

**KØFOEDS  
SKOLE**

**Mennesker Med Mere**

Holmbladsgade 120  
2300 København S



**2021**

**Årsrapport**

## Indholdsfortegnelse

1. Påtegning .....	2
2. Beretning .....	4
2.1. Præsentation af Kofoeds Skole .....	4
2.1.1. Mission .....	4
2.1.2. Vision .....	4
2.1.3. Kerneopgaver .....	4
2.2. Ledelsesberetning .....	5
2.2.1 Sammenfatning af skolens faglige og økonomiske resultater .....	5
2.2.2 Hovedkonti .....	6
2.2.3 Faglige resultater .....	6
2.3. Kerneopgaver og ressourcer .....	7
2.3.1 Uddybende oplysninger .....	8
2.4. Målrapporing .....	9
2.4.1. Målrapporing: Oversigt over årets resultatopfyldelse .....	9
2.4.2. Målrapporing: Uddybende analyser og vurderinger .....	10
2.5. Forventninger til det kommende år .....	10
3. Regnskab .....	11
3.1. Anvendt regnskabspraksis .....	11
3.2. Resultatopgørelse mv. ....	11
3.2.1. Resultatopgørelse .....	11
3.2.2. Resultatdisponering .....	13
3.3 Balancen .....	14
3.4. Egenkapitalforklaring .....	17
3.5 Likviditet og låneramme .....	17
3.6. Opfølgning på løsumsloft .....	18
3.7. Bevillingsregnskabet .....	18
4. Bilag .....	19
4.1. Noter til balance og resultatopgørelse .....	19
4.7. It-omkostninger .....	25
4.8. Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	25

## 1. Påtegning

Påtegning af Kofoeds Skoles ledelse og Social- og Ældreministeriets departement.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Kofoeds Skole, CVR-nummer 30343948 og CVR-nummer 15746513 er ansvarlig for: § 15.72.02 Kofoeds Skole og § 15.72.04 Kofoeds Skole (Døgnværested for udsatte grønlændere), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2021.

Årsrapporten omfatter endvidere de af Kofoeds Skole donerede midler (Private midler) og midler modtaget i forbindelse med projekter og formålsbestemte gaver.

Det tilkendegives hermed:

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

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Kofoeds Skole den 7. marts 2022

### Bestyrelse



Lene Hjorth  
Bestyrelsesformand



Per Holm  
Næstformand



Peter Lambert  
Tilsynsførende, økonomi



Lars Trier Mogensen

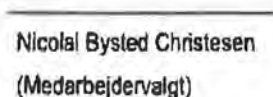


Susanne Lunn

Gunvor Auken



Michael Magnus Nybrandt  
(Medarbejdervalgt)



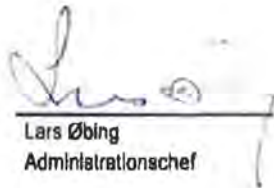
Nicolai Bysted Christesen  
(Medarbejdervalgt)

## Ledelse

I tillæg til ledelsespåtegningen ovenfor erklærer undertegnede sig, som ansvarlige for indsamlinger foretaget i regnskabsåret og erklærer ved underskrift, at indsamlingerne er foretaget i overensstemmelse med reglerne i Indsamlingsloven og indsamlingsbekendtgørelsen, jf. bekendtgørelsens § 9, stk. 1, nr. 4.

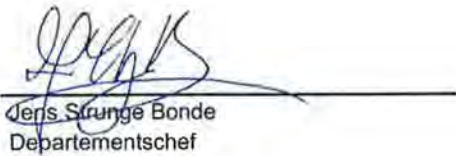


Robert Olsen  
Forstander



Lars Øbing  
Administrationschef

Social- og Ældreministeriet, den 21 / 3 - 22



Jørgen Strunge Bonde  
Departementschef

## 2. Beretning

### 2.1. Præsentation af Kofoeds Skole

Kofoeds Skole er en selvejende institution under Social- og Ældreministeriets ressort. Ministeriet fører tilsyn med skolen. Det faglige og pædagogiske tilsyn med skolens bofunktioner er delegeret til Socialtilsyn Hovedstaden.

Denne årsrapport for 2021 omfatter hele Kofoeds Skoles virksomhed (CVR-nummer 30343948 og 15746513) og aflægges for de midler, Kofoeds Skole har modtaget i henhold til finanslovsