efter 5 år   |                        | 5.066.058         | 5.363.280         |
| <b>13 Gæld til pengeinstitutter</b>  |                        |                   |                   |
| Oplysning om samlet trækingsret pr. 31. december, kassekredit  |                        |                   |                   |
| Anvendt kassekredit ultimo   |                        | 0                 | 0                 |
| Resterende trækingsret kassekredit   |                        | 50.000            | 50.000            |
| Anvendt kassekredit og byggekredit ultimo i alt  |                        | 50.000            | 50.000            |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter til årsrapporten

#### 14 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 2021 udgør 20.404 tkr.

#### 15 Andre forpligtelser

|   |            |
|---|------------|
| Der er indgået følgende huslejeforpligtelser:   | kr.        |
| Boulevarden 15 og Flegmade Vejle  | 0          |
| Boulevarden 19 D, Vejle   | 17.022.108 |
| 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 t.kr   | 37 mdr.     |
| Kopimaskine                                   | 43 t.kr    | 28 mdr.     |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Særlige specifikationer

|   | 2021              | 2020              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Personaleomkostninger</b>  |                   |                   |
| Lønninger m.v.  | 46.956.192        | 46.363.518        |
| Pensioner   | 8.272.418         | 8.272.418         |
| Social sikring  | 585.775           | 585.775           |
|   | <u>55.814.385</u> | <u>55.221.711</u> |
| <b>Lønomsomkostninger til chefløn</b>   |                   |                   |
| De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde  | <u>6.453.214</u>  | <u>6.792.617</u>  |
| De samlede lønomsomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen  | <u>6.405.717</u>  | <u>5.793.871</u>  |
| De samlede lønomsomkostninger for alle chefer, der indgår i direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, Heraf udmøntet bonus/resultatløn/engangsvederl til direktionen eller refererer direkte til institutionens øverste chef, inklusiv | <u>1.931.411</u>  | <u>1.979.150</u>  |
|   | <u>0</u>          | <u>0</u>          |
| <b>Honorar til bestyrelsesvalgt revisor</b>   |                   |                   |
| Honorar for lovpligtig revision   | 100.786           | 97.850            |
| Honorar for andre ydelser end revision  | 130.490           | 181.706           |
|   | <u>231.276</u>    | <u>279.556</u>    |
| <b>Indtægtsdækket virksomhed i Danmark</b>  |                   |                   |
| Indtægter   | 1.190.642         | 0                 |
| Direkte og indirekte lønomsomkostninger   | -486.143          | 0                 |
| Andre direkte og indirekte omsomkostninger  | 0                 | 0                 |
| Resultat  | <u>704.499</u>    | <u>0</u>          |
| Akumuleret resultat   | <u>895.424</u>    | <u>190.925</u>    |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

|   | 2021              | 2020              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Specifikation af formålsregnskabet</b>                     |                   |                   |
| Statstilskud i alt  | 69.796.622        | 71.998.882        |
| Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt                    | 6.272.772         | 8.202.998         |
| <b>Omsætning i alt</b>  | <u>76.069.394</u> | <u>80.201.880</u> |
| <b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse</b>         |                   |                   |
| Forberedende grunduddannelse                                  | 44.899.572        | 49.387.405        |
| Øvrig erhvervsrettede uddannelser                             | 0                 | 6.398             |
| Indtægtsdækket virksomhed                                     | 486.143           | 0                 |
| <b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt</b>   | <u>45.385.715</u> | <u>49.393.803</u> |
| <b>Omkostninger til ledelse og administration</b>             |                   |                   |
| Markedsføring   | 19.683            | 0                 |
| Institutionsledelse   | 1.886.649         | 1.993.592         |
| Bestyrelseshonorarer  | 72.758            | 72.215            |
| Administration  | 14.389.429        | 15.044.958        |
| <b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>       | <u>16.368.519</u> | <u>17.110.765</u> |
| <b>Omkostninger bygningsdrift</b>                             |                   |                   |
| Rengøring   | 943.909           | 1.663.056         |
| Forsyning   | 1.132.092         | 1.191.686         |
| Øvrig drift   | 1.236.621         | 755.973           |
| Husleje, afskrivning og ejendomsskat                          | 3.377.951         | 3.333.521         |
| Indvendig vedligeholdelse                                     | 980.426           | 951.120           |
| Udvendig vedligeholdelse                                      | 178.429           | 321.676           |
| Bygningsinventar og -udstyr                                   | 798.388           | 1.232.959         |
| <b>Omkostninger bygningsdrift i alt</b>                       | <u>8.647.816</u>  | <u>9.449.991</u>  |
| <b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud</b>       |                   |                   |
| Særbevilling FOU  | 5.488.659         | 1.636.033         |
| Speciel pædagogisk støtte                                     | 479.219           | 112.100           |
| Øvrige projekter  | 1.666.938         | 60.568            |
| Fagligt løft  | 541.961           | 0                 |
| <b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt</b> | <u>8.176.777</u>  | <u>1.808.701</u>  |
| <b>Finansielle poster i alt</b>                               | <u>132.663</u>    | <u>254.897</u>    |
| <b>Ekstraordinære poster i alt</b>                            | <u>0</u>          | <u>68.000</u>     |
| <b>Årets resultat</b>   | <u>-2.642.096</u> | <u>2.115.723</u>  |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Særlige specifikationer

#### Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

|       | Grunde og bygninger | Udstyr | Inventar |
|-------|---------------------|--------|----------|
| Nyt   | 3.487.852           | 0      | 0        |
| Brugt | 0                   | 0      | 0        |
| I alt | 3.487.852           | 0      | 0        |

#### Specifikation over afsluttede projekter

Afholdte udgifter ekskl. udgifter, der er omkostningsført i resultatopgørelsen

| Afsluttede projekter | Senest forelagt | Byggestart | Forventet afslutning v. byggestart | Faktisk afslutnings-tidspunkt | Godkendte budgetteret totaludgift | Faktisk totaludgift |
|----------------------|-----------------|------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Sandagergård         | nov-21          |            |                                    | 13-11-2021                    | 3.500.000                         | 3.487.852           |
|                      |                 |            |                                    |                               |                                   |                     |

|                                      | 2021             | 2020             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>It-omkostninger</b>               |                  |                  |
| Interne personaleomkostninger til it | 573.226          | 252.498          |
| It- systemdrift                      | 1.358.508        | 1.624.985        |
| It- vedligehold                      | 0                | 0                |
| It-udviklingsomkostninger            | 0                | 0                |
| Udgifter til it-varer til forbrug    | 697.627          | 523.350          |
|                                      | <u>2.629.361</u> | <u>2.400.833</u> |

# 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

### Daglig ledelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-014879560879

IP: 85.191.xxx.xxx

2022-03-25 14:54:17 UTC

NEM ID 

## Stephanie Skovgaard Storbank

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-277746109959

IP: 87.116.xxx.xxx

2022-03-25 15:03:31 UTC

NEM ID 

## Anja Reilev

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-523890906114

IP: 176.20.xxx.xxx

2022-03-27 15:14:43 UTC

NEM ID 

## Lars Dahlberg Bregnehøj

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-342296713887

IP: 82.134.xxx.xxx

2022-03-27 16:21:28 UTC

NEM ID 

## Bo Petersen

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-692461389941

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-03-28 05:34:37 UTC

NEM ID 

## Bent Allan Seeman

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: CVR:11350356-RID:1250513750132

IP: 165.225.xxx.xxx

2022-03-28 06:08:16 UTC

NEM ID 

## John Rasmussen

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-352706953210

IP: 83.93.xxx.xxx

2022-03-28 07:06:10 UTC

NEM ID 

## Inger Nielsen

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-700905306487

IP: 176.20.xxx.xxx

2022-03-28 13:55:17 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TOWZ4-367FQ-JDYYX-DMQ72-5715K-4ZM50

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](mailto: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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

## Kathrine Korsholm Thorgaard

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-454878279949

IP: 83.73.xxx.xxx

2022-03-28 18:52:08 UTC

NEM ID 

## Helene Nielsen

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-855878094030

IP: 37.96.xxx.xxx

2022-03-30 14:51:35 UTC

NEM ID 

## Dan Kenny Lygum Skjærning

### Bestyrelse

På vegne af: FGU Trekanten S/I

Serienummer: PID:9208-2002-2-722021897914

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-03-31 09:30:40 UTC

NEM ID 

## Helle Lorenzen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:81069210

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-03-31 10:06:56 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T0WZ4-367FQ-JDYYX-DMQ72-5715K-4ZM50

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>