

# **FGU Trekanten S/ I**

Boulevarden 19 D, 7100 Vejle

Institutionsnummer 281.037

**Årsrapport 1. januar - 31. december 2022**

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>5</b>
<b>Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal</b>	<b>8</b>
Præsentation af skolen	8
Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal	14
Usikkerhed om fortsat drift	17
Usikkerhed ved indregning og måling	17
Usædvanlige forhold	17
Begivenheder efter regnskabsårets afslutning	17
Forventning til det kommende år.	17
Tilsyn i årets løb	17
<b>Målrapportering</b>	<b>18</b>
<b>Årsregnskab 1. januar – 31. december</b>	<b>21</b>
Anvendt regnskabspraksis	21
Resultatopgørelse	27
Balance	28
Pengestrømsopgørelse	30
Særlige noter	31
Noter	32
Særlige specifikationer	37

## Generelle oplysninger om institutionen

### Institutionen

FGU Trekanten S/I  
Boulevarden 19 D  
7100 Vejle

Hjemstedskommune: Vejle  
Telefon: 75 72 17 00  
E-mail: [info@fgutrekanten.dk](mailto:info@fgutrekanten.dk)  
Hjemmeside: [www.fgutrekanten.dk](http://www.fgutrekanten.dk)  
CVR-nr.: 39 81 55 59

### Bestyrelse

Bent Allan Seemann, formand (Dansk Industri)  
Vibe Dyhrberg, næstformand (Fredericia Kommune)  
Jannick Dam Kristensen (Billund Kommune)  
Lars Bregnehøj (Syddansk Erhvervsskole)  
Ulla Sørensen (Middelfart Kommune)  
Martin Sikær (Vejle Kommune)  
Vibeke Karina Stentoft Pedersen (Som fælles kommunal)  
Torben Larsen (Dansk Industri)  
John Rasmussen (FH i Vejle Kredsen)  
Bo Petersen (FH i Fredericia Kredsen)  
Morten Espesen (medarbejderrepræsentant med stemmeret)  
Helene Nielsen (medarbejderrepræsentant uden stemmeret)  
Pernille Feldfos (elevrådsrepræsentant uden stemmeret)  
Tais Vilhelmsen (elevrådsrepræsentant 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](mailto:Horsens@dk.ey.com)

## Ledespåtegning, ledelsens underskrifter og bestyrelsens habilitetserklæring

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 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 målostillingen 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 24. marts 2023

Daglig ledelse

---

Leif Rye Haverslev  
Administrerende direktør

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

Vejle, den 24. marts 2023  
Bestyrelse

-----  
Bent Allan Seemann  
formand

-----  
Vibe Dyhrberg  
næstformand

-----  
Jannick Dam Kristensen

-----  
Lars Bregnehøj

-----  
Ulla Sørensen

-----  
Martin Sikær

-----  
Vibeke Karina Pedersen

-----  
Torben Larsen

-----  
John Rasmussen

-----  
Bo Petersen

-----  
Helene Nielsen

-----  
Morten Espesen

-----  
Pernille Feldfos

-----  
Tais Vilhelmsen

## 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 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter Børne- og Undervisningsministeriets regnskabsparadigme og vejledning for 2022, lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler).

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for 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 24. marts 2023  
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 130 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 og de fysiske rammer for løsningen af de opgaver som er i vores formål. Opgaverne kan inddeles i FGU-aktiviteter, andre aktiviteter og udviklingen af vores fysiske bygningsmasse. Strategisk har FGU Trekanten arbejdet med fokus på fravær, trivsel, overgange og bygninger. I 2023 vil vores fokus fortsat være på samme områder. Samlede elevtal har fra januar 2022 til januar 2023 udviklet sig positivt, startende med 500 elever og afsluttet med 535 elever, og vil forventeligt fortsat stige frem mod sommerferien 2023.

### Basissporet

I 2022 har vi arbejdet med forskellige lokalt forankrede løsninger. FGU Trekanten har i 2022 i særlig grad arbejdet med udviklingen af særligt tilrettelagte basistilbud. Dette enten til målgrupper med særlige behov, tilbud der er tilpasset særlige kendetegn i et lokalområde og, ikke mindst, virksomhedsforlagt undervisning, hvor vores elever undervises med fysisk tilstedeværelse på virksomheder, der arbejder professionelt med den indgang, som de unge er tilmeldte.

### EGU-uddannelsen

EGU-sporet har haft det svært, siden vi sidste år flyttede styringen af uddannelsen ud lokalt på den enkelte skole. Rammevilkårene for uddannelsen er ikke ret gode, hvorfor uddannelsen hurtigt nedprioriteres. Da FGU Trekanten ønsker at opprioriterer EGU, fordi vi finder den vigtig for vores målgruppe, har vi igen samlet ledelsen af EGU-sporet centralt hos en chef, der har ansvaret for uddannelsen på tværs af skoler og kommuner. I tillæg hertil, har vi ansat tre virksomhedskonsulenter, hvis opgave er at skaffe EGU-elevpladser- og praktikforløb. Disse to tiltag er vi sikre på vil have en positiv effekt, så vi igen får understreget vigtigheden af EGU. I skrivende stund har FGU Trekanten 55 EGU-elever. Det elevtal ønsker vi i 2023 stiger til +80 elever.

### 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 2022 arbejdet med at knytte vores skoler og vores tilbud bedre sammen, så vi udbyder færre "dobbelt"-værksteder. Når vi er placeret med eksempelvis en skole i Middelfart og en skole i Fredericia med under 10 kilometer mellem sig, er der nødvendigt, at vi ser de to skoler som et samlet tilbud, der skal kunne tilbyde vores elever en større variation af faglige indgange. Det sikrer samtidigt, at vi bliver bedre rustet, så der ikke kæmpes om de samme elever og interesser. Vi har på PGU-sporet oplevet en massiv fremgang i 2022, startende med 288 og afsluttet med 338 elever. Den opadgående tendens betyder, at vi kommer til at åbne nye værksteder i 2023. Vi vil fortsat i 2023 have et klart fokus på at effektivisere, udvikle og optimere vores værkstedsdrift. Der arbejdes fortsat videre med at tilknytte det lokale erhvervsliv til uddannelsen, i så høj grad det er muligt, da det er 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. Vi har i 2022 valgt at have fokus på, at elever på AGU skal udfordres på deres uddannelsesvalg. Der er fortsat for få af vores elever, der vælger at gå videre i en erhvervsuddannelse (ca. 20% af de positivt udslusede). På AGU arbejder vi også struktureret med tilknytningen til virksomheder, samarbejder på tværs med PGU samt kombinationsforløb med andre ungdomsuddannelser. På AGU har vi oplevet en beskedent fremgang på tre elever i løbet af 2022. Vi startede 125 elever og afsluttede med 128 elever. Kikker vi to år tilbage, havde vi 178 AGU-elever. Vi kan dermed konstatere, at vi trods en stor tilbagegang over de sidste to år, ser ud til at have stabiliseret elevtallet i 2022, hvorfor vores negative prognose fra sidste års beretning ikke ser ud til at holde stik.

