Referat til bestyrelsesmøde i FGU Hovedstaden

Møde	Bestyrelsesmøde – FGU Hovedstaden
Dato	27. august 2026
Sted	FGU Hovedstaden Vesterbro – Enghavevej 82b, 2450 København
Start	Kl. 15.00
Slut	Kl. 17.00
Bestyrelse	Bianca Vitting (forperson), Thomas Markmann (næstforperson), Christina Stilling Tarnø, Jens-Jacob Paludan, Jeppe Rosengard Poulsen, Louise Andreasen, Maja Hedin, Jonas Skovgaard-Hansen, Christina Andersen, Chastine Nygaard Engqvist, Peter Bjørn, Anita Lindquist Henriksen, Jan Hendriksen, Martha-Marie Balika Jensen.
Gæster	Waqas Ahmed, Vals Helby Mandahl, Niki Østergaard-Nielsen, Beierholm (punkt 5).
Ledelse	Camilla Saebel
Afbud	Martha-Marie Balika Jensen, Jens-Jacob Paludan.
Referent	Simon Bjørnholdt Eriksen

Nr.	Punkt
1	**Godkendelse af dagsorden, herunder stillingtagen til punkter/oplysninger undergivet tavshedspligt, jf. Forvaltningsloven.** **Beslutning** Dagsorden blev godkendt.
2	**Godkendelse af referat og opfølgning fra mødet** **Beslutning** Bestyrelsen godkendte referatet fra bestyrelsesmødet den 6. juni 2026. På et kommende møde ønsker bestyrelsen en temadrøftelse om afvisninger samt en temadrøftelse af bestyrelsens rolle i arbejdet med at få flere unge på FGU. Derudover sættes kommunikationsstrategien på dagsordenen for et kommende møde med henblik på at drøfte bestyrelsens rolle og bidrag. FGU Hovedstaden sendte inden sommerferien et brev til STUK og STIL og har modtaget svar om, at de vil tage udfordringen op med FGU Danmark. **Bilag** 2.1 Bilag Referat af bestyrelsesmøde 6. juni 2026.
3	**Genopretning uden politisk indgriben** **Sagsfremstilling** På sidste bestyrelsesmøde blev det besluttet, at der skulle udarbejdes en analyse af, hvad der skal til, for at FGU Hovedstaden kan opnå et budget i økonomisk balance uden politisk indgriben. Det er fortsat forventningen, at der kommer en politisk løsning, som bidrager til, at FGU Hovedstaden ikke står

	markant dårligere økonomisk end landets øvrige FGU-institutioner som følge af rammevilkår uden for institutionens indflydelse. Bilaget belyser mulighederne for en økonomisk genopretning af FGU Hovedstaden, hvis der ikke tilføres yderligere politiske eller eksterne midler. Analysen består af en benchmarkanalyse, en budget- og prognosefremskrivning for perioden 2026-2028 samt et sparekatalog. Benchmarkanalysen viser, at FGU Hovedstaden allerede drives med en relativt lav bemanding og lave undervisningsrelaterede driftsomkostninger sammenlignet med andre FGU-institutioner. De økonomiske udfordringer kan derfor ikke primært forklares med et højt ressourceforbrug til undervisning, men er i højere grad knyttet til særligt høje bygningsudgifter. Budget- og prognosefremskrivningen viser, at institutionen ved uændret drift forventes at have et underskud på ca. 3,1 mio. kr. i 2026, stigende til 4,5 mio. kr. i 2027 og 5,3 mio. kr. i 2028. For at opnå økonomisk balance vurderes det nødvendigt at gennemføre varige besparelser svarende til ca. 7-9 årsværk fra 2027 og frem. Sparekataloget beskriver mulige tiltag til at bringe økonomien i balance. Da mulighederne for væsentlige besparelser på bygnings- og driftsområdet vurderes at være begrænsede, vil hovedparten af de nødvendige reduktioner skulle findes inden for lønudgifter og organisering. Besparelserne vil have konsekvenser for institutionens kapacitet, opgaveløsning, undervisningstilbud og elevstøtte. Sparekataloget skal ses uafhængigt af den løbende effektivisering og optimering af driften. **Beslutning** Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. På bestyrelsesmødet den 22. oktober 2026 træffes der beslutning om størrelsen på det underskud eller overskud, der skal indarbejdes i FGU Hovedstadens budget for 2027. Forslaget til budget udarbejdes herefter og forelægges til godkendelse på bestyrelsesmødet den 15. december 2026. **Bilag** 7.1 Benchmark i forbindelse med genopretning uden politisk indgriben.
4	**Onboarding økonomi** **Sagsfremstilling** Den tidligere bestyrelse anbefalede, at den nye bestyrelse får en grundig introduktion til FGU Hovedstadens økonomi. Dette skal ses i lyset af institutionens økonomiske situation, som gør økonomistyring til et centralt fokusområde i bestyrelsens arbejde. Under punktet gav FGU Hovedstadens revisor, Niki Østergaard-Nielsen fra Beierholm, bestyrelsen en introduktion til institutionens økonomi set fra et revisionsmæssigt perspektiv. Oplægget tog udgangspunkt i revisionspåtegningerne fra de seneste årsrapporter og belyste udviklingen i institutionens økonomiske situation samt centrale opmærksomhedspunkter.

	Beslutning Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. **Bilag** Ingen
5	**Elevernes stemme** **Sagsfremstilling** Martha-Marie Balika Jensen er valgt som ny elevrepræsentant i bestyrelsen. Hun var desværre forhindret i at deltage i mødet, og derfor gav Vals Helby Mandahl en orientering. Fælleselevrådet mødes snart. Her vil elevrepræsentanterne drøfte deres bekymringer og præsentere dem for bestyrelsen på næste møde, hvor Martha-Marie forhåbentlig også vil deltage. Elevrådet har en række bekymringer, særligt om, hvordan skolens økonomiske situation påvirker både undervisningskvaliteten og stemningen på skolerne. **Beslutning** Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. **Bilag** Ingen
6	**Aktuelt fra FGU** **Sagsfremstilling** **Dimission** Torsdag den 25. juni overrakte FGU Hovedstaden 220 beviser til elever, der skal videre i uddannelse eller beskæftigelse. Det er den største festdag på FGU Hovedstaden, hvor alle institutionens skoler samles. Flere bestyrelsesmedlemmer deltog, til stor glæde for både direktøren og medarbejderne. Der blev sagt et særligt farvel til Christina, som fik overrakt blomster som tak for sin indsats i bestyrelsen. **Ansøgning vedrørende Det Læringsvenlige FGU** FGU Hovedstaden arbejder aktuelt med fondsansøgningen Det Læringsvenlige FGU. Projektet tager udgangspunkt i erfaringer fra to tidligere projekter om læse- og skrivevenlig undervisning samt synlig læring. Formålet med projektet er at styrke elevernes deltagelsesmuligheder i undervisningen, øge deres oplevelse af mestring og understøtte overgangen til uddannelse eller beskæftigelse gennem udvikling og implementering af en fælles praksis for læringsvenlig undervisning på tværs af institutionens fire adresser. Indsatsen omfatter blandt andet fælles kompetenceudvikling for lærere og vejledere gennem aktionslæringsforløb samt udvikling af redskaber til synlig læring, herunder arbejdet med delmål og kompetencetavler. Der etableres en ressourcegruppe bestående af lærere og vejledere, som skal understøtte udvikling, implementering og forankring af indsatsen.

Projektet er planlagt gennemført i perioden 2027-2030 og har et samlet budget på ca. 8 mio. kr. Der søges om ca. 5 mio. kr. fra TrygFonden, mens FGU Hovedstaden medfinansierer ca. 3 mio. kr. i form af medarbejdertimer. Ansøgningsfristen er den 1. september kl. 12.00, og der kan gå op til fire måneder, før der foreligger svar på ansøgningen. Hvis projektet ikke opnår støtte fra TrygFonden, vil FGU Hovedstaden afdække mulighederne for finansiering fra andre fonde.

Ansøgning om midler til Multibane på Amager
FGU Hovedstaden har ansøgt Nordeafonden om 100.000 kr. i støtte til etablering af en udendørs multibane. Fonden har imødekommet ansøgningen og bevilget midler til projektet. Den resterende finansiering dækkes via Køkken- og værkstedspuljen. Forud for sommerferien rettede FGU Hovedstaden henvendelse til Tårnby Kommune vedrørende projektet. Kommunen oplyste, at sagen skulle behandles politisk, og at den derfor ville blive sendt videre i det kommunale system. FGU Hovedstaden fulgte op på sagen i midten af august med henblik på at få en status på den videre proces. På tidspunktet for udarbejdelsen af denne orientering er der endnu ikke modtaget svar fra kommunen.

Bemandingstilpasning
Som følge af projektafslutninger og et lavere elevtal er tre medarbejdere blevet varslet om opsigelse. Samarbejds- og arbejdsmiljøudvalget (SUAMO) blev orienteret den 24. august.

Beslutning
Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning.

Bilag
Ingen

7 Budgetopfølgning herunder status på opstart og elevtal

Sagsfremstilling

Elevtal
For 2026 er der budgetteret med 565 årselever. På baggrund af indberetningerne for 1. og 2. kvartal er prognosen nedjusteret til 545 årselever. Det svarer til 20 årselever færre end budgetteret. I dialog med UU København og Københavns Ungdomsskole udviklede FGU Hovedstaden et praksisrettet forløb for unge uden tilstrækkelige danskkundskaber, primært ukrainere. Forløbet gav ved udarbejdelsen af budgettet for 2026 anledning til optimisme om elevoptaget. Københavns Kommune valgte imidlertid ikke at indgå samarbejdsaftalen, og forløbene blev derfor ikke gennemført.

Afvigelsen vedrører primært PGU med 17 færre årselever og AGU med 5 færre årselever. Afsøgningsforløb ligger derimod 2,3 årselever over budgettet, mens EGU stort set følger budgettet. Det forventede elevtal for hele 2026 fastholdes på 545 årselever.

Tabel 1: Årselever

2026	I alt		
Aktivitet	Prognose	Budget	Difference

AGU	243,0	248,0	-5,0
PGU	281,0	298,0	-17,0
EGU	18,7	19,0	-0,3
Afsøgning	2,3	0,0	2,3
FGU-aktivitet i alt	**545,0**	**565,0**	**-20,0**

Budgetopfølgningen pr. juli 2026:
Budgetopfølgningen pr. 31. juli 2026 viser et forventet underskud på ca. 3,1 mio. kr. mod et budgetteret underskud på ca. 3,4 mio. kr. Resultatet forventes dermed fortsat at blive ca. 0,3 mio. kr. bedre end budgetteret. Sammenlignet med budgetopfølgningen pr. april, hvor der blev forventet et underskud på ca. 1,9 mio. kr., er resultatet dog forværret med ca. 1,2 mio. kr.

Der er budgetteret med 565 årselever i 2026. Ved budgetopfølgningen pr. april blev forventningen nedjusteret til 551 årselever, mens prognosen på baggrund af indberetningen pr. juni nu er reduceret yderligere til 545 årselever. Den lavere aktivitet betyder, at undervisningstaxameteret forventes at blive ca. 2,0 mio. kr. lavere end budgetteret. Sammenlignet med aprilprognosen er den forventede indtægt fra undervisningstaxameteret reduceret med ca. 0,6 mio. kr. De øvrige indtægter forventes at blive ca. 0,9 mio. kr. højere end budgetteret. Prognosen er stort set uændret i forhold til budgetopfølgningen pr. april. Samlet forventes omsætningen at blive ca. 1,1 mio. kr. lavere end budgetteret.

På udgiftssiden forventes lønudgifterne at blive ca. 0,7 mio. kr. højere end ved budgetopfølgningen pr. april. Det skyldes uforudsete ferieafregninger i forbindelse med opsigelser samt vikardækning ved sygemeldinger, hvoraf flere ligger i opsigelsesperioder. Lønudgifterne forventes dog fortsat at ligge ca. 0,9 mio. kr. under budgettet.