### **Jobcenter Vejle og Sprogskolen i Vejle**

I 2022 har FGU Trekanten igen varetaget dele af driften af Jobcenter Vejle tilbud for unge i aldersgruppen 15-25 år med svage dansksproglige forudsætninger. Aktiviteten afvikles på Sandagervej i samarbejde med Sprogskolen i Vejle. Aftalen med Vejle kommune er fornyet i 2022 og gælder yderligere i to år, med en indtægt på ca. 1 mio. kr. årligt. Tilbuddet har i 2022 været præget af, at vi har fået en gruppe af unge ukrainere. Det har bevirket, at tilbuddet har skullet tilrettes og tilpasses.

### **Projekter**

Vi har fortsat stor succes med at hente eksterne projektmidler hjem til udviklingen af FGU Trekanten. Projektafdelingen er udvidet til nu at bestå af tre halvtidsansatte og vores vicedirektør. Det kan bl.a. nævnes, at vi på vegne af alle FGU-institutioner i Region Syddanmark har fået et stort trivselsprojekt til +5 mio. kr. Endvidere er det værd at nævne, at vi er blevet Erasmus+ godkendt, så vi kan sende elever og medarbejdere på studieophold og udveksling i udlandet. I 2023 sættes der spot på yderligere damp på vores projektudvikling, da vi planlægger at ansøge et større EU socialfondsprojekt. Et stort tillæg til vores eksterne projekttaktivitet er vores interne projektmidler (tillægsbevillinger). Vi arbejder fortsat målrettet med, at alle midler i vores ekstrabevillinger placeres i en "projektafdeling", hvorfra de anvendes målrettet til udviklingsopgaver. Midlerne frigives kun ved ansøgning fra den enkelte skole, og kun til projekter der falder ind under bevillingen.

### **Organiseringen**

I 2022 har vi primær haft fokus på implementeringen af to områder i forhold til organiseringen i FGU Trekanten. Vi har valgt at organisere alle undervisere i faste teams, der sammen skal løfte opgaven med undervisning. Ingen underviser står med opgaven alene eller har praktiseret "privat" undervisning. Undervisning af eleverne i FGU Trekanten er et fælles anliggende mellem almenfaglige og værkstedfaglige undervisere, der sammen skal sikre den helhedsorienterede undervisning.

I 2022 valgte vi at slanke chefgruppen med to chefer og i stedet flytte rundt på ansvarsområder. Økonomisk betyder omorganiseringen, at vi samlet sparer to årslønninger på cheflønsumrådet i 2022. Dette tiltag har også klart haft en positiv effekt på samarbejdet i chefgruppen og samarbejdet mellem skolerne i FGU Trekanten.

### **Fremgang**

Som allerede nævnt, har vi i FGU Trekanten i 2022 oplevet en kontinuerlig fremgang på elevsiden. Vi har som en af de eneste FGU-institutioner i Danmark arbejdet med en positiv udvikling i vores aktiviteter. Det har betydet, at vi har kunne udvikle vores udbud i samarbejde med den kommunale ungdomsindsats.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### Årets faglige resultater

#### *Værkstedsudbud*

Vi har arbejdet både med vores eksisterende værkstedsudbud og nyudvikling af værkstedsudbud. Der er færdigetableret et nyt autoværksted i Middelfart samt et nyt håndværksværksted. Nyudviklingen gælder både de fysiske rammer og indholdssiden. I Fredericia har vi arbejdet med udviklingen af et handel- og serviceværksted samt nyudviklet SOSU-værkstedet. Metalværkstedet vil i 2023 åbne for arbejdet med robotteknologi. Designværkstedet er i samme ombæring blevet nedlagt. Et helt tilbud er udviklet og åbnet som virksomhedsforlagt undervisning i samarbejde med Danske Fragtmænd i Taulov. Værkstedet arbejder med transport, lager og logistik, hvor eleverne en stor del af ugen opholder sig på transport-virksomheder, og i samarbejde med AMU Fyn og EUC Lillebælt udstyres med kørekort og truckcertifikat. I Vejle har vi udviklet og åbnet et værksted med fokus på event. Værkstedet arbejder tæt sammen med vores handel- og serviceværksted. Blandt andet kan det nævnes, at værkstedet forestod hele planlægningen af SkillsDenmark i Fredericia. På samme måde har vi åbnet et værksted, der arbejder sammen med vores nuværende SOSU, men med mere fokus på pædagogik og udvikling end pleje og omsorg. Begge dele har været en stor succes. I Vejle der ligeledes udviklet et PGU-værksted, der i samarbejde med et AGU-hold, skal arbejde med natur og bæredygtighed samt outdooraktiviteter. Værkstedet er stadig under udvikling, men det er vores intention, at skolen på Sandagervej skal have dette som et centralt omdrejningspunkt. Også på Sandagervej har vi åbnet et værksted for transport, lager og logistik. Eleverne her, har deres praktiske uddannelse på forskellige virksomheder i Hedensted kommunes sydlige del. I Billund har vi udviklet et eventværksted, der skal arbejde bredt med events og udstyr. Værkstedet erstatter det tidligere sy-værksted, og er en stor succes med masser af elever. I 2022 har vi ligeledes haft fokus på at udvikle et særligt autismitilbud i samarbejde med vores kommuner og center for autisme. Vi forventer i 2023 at åbne minimum to hold for unge mennesker på autismespektret.

#### *APV og MTU*

Der er ikke i 2022 gennemført APV eller MTU, da begge blev gennemført i 2021.

#### *OKR og strategifølgning*

I 2021 besluttede vi i chefgruppen at implementere OKR som strategiværktøj (se ledelsesberetningen for 2021). Vi har nu "øvet" os i at anvende metoden og softwaren "Podio" som styringsredskab for strategiske indsatser og resultatmål. Vi er endnu ikke "verdensmestre", men vi har bevæget os rigtigt langt og fået styr på vores fælles og lokale indsatser. Vi arbejder målrettet i kvartaler og ved fælles at kvalificere hinandens mål. Redskabet anvendes derudover som omdrejningspunkt for direktørens månedssamtaler med cheferne (her forstået som et styringsredskab for den enkelte skoles KPI). Det arbejde vil vi fortsætte i 2023, hvor summative rapporter på kvartalet skal kunne danne grundlag for en bestyrelsesberetning i forbindelse med de fire årlige bestyrelsesmøder.

#### *Økonomistyring*

2022 har været præget af en positiv udvikling i elevtallene. Det har, sammen med de effektiviseringstiltag der er lavet, haft den effekt, at vores resultat for 2022 er væsentligt bedre end budgetteret. Store dele af FGU-sektoren har fortsat problemer, derfor er vi i FGU Trekanten glade for, at vi har formået at drive en skole og en økonomi, der under eksisterende vilkår hænger sammen. I 2023 får hele sektoren et stort økonomisk løft, hvilket også afspejles i næste års budget. Det bliver med andre ord en anelse lettere at drive FGU, som det var intentionen med reformen. Bestyrelsen i FGU Trekanten har et klart ønske om, at så stor en del af vores økonomiske råderum skal anvendes til udvikling af enten uddannelsen eller uddannelsens rammer. Det forsøges hele tiden omsat til virkelighed af skolens ledelse.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### ***Datastyret ledelse***

Der var i 2021 et stort fokus på udviklingen af datastyret ledelse. Den udvikling nyder vi nu godt af, hvor vi gennem hele 2022 har haft adgang til dagsopdateret data på alle vores elever. I tillæg hertil har vi sammen med vores fire kommuner udviklet et rapport-system, hvor vi halvårligt gennemgår nøgletallene for den enkelte kommune. Næste år kan vi levere årsdata sammenlignet med det foregående år, hvilket for alvor giver os muligheden for, på kvalificeret vis, at udtale os om hvorvidt vi udvikler os positivt eller negativt på produktet. I 2023 kommer vi til at forsøge samkøring af vores data med de data, der kan leveres af kommunerne, af staten og af vores studieadministrative-system.

### ***Tillidsværket***

Der har i 2022 været afholdt valg til såvel TR som vores AMR. Begge udvalg har et fortrinligt samarbejde med ledelsen i FGU Trekanten. Faktisk er det et af de meget tydelige kendetegn ved den udvikling, vores institution har været igennem fra starten, at både A- og B-siden har haft et udpræget godt samarbejde. Den store opgave for TR har i 2022 været arbejdet med efter/videreuddannelsespolitik, for AMO har det været arbejdet med risikovurdering af elever, og i SU har den pædagogiske dagsorden fyldt meget samt arbejdet med udviklingen af en fraværspolitik for elever, der pt. er under behandling i elevrådet. Den nye fraværspolitik implementeres ved opstarten af det nye skoleår. I 2023 kommer alle stående udvalg til at beskæftige sig en del med bygninger og rammer for vores uddannelse.

### ***Syge/ fravær***

I 2022 har vi i FGU Trekanten haft et korttidsfravær på 3,2%. Det betegner vi som værende lavt og problemfrit. Desværre har vi i 2022 været ramt af kræftsygdomme og alvorlige hjernerystelser. Det har betydet, at særligt de to skoler hvor medarbejderne er eller har været ansat, har et højt langtidsfravær, da man begge steder nærmer sig 600 arbejdsdage. Det betragtes dog ikke som et problem, da årsagen er klar og uden for skolens indflydelse. AMO følger udviklingen løbende og træffer beslutninger om indsatser, hvis det vurderes at være nødvendigt.

### ***Bygge- og flytteprojekter***

I 2022 er byggeriet på Sandagervej i Vejle påbegyndt med en byggesum på godt 12 mio. kr. mod forventet ca. 16 mio. kr. Byggeriet forløber næsten planmæssigt. Der har været få udfordringer med store mængder regn, en storm og forsinkelse på varmekilden. Byggeriet forventes fuldt færdig og afleveret i starten af det nye skoleår.

På Boulevarden er der indgået en aftale om leje af Boulevarden 19F, stuen, så vi får bedre plads på skolen. Det har været presset med plads til både elever og undervisere i 2022. Det nye lejemål overtages i februar 2023, hvor der indrettes kontor, mødelokaler, bevægelse, naturfag, værkstedslokale og udstillingsrum.

I Grindsted var der store forhåbninger til en indflytning i Campus på Tinghusgade, og der blev gennem hele 2022 ført forhandlinger med kommunaldirektøren i Billund Kommune. Desværre valgte Grindsted Kommune, politisk, ikke at prioritere det som væsentligt, at FGU blev en del af uddannelsesmiljøet i byen. Kommunen har fastholdt, at de gerne ville stille en grund til rådighed, men derudover ikke indgå i at støtte projektet på anden vis. Pt. skal vi derfor have udviklet en ny strategi for skolen i Billund Kommune.

Efter lang tids forhandling med Fredericia Kommune og IBC om bygningsmassen på Mosegårdsvej i Erritsø, brød forhandlingerne sammen, idet at hele bygningsmassen er opkøbt af SOSU-skolen i Fredericia. FGU Trekanten har herefter ført forhandlinger med Fredericia Kommune og EUC Lillebælt om en flytning til Gl. Landevej i Erritsø. Udfordringerne med et nybyggeri, lokalplaner, grundopkøb og placering viste sig dog at være uoverstigelige. Der er derfor ikke i 2022 truffet en endelig afgørelse om skolens placering i Fredericia, blot en principiel beslutning om, at vi skal have flyttet skolen til Erritsø, så vi er placeret sammen med de øvrige ungdomsuddannelser i byen.

## Ledelsesberetning inklusiv hoved- og nøgletal

### Årets økonomiske resultat inklusiv hoved- og nøgletal

Regnskabet for 2022 viser et overskud på 79 t.kr. på baggrund af en omsætning på 77.164 kr. Resultatet er 1.064 t.kr. dårligere end budgetteret. Egenkapitalen ved årets udgang udgør 34.184 t.kr.

Hovedårsagen til det dårligere resultat er et lavere elevtal end forventet. Året endte med 27 færre årselever end budgetteret. Isoleret set giver det lavere taxameterindtægter på ca. 2.300. t. kr. Via personaletilpasningen, som er beskrevet nærmere under afsnittet Årets faglige resultater, Organiseringen, blev det potentielle underskud nedbragt.

Vi forventer et noget højere aktivitetsniveau i 2023 end i 2022 (2022: 522,4 årselever). Likviditeten forventes at være stabil.

## Ledelseberetning inklusive hoved og nøgletal

### Hoved og nøgletal

	2022	2021	2020	2019
				5 mdr.
<b>Hovedtal</b>				
<b>Resultatopgørelse</b>				
Omsætning	77.163.554	76.069.394	80.201.880	33.393.811
Heraf statstilskud	70.457.926	69.796.622	71.998.882	2.923.192
Omkostninger	-77.041.180	-78.578.827	-77.763.260	-37.072.262
Resultat før finansielle poster og ekstraordinære poster	122.374	-2.509.433	2.438.620	-3.678.451
Finansielle poster, netto	-43.652	-132.663	-254.897	-276.721
Resultat før ekstraordinære poster	78.722	-2.642.096	2.183.723	-3.955.172
Ekstraordinære poster	0	0	-68.000	-78.500
Årets resultat	78.722	-2.642.096	2.115.723	-4.033.672
<b>Balance</b>				
Anlægsaktiver	37.898.097	35.606.229	33.319.036	34.258.908
Omsætningsaktiver	29.254.177	35.816.740	38.698.468	32.254.631
Balancesum	67.152.274	71.422.969	72.017.504	66.613.539
Egenkapital	34.183.940	34.105.218	36.747.314	34.631.591
Hensatte forpligtelser	0	0	0	0
Langfristet gældsforpligtelser	5.945.844	6.231.289	6.513.115	6.790.771
<b>Pengestrømme</b>				
Driftsaktivitet	-2.398.903	1.119.398	5.859.930	7.638.793
Investeringsaktivitet	-3.948.520	-3.925.923	-642.352	-2.225.537
Finansieringsaktivitet	-281.624	-277.855	-274.134	-101.824
Pengestrøm, netto	-6.629.047	-3.084.380	4.943.444	5.311.432
Likvider primo	29.688.781	32.773.161	27.829.717	22.518.285
Likvider ultimo	23.059.734	29.688.781	32.773.161	27.829.717
Samlet trækingsret pr. 31. december	50.000	50.000	50.000	50.000
Samlet likviditet til rådighed	23.109.734	29.738.781	32.823.161	27.879.717
<b>Nøgletal i %</b>				
Overskudsgrad	0,1	-3,5	2,6	-12,1
Likviditetsgrad	108,3	115,2	134,6	128,0
Soliditetsgrad	50,9	47,8	51,0	52,0



## Ledelseberetning inklusive hoved og nøgletal

### Hoved og nøgletal

	2022	2021	2020	2019
<b>Nøgletal, ordinære drift</b>				
<b>Årselever</b>				
Årselever, AGU	142,2	160,4	177,8	62,3
Årselever, PGU	341,5	333,5	337,8	130,8
Årselever, EGU	18,3	14,8	7,2	3,3
Årselever, spor ikke valgt	13,4	43,2	81,8	30,4
Årselever, afsøgningsforløb	7,0	3,4	4,6	3,1
Årselever, afløb på KUU, EGU, produktionsskoleforløb ect.	0,0	0,0	32,4	59,0
Årselever i alt	522,4	555,3	641,6	288,9
Aktivitetsudvikling i procent	-5,9%	-13,5%	122,1%	777,6%
<b>Årsværk</b>				
Antal årsværk inkl. ansatte på sociale vilkår i alt	108,9	113,0	111,3	44,9
Andel i procent ansat på sociale vilkår	11,9	12,3	8,9	8,5
Antallet af årsværk, der er ansat i henhold til cheftalen.	7,3	8,8	7,7	3,3
Ledelse og administration pr. 100 årselever	3,2	3,3	2,7	2,8
Øvrige årsværk pr. 100 årselever	0,9	0,5	0,5	0,0
<b>Lønomkostninger</b>				
Lønomkostninger vedr. undervisningens gennemførelse pr. 100 årselever	8.442.166	8.455.700	6.899.369	6.402.646
Lønomkostninger øvrige	1.688.621	1.595.151	1.707.265	1.726.945
Lønomkostninger pr. 100 årselever i alt	10.130.787	10.050.851	8.606.634	8.129.591
Lønomkostninger i pct. af omsætningen	68,6%	73,4%	68,9%	70,3%
<b>Nøgletal til understøttelse af god økonomistyring</b>				
<b>Aktivitetsstyring</b>				
Årsværk pr. 100 årselever	20,8	20,3	17,3	15,6
Undervisningsårsværk pr. 100 årselever	16,7	16,5	14,1	12,7
Samlede lønomkostninger for alle chefer, der er omfattet af cheftalens dækningsområde opgjort som pct. af omsætningen.	7,5%	8,5%	7,9%	9,1%
Gennemsnitlige samlede lønomkostninger pr. chef-årsværk for de chefer, der er ansat i henhold til cheftalen.	792.451	731.246	754.410	737.893
<b>Kapacitetsstyring*</b>				
Kvadratmeter pr. årselev	23,3	22,4	19,4	18,0
Bygnings-/Huslejeudgifter pr. kvadratmeter i kr.	323	296	313	334
Forsyningsomkostninger pr. kvadratmeter i kr.	137	91	96	49
*2019 omregnet til 12 mdr.				
<b>Finansielstyring</b>				
Finansieringsgrad	15,7%	17,5%	19,5%	19,8%
Gældsfaktor (gearing)	7,7%	8,2%	8,1%	20,3%
Andel i procent af realkreditlån med variabel rente	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Andel i procent af realkreditlån med afdragsfrihed	0,0%	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

Der er ikke nogen usædvanlige forhold.

### 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 højere aktivitetsniveau i 2023 med et budget på 507 årselever mod 470 årselever i det korrigerede budget for 2022. Der er ud fra det antal årselever budgetteret med et resultat på 1,9 mio. kr.

Primo 2023 har det været tydeligt, at elevtallet er stigende, og noget højere de første måneder end det budgetterede elevtal.

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 skolen i Fredericia.

### Tilsyn i årets løb

Der har været tilsyn fra Arbejdstilsynet på Prangervej i Fredericia og på Boulevarden 19 C og D i Vejle. Ved det ene tilsyn blev der givet et strakspåbud ift. udsugning af træstøv. Påbuddet blev håndteret inden for tidsfristen.

## 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

Vores succes skyldes i høj grad vores samarbejde med alle fire kommuner, der er kendetegnet ved at være særdeles positivt. Det betyder ikke, at vi ikke konstant skal arbejde på at udvikle det. Vi har strategisk valgt, at direktøren arbejder med det politiske niveau samt kommunernes direktioner. Vicedirektøren arbejder med fagdirektørerne og cheferne og på tværs af kommunerne. Uddannelsescheferne arbejder lokalt med lederne og de strategiske beslutninger og bearbejdninger, der får tingene til at ske lokalt. Den fordeling har vist sig at være rigtig og effektiv. Vi vil derfor fortsætte med denne fordeling i 2023. For at understøtte og målrette denne indsats, er der udarbejdet netværksskørt, så arbejdet kan fastholdes, uanset hvem der ansættes i chefgruppen. Rygraden i vores gode samarbejde er en detaljeret og kommunikeret datadrevet information, så vi dag til dag kan dokumentere effekten af vores arbejde, hvad enten den er positiv eller negativ. Det arbejde sættes der stor pris i kommunerne.

### Overgange

Vores positive afgang var i 2022 fordelt sig på følgende måde:

Ungdomsuddannelse:	17%
Anden uddannelse:	33%
Job:	18%
Andet (Sygdom, barsel, udeblevet mv):	32%

Vores krydstjek med udslusningstilladene fra Studie+ bekræfter, at det er kohærens mellem afgang og udslusning.

## Målrapportering

### *Elevtrivselsundersøgelse (ETU)*

Der er i december gennemført elevtrivselsundersøgelse på alle fem skoler. Resultaterne er også i 2022 fremragende. Der er ikke sket nogen stor udvikling i tallene fra sidste år, faktisk er de stort set 1-1 ens med svarene fra 2021. Tilfredshedsprocenten er samlet langt over 90%. Vi ligger over landsgennemsnittet for drengene og lidt under for pigerne. Jeg vil dog tillade mig at bemærke, at tilfredsprocenter der er så høje kan skyldes en lang række faktorer, bl.a. måden ministeriet har valgt at spørge på. Det er noget, vi ønsker at arbejde med i vores trivselsprojekt i 2023, så vi opnår, hvad vi selv vil betegne som en mere realistisk indsigt i elevernes tilfreds og udbytte. På samme måde ønsker vi at have fokus på dette i vores selvevaluering, som udvikles i 2023.

### *Kompetenceudvikling*

Også i 2021 har vi haft et stort fokus på det kompetenceudviklingsforløb (institutionsudviklingsaftalen med STUK), som alle undervisere og ledere skal deltage i. For undvisernes vedkommende har UC Syd gennemført store dele af 2. modul af diplomuddannelsen i erhvervspædagogik. Forberedelse til og afviklingen af eksamen gennemføres før sommerferien i 2023. Modul 2 tager udgangspunkt i læringsfællesskaber og unge med diagnoser. Forløbet er samtidigt det sidste fælles uddannelsesforløb, der gennemføres i FGU Trekanten. I 2022 har et udvalg bestående af undervisere og ledere fra alle skoler udviklet den efter/videreuddannelsespolitik, der skal være gældende i FGU Trekanten fra august 2023.

### *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 at 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	2022	2021	2020
Afsøgningsforløb	7	3,4	4,6
Basis	13,4	43,2	81,8
Almen grunduddannelse (agu)	142,2	160,4	177,8
Produktionsgrunduddannelse (pgu)	341,5	333,5	337,8
Erhvervsgrunduddannelse (egu)	18,3	14,8	7,2
Antal årselever i året (1)	<b>522,4</b>	<b>555,3</b>	<b>609,2</b>

1) Samlet antal årselever, som institutionen har modtaget tilskud eller betaling for, og som er blevet undervist.

### Nedgang og tilpasning

På samme måde som resten af FGU-institutionerne i Danmark blev FGU Trekanten ramt af en elevnedgang i begyndelsen af 2022. Faldet var så stort, at bestyrelsen i februar 2022 godkendte en tilpasningsplan for at imødekomme færre elever og dermed færre indtægter.

Efter sommerferien 2022 har elevtallet igen været stigende, så den samlede påvirkning for 2022 er mindsket ift. ud-sigterne i begyndelsen af året.

### Gennemsnitligt fravær i pct.

Fraværstype	3. kvartal 2021	4. kvartal 2021	1. kvartal 2022	2. kvartal 2022
Lovligt fravær	13,0%	14,2%	17,7 %	10,6 %
Ulovligt fravær	6,0%	6,0%	6,3 %	5,4 %
Fraværsprocent i alt	<b>19,0%</b>	<b>20,2 %</b>	<b>24,0 %</b>	<b>16,0 %</b>

Udviklingen i sygefraværet har varieret noget med størst fravær i vinterhalvåret. Variationen har kun været på det lovligt fravær, mens det ulovlige fravær har været ret konstant.

### Andel af elever der gennemfører prøver

Tabel 3 – Andel af elever, der gennemfører prøver

	2022	2021
Antal til prøve	251	378

Under og efter Covid-19 blev mange (også i FGU-sektoren) elevers årskarakterer ophævet til prøvekarakter, hvilket gav et meget højt antal elever, der gik til prøve. Antal af elever der i 2022 gik til prøve er for lavt ift. ambitionerne hos FGU Trekanten. Fremadrettet er ambitionen, at 90 % af eleverne gennemfører prøver.

## 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 2022 med tilhørende vejledning.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for 2022 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

### Operationel leasing

Operationel leasing foreligger, når leasinggiver udlejer sine aktiver direkte til leasingtager. Leasinggiver køber og beholder ejendomsretten til det leasede aktiv i hele leasingperioden og bærer den finansielle risiko forbundet med leasingaftalen. Leasingtager påtager sig ingen risiko forbundet med udstyrets værdi ved leasingperiodens udløb. Vedligeholdelsespligten påhviler således leasinggiver og ikke leasingtager.

### 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 lærerløns-omkostninger, 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.

Indirekte omkostninger til IDV, herunder omkostninger til ledelse, administration og bygningsdrift skal fordeles.

#### 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 begebenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

#### 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.

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 anskaffessum 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 nettorealiseringsværdien 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.

#### **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	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Gældsfaktor (gearing)	$\frac{\text{Realkredit gæld i alt} \times 100}{\text{Omsætning i alt}}$
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. deltidansatte 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	$\frac{\text{Årsværk marketing} + \text{bygningsdrift} + \text{aktiviteter med særligt tilskud} + \text{administrative fællesskaber (vært)} \times 100}{\text{årselever i alt}}$
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		2022	2021
	<b>Omsætning</b>		
1	Statstilskud	70.457.926	69.796.622
2	Deltagerbetaling og andre indtægter	6.705.628	6.272.772
	<b>Omsætning i alt</b>	<u>77.163.554</u>	<u>76.069.394</u>
	<b>Omkostninger</b>		
3	Undervisningens gennemførelse	-43.837.910	-45.385.715
4	Markedsføring	-109.656	-19.683
5	Ledelse og administration	-16.547.342	-16.348.836
6	Bygningsdrift	-8.732.253	-8.647.816
7	Aktiviteter med særlige tilskud	-7.814.019	-8.176.777
	<b>Omkostninger i alt</b>	<u>-77.041.180</u>	<u>-78.578.827</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	122.374	-2.509.433
	<b>Finansielle poster</b>		
8	Finansielle indtægter	75.124	0
9	Finansielle omkostninger	-118.776	-132.663
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<u>-43.652</u>	<u>-132.663</u>
	<b>Driftsresultat før ekstraordinære poster</b>	78.722	-2.642.096
	<b>Årets resultat</b>	<u>78.722</u>	<u>-2.642.096</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	2022	2021
<b>AKTIVER</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
10 Grunde og bygninger	31.364.640	32.073.015
11 Udgifter til igangværende byggeri	2.962.777	0
12 Udstyr	1.443.848	1.444.013
13 Inventar	846.281	1.087.901
		0
	<u>36.617.546</u>	<u>34.604.929</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	1.280.551	1.001.300
	<u>1.280.551</u>	<u>1.001.300</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>37.898.097</u>	<u>35.606.229</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>325.910</u>	<u>393.924</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	45.654	737.699
Mellemregning med Børne- og undervisningsministeriet	4.176.459	3.066.358
Andre tilgodehavender	1.051.202	1.372.999
Periodeafgrænsningsposter	595.218	556.979
	<u>5.868.533</u>	<u>5.734.035</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>23.059.734</u>	<u>29.688.781</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>29.254.177</u>	<u>35.816.740</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>67.152.274</u></u>	<u><u>71.422.969</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

Note	2022	2021
<b>PASSIVER</b>		
<b>Egenkapital</b>		
14 Egenkapital i øvrigt	34.183.940	34.105.218
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>34.183.940</b>	<b>34.105.218</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
15 Realkreditgæld	5.945.844	6.231.289
	<b>5.945.844</b>	<b>6.231.289</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
15 Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser	285.446	281.625
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.165.904	4.974.243
16 Anden gæld	3.517.284	4.405.566
Periodeafgrænsningsposter	20.053.856	21.425.028
	<b>27.022.490</b>	<b>31.086.462</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>32.968.334</b>	<b>37.317.751</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>67.152.274</b>	<b>71.422.969</b>
<b>18 Eventualposter og øvrige økonomiske 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

	2022	2021
Årets resultat	78.722	-2.642.096
<b>Reguleringer, ikke kontante poster:</b>		
Af- og nedskrivninger	1.656.652	1.638.730
Tilbageførte afskrivninger	0	0
<b>Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	68.014	0
Ændringer i hensatte forpligtelser		
Ændring i tilgodehavender	-134.498	-202.652
Ændring i kortfristet gæld	-4.067.793	2.325.416
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>-2.398.903</b>	<b>1.119.398</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.669.269	-3.917.325
Ændring i finansielle ænlægsaktiver	-279.251	-8.598
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-3.948.520</b>	<b>-3.925.923</b>
<b>Finansieringens likviditetsvirkning</b>		
Afdrag/indfrielse, realkreditlån	-281.624	-277.855
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-281.624</b>	<b>-277.855</b>
<b>Ændringer i likviditet i alt</b>	<b>-6.629.047</b>	<b>-3.084.380</b>
Likvider primo	29.688.781	32.773.161
<b>Likvider ultimo</b>	<b>23.059.734</b>	<b>29.688.781</b>
Samlet trækingsret (kassekredit)	50.000	50.000
Resterende trækingsmulighed (byggekredit)	0	0
Værdipapirer	0	0
<b>Samlet likviditet til rådighed ultimo</b>	<b>23.109.734</b>	<b>29.738.781</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**

Der er ikke nogen usædvanlige forhold.

**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

	2022	2021
<b>1 Statstilskud</b>		
Undervisningstaxameter	49.462.369	52.114.014
Fællesudgiftstilskud	11.188.420	11.033.950
Særlige tilskud	9.807.137	6.648.658
	<u>70.457.926</u>	<u>69.796.622</u>
<b>2 Deltagerbetaling og andre indtægter</b>		
Deltagerbetalinger, uddannelser	1.395.397	1.843.027
Anden ekstern rekvirent betaling	2.579.871	1.800.628
Andre indtægter	2.730.360	2.629.117
	<u>6.705.628</u>	<u>6.272.772</u>
<b>3 Undervisningens gennemførelse</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	39.420.166	42.123.691
Afskrivninger	343.235	70.809
Øvrige omkostninger	4.074.509	3.191.215
	<u>43.837.910</u>	<u>45.385.715</u>
<b>4 Markedsføring</b>		
Øvrige omkostninger	109.656	19.683
	<u>109.656</u>	<u>19.683</u>
<b>5 Ledelse og administration</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	10.157.580	10.484.977
Afskrivninger	48.928	0
Øvrige omkostninger	6.340.834	5.863.859
	<u>16.547.342</u>	<u>16.348.836</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter til årsrapporten

	2022	2021
<b>6 Bygningsdrift</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.238.722	1.133.872
Afskrivninger	1.264.488	1.567.921
Øvrige omkostninger	6.229.043	5.946.023
	<u>8.732.253</u>	<u>8.647.816</u>
<b>7 Aktiviteter med særlige tilskud</b>		
Løn og lønafhængige omkostninger	2.106.761	2.071.845
Afskrivninger	0	0
Øvrige omkostninger	5.707.258	6.104.932
	<u>7.814.019</u>	<u>8.176.777</u>
<b>8 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	75.124	0
	<u>75.124</u>	<u>0</u>
<b>9 Finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter og andre finansielle omkostninger	118.776	132.663
	<u>118.776</u>	<u>132.663</u>
<b>10 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar		39.728.560
Tilgang i årets løb		60.240
Afgang i årets løb		<u>0</u>
Kostpris 31. december		<u>39.788.800</u>
Akk. af- og nedskrivninger 1. januar		7.655.545
Årets af- og nedskrivninger		768.615
Tilbageførte af- og nedskrivninger		<u>0</u>
Akk. af- og nedskrivninger 31. december		<u>8.424.160</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<u>31.364.640</u>
Offentlig ejendomsvurdering af grunde og bygninger, jf. SKAT 1. oktober 2020:		<u>46.000.000</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter til årsrapporten

	Udgifter til igangværende byggeri
<b>11 Materielle anlægsaktiver</b>	<hr/>
Kostpris 1. januar	0
Tilgang i årets løb	2.962.777
Afgang i årets løb	0
Kostpris 31. december	<hr/> <hr/> 2.962.777
<b>12 Materielle anlægsaktiver</b>	Udstyr
	<hr/>
Kostpris 1. januar	4.994.505
Tilgang i årets løb	595.191
Afgang i årets løb	-256.673
Overførsel	<hr/>
Kostpris 31. december	<hr/> <hr/> 5.333.023
Akk. af- og nedskrivninger 1. januar	3.550.492
Årets af- og nedskrivninger	595.356
Tilbageførte af- og nedskrivninger	-256.673
Overførsel	<hr/>
Akk. af- og nedskrivninger 31. december	<hr/> <hr/> 3.889.175
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<hr/> <hr/> <hr/> 1.443.848
<b>13 Materielle anlægsaktiver</b>	Inventar
	<hr/>
Kostpris 1. januar	2.521.011
Tilgang i årets løb	51.061
Afgang i årets løb	0
Overførsel	<hr/>
Kostpris 31. december	<hr/> <hr/> 2.572.072
Akk. af- og nedskrivninger 1. januar	1.433.110
Årets af- og nedskrivninger	292.681
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0
Overførsel	<hr/>
Akk. af- og nedskrivninger 31. december	<hr/> <hr/> 1.725.791
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<hr/> <hr/> <hr/> 846.281

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter til årsrapporten

	2022	2021
<b>14 Egenkapital</b>		
Saldo primo	34.105.218	36.747.314
Årets resultat	78.722	-2.642.096
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>34.183.940</b>	<b>34.105.218</b>
<b>15 Realkreditgæld</b>		
Kommune Kredit, var. renten, rest 22 år	6.231.290	6.512.914
<b>Realkreditgæld i alt</b>	<b>6.231.290</b>	<b>6.512.914</b>
Afdrag efter 5 år	4.764.801	5.066.058
Afdrag mellem 1 og 5 år	1.181.043	1.165.231
<b>Langfristet realkreditgæld</b>	<b>5.945.844</b>	<b>6.231.289</b>
Afdrag inden for 1 år	285.446	281.625
<b>16 Anden gæld</b>		
Skyldig løn	0	666.000
Skyldig feriepengeforpligtelse	2.703.152	2.812.126
Øvrige gældsposter	814.132	927.440
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>3.517.284</b>	<b>4.405.566</b>
<b>17 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	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter til årsrapporten

#### 18 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

##### *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 2022 udgør 20.687 tkr.

##### *Andre forpligtelser*

	2022	2021
Der er indgået følgende huslejeforpligtigelser:		
Boulevarden 15 og Flegmade Vejle	0	0
Boulevarden 19 D, Vejle	14.039.044	17.022.108
Pavillion	136.500	0
Tårnvej, Grinsted	560.000	560.000
- Delvis vederlagsfrit fremtil 2025 mod betaling af nødvendige ombygninger og vedligeholdelse		

	Restløbetid	Restydelse	
		2022	2021
Der er indgået følgende leasingforpligtigelser:			
Frontlæsser	26 mdr.	82.290	155.000
Kopimaskine	3 mdr.	4.570	43.000

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Særlige specifikationer

	2022	2021
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger m.v.	44.101.874	46.956.192
Pensioner	8.220.587	8.272.418
Social sikring	600.768	585.775
	<u>52.923.229</u>	<u>55.814.385</u>
<b>Lønomsomkostninger til chefløn</b>		
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er omfattet af cheftalens dækningsområde	<u>5.784.890</u>	<u>6.453.214</u>
De samlede lønomkostninger for alle chefer på institutionen, der er ansat i henhold til cheftalen	<u>5.784.890</u>	<u>6.405.717</u>
De samlede lønomkostninger 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>5.784.890</u>	<u>5.936.843</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Honorar til bestyrelsesvalgt revisor</b>		
Honorar for lovpligtig revision	110.870	100.786
Honorar for andre ydelser end revision	176.831	130.490
	<u>287.701</u>	<u>231.276</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