Prognosen for bygningsudgifter og øvrige udgifter er overordnet på samme niveau som ved budgetopfølgningen pr. april. Begge områder forventes fortsat at ligge under budgettet. Bygningsudgifterne forventes at blive ca. 1,0 mio. kr. lavere end budgetteret, mens de øvrige udgifter forventes at blive ca. 0,4 mio. kr. lavere.

Samlet set skyldes forværringen siden april primært det yderligere fald i elevtallet og dermed lavere undervisningstaxameter samt en stigning i de forventede lønudgifter. Trods denne udvikling forventes årets resultat fortsat at blive bedre end det oprindelige budget.

Tabel 2: Budget og prognose 2026

	Budget 2026	Prognose 2026	Afvigelse
	DKK.	*DKK.*	*DKK.*
Indtægter:			
Undervisningstaxameter	-61.267.050	-59.257.420	-2.009.630
Grundtilskud	-12.805.940	-12.805.940	0
Udslusningstaxameter	-3.855.360	-3.816.000	-39.360
Øvrige indtægter	-533.132	-1.479.101	945.969
Frokostordning	-362.786	-358.418	-4.368
Projekter	-2.683.764	-2.700.000	16.236
Samlet omsætning	**-81.508.032**	**-80.416.879**	**-1.091.153**
Udgifter:			
Lønudgifter i alt	**60.140.126**	**59.221.693**	**918.433**
Lønninger (Undervisning)	45.986.098	47.041.876	-1.055.778
Administration (Løn)	11.273.895	9.425.378	1.848.517
Institutionsledelse (Løn)	1.250.000	1.209.583	40.417
Bygningsdrift (Løn)	802.289	748.393	53.896
Køkkendrift	827.843	796.462	31.381
Bygningsudgifter i alt	**15.720.270**	**14.732.381**	**987.889**
Løbende drift i øvrigt (bygninger)	1.015.185	341.650	673.535
Rengøring, institution	2.376.023	2.414.884	-38.861
Forsyning, institution	789.961	833.189	-43.228
Vedligehold	56.129	165.019	-108.890
Husleje og ejendomsskat	11.482.972	10.977.639	505.333
Øvrige udgifter i alt	**9.085.656**	**9.444.715**	**-359.059**
Administrative driftsomkostninger	3.758.226	4.865.137	-1.106.911
Undervisningens gennemførelse	5.088.351	4.299.457	788.894
Afskrivninger	239.079	280.122	-41.043
Udgifter i alt	**84.946.052**	**83.398.789**	**1.547.262**
Driftsresultat	**3.438.020**	**2.981.910**	**456.110**
Finansielle omkostninger	-	150.494	-150.494
RESULTAT	**3.438.020**	**3.132.404**	**305.615**

Likviditetsprognose 2026–2028

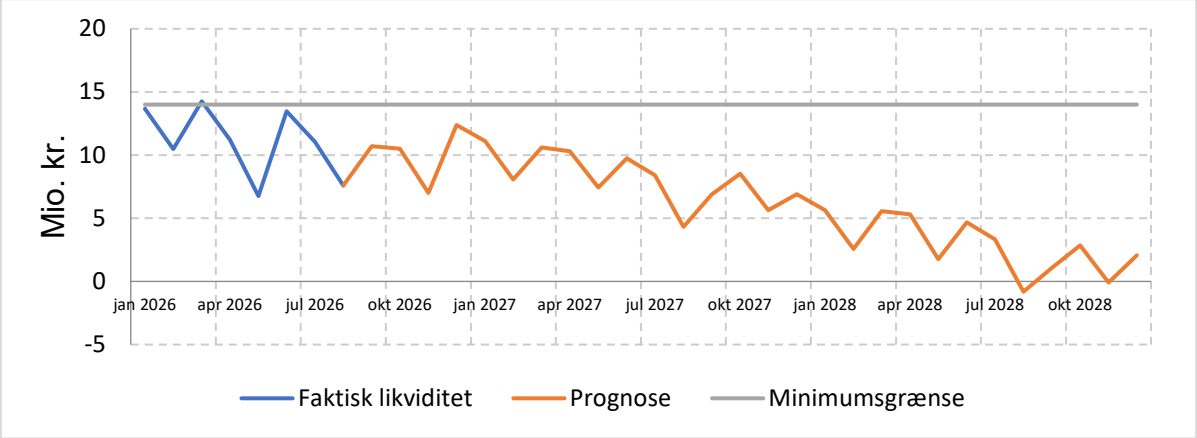
Nedenstående graf viser institutionens faktiske og forventede likviditetsudvikling fra januar 2026 til ultimo 2028 sammenholdt med den fastsatte minimumsgrænse på 14 mio. kr. Minimumsgrænsen svarer til to måneders løn til medarbejdere og skoleydelse.