	2022	2021
<b>Specifikation af formålsregnskabet</b>		
Statstilskud i alt	70.457.926	69.796.622
Deltagerbetaling og øvrige indtægter i alt	6.705.628	6.272.772
<b>Omsætning i alt</b>	<u>77.163.554</u>	<u>76.069.394</u>
<b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse</b>		
Forberedende grunduddannelse	43.006.872	44.899.572
Øvrig erhvervsrettede uddannelser	250.000	0
Indtægtsdækket virksomhed	581.038	486.143
<b>Omkostninger til undervisningens gennemførelse i alt</b>	<u>43.837.910</u>	<u>45.385.715</u>
<b>Omkostninger til ledelse og administration</b>		
Markedsføring	109.656	19.683
Institutionsledelse	1.948.158	1.886.649
Bestyrelseshonorarer	73.562	72.758
Administration	14.525.622	14.389.429
<b>Omkostninger til ledelse og administration i alt</b>	<u>16.656.998</u>	<u>16.368.519</u>
<b>Omkostninger bygningsdrift</b>		
Rengøring	1.184.835	943.909
Forsyning	1.670.740	1.132.092
Øvrig drift	1.260.422	1.236.621
Husleje, afskrivning og ejendomsskat	3.483.557	3.377.951
Indvendig vedligeholdelse	343.014	980.426
Udvendig vedligeholdelse	360.977	178.429
Bygningsinventar og -udstyr	428.709	798.388
<b>Omkostninger bygningsdrift i alt</b>	<u>8.732.254</u>	<u>8.647.816</u>
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud</b>		
Særbevilling FOU	5.374.812	5.488.659
Speciel pædagogisk støtte	1.131.180	479.219
Øvrige projekter	1.308.027	1.666.938
Fagligt løft	0	541.961
<b>Omkostninger til aktiviteter med særlige tilskud i alt</b>	<u>7.814.019</u>	<u>8.176.777</u>
<b>Finansielle poster i alt</b>	<u>43.651</u>	<u>132.663</u>
<b>Ekstraordinære poster i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<u>78.722</u>	<u>-2.642.096</u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Særlige specifikationer

<b>Indtægtsdækket virksomhed i Danmark</b>	2022	2021	2020	2019	I alt
Indtægter	1.048.367	1.190.642	0	193.200	2.432.209
Direkte og indirekte lønomkostninger	-538.843	-486.143	0		0
Andre direkte og indirekte omkostninger	-42.195	0	0	-2.275	-2.275
Resultat	467.329	704.499	0	190.925	2.429.934
Akumuleret resultat	1.362.753	895.424	190.925	190.925	190.925

### Specifikation af udgifter vedr. investeringsrammen

	Grunde og bygninger	Udstyr	Inventar
Nyt	2.962.777	595.191	51.061
Brugt	0	0	0
I alt	2.962.777	595.191	51.061

	2022	2021
<b>It-omkostninger</b>		
Interne personaleomkostninger til it	546.434	252.498
It- systemdrift	848.036	1.624.985
It- vedligehold	802.436	0
It-udviklingsomkostninger	40.670	0
Udgifter til it-varer til forbrug	617.288	523.350
	<u>2.854.864</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.”

## Torben Larsen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: d77852ec-bbd4-492f-ae8e-4e9f31a94661

IP: 212.98.xxx.xxx

2023-03-25 06:51:03 UTC



## Martin Sikær Kristensen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: b8bc7fd3-c6c1-403f-a989-16d695e91198

IP: 176.20.xxx.xxx

2023-03-25 07:24:22 UTC



## Leif Rye Hauerslev

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: cb59e76a-ac65-489d-a404-b75b8cf2f64e

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-03-25 08:21:49 UTC



## Lars Dahlberg Bregnehøj

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: 33d81218-4454-40fc-b0de-03de4926eae6

IP: 82.134.xxx.xxx

2023-03-25 14:52:51 UTC



## Bent Allan Seemann

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: be4a3d95-6394-487b-9933-2436e6b17286

IP: 165.225.xxx.xxx

2023-03-27 05:58:58 UTC



## Morten Espesen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: ddc68dd1-f204-43e1-8d82-3d59b2e426b7

IP: 188.64.xxx.xxx

2023-03-27 06:11:47 UTC



## Bo Petersen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: c675aea3-2154-4bc9-bebc-7387b208ed45

IP: 212.130.xxx.xxx

2023-03-27 07:48:16 UTC



## Vibeke Stentoft

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: CVR:33357486-RID:91857165

IP: 62.242.xxx.xxx

2023-03-27 08:49:37 UTC



Penneo dokumentnøgle: W8C8P-0L407-KKN0G-H7SEK-BN8QZ-B25JP

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

# 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.”

## Vibe Dyhrberg Nielsen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: c78efa8b-6ed9-4031-9c16-03971030e5ed

IP: 80.161.xxx.xxx

2023-03-27 09:13:41 UTC



## Tais Vilhelmsen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: 01c5a28e-3abe-40b0-bdc1-d20938da9209

IP: 80.62.xxx.xxx

2023-03-28 11:57:18 UTC



## Navnet er skjult

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: 2c498283-ebab-4d1a-b38f-b8c9dd208610

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-03-28 12:47:21 UTC



## Jannick Dam Kristensen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: PID:9208-2002-2-480282910790

IP: 87.116.xxx.xxx

2023-03-28 14:05:15 UTC



## John Rasmussen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: 08184e6f-9648-4e21-8c94-0b14bca54cdd

IP: 87.62.xxx.xxx

2023-03-29 04:55:08 UTC



## Helene Nielsen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: b5a5e45a-41ce-4257-bbbf-b3c5decf27ca

IP: 188.64.xxx.xxx

2023-03-29 05:07:40 UTC



## Ulla Sørensen

### Client Signer

På vegne af: FGU Trekanten

Serienummer: 58a433cb-1925-4bcc-9d28-3d9c14c89ec4

IP: 87.54.xxx.xxx

2023-03-30 08:34:05 UTC



## Helle Lorenzen

### EY Signer

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:81069210

IP: 5.33.xxx.xxx

2023-03-30 11:15:48 UTC



Penneo dokumentnøgle: W8C8P-0L407-KKN0G-H7SEK-BN8QZ-B25IP

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>