Prognosen er baseret på, at elevtallet fastholdes på det nuværende niveau, og at der ikke sker væsentlige ændringer i de politiske eller økonomiske rammevilkår eller opstår uforudsete udgifter.

Bortset fra marts 2026 ligger likviditeten under minimumsgrænsen i hele perioden. Prognosen viser en faldende udvikling fra 7,6 mio. kr. i august 2026 til 2,1 mio. kr. ultimo 2028. Det laveste niveau forventes i august 2028, hvor likviditeten bliver negativ med 0,8 mio. kr. Likviditeten forventes også at være negativ med 0,1 mio. kr. i november 2028.

Likviditeten svinger fra måned til måned, men udviklingen er samlet set faldende. Bortset fra marts 2026 ligger likviditeten under minimumsgrænsen i hele perioden. I august og november 2028 forventes likviditeten at blive negativ. Grafen viser dermed, at institutionens likviditetsberedskab gradvist svækkes frem mod ultimo 2028.

Graf 1: Udviklingen i likviditeten fra 2026 til 2028.



Udviklingen indebærer en væsentlig risiko for, at institutionen ikke har tilstrækkelig likviditet til rettidigt at betale løn, skoleydelse og øvrige faste udgifter. Samtidig betyder prognosens forudsætninger, at et fald i elevtallet, ændrede rammevilkår eller uforudsete udgifter kan forværre likviditeten yderligere.

Udvikling i egenkapitalen

Egenkapitalen udgjorde 0,9 mio. kr. ultimo 2025. Som følge af de forventede underskud prognosticeres egenkapitalen at blive negativ med 2,3 mio. kr. ultimo 2026, 6,8 mio. kr. ultimo 2027 og 12,2 mio. kr. ultimo 2028. Udviklingen viser, at institutionens økonomiske robusthed svækkes væsentligt gennem perioden, og at der er behov for tiltag, som kan genoprette balancen i økonomien.

Tabel 3: Egenkapital

Egenkapital ultimo	Faktisk	Prognose
2025	0,9	
2026		- 2,3
2027		- 6,8
2028		- 12,2

Alle beløb er angivet ultimo året i mio. kr.

	Beslutning Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. **Bilag** Ingen
8	**Tilbagemelding fra kommunalt formøde** **Sagsfremstilling** De kommunale repræsentanter orienterede bestyrelsen om følgende emner, som var blevet drøftet på formødet mellem de kommunale bestyrelsesrepræsentanter og de respektive forvaltninger: - En fælles forståelse af, hvorfor elevtallet på FGU er faldende. - Hvilke FGU-skoler de enkelte kommuner henviser elever til. - Om FGU Hovedstaden og kommunerne har et fælles billede af målgruppen. - Fortsat forventningsafstemning mellem kommunerne og FGU Hovedstaden, særligt fordi målgruppen inden for det specialiserede socialområde har stadig mere komplekse støttebehov. - Det er vigtigt snarest muligt at få igangsat brobygningsforløb mellem de almene folkeskoler og FGU Hovedstaden. - Større fokus på FGU på onlineuddannelsesportaler og i vejledningen til forældre. - En FGU-ambassadørrolle i vejlederteamet på Frederiksberg, som går på skift hvert halve år. Denne ordning kan inspirere andre kommuner. **Beslutning** Bestyrelsen tog orienteringen til efterretning. **Bilag** Ingen
9	**Eventuelt** Bestyrelsesseminaret den 16. september flyttes til den 22. oktober, hvor det ordinære bestyrelsesmøde afholdes som et heldagsmøde. **Bilag** 9.1. Årsoversigt bestyrelsesmøder 26-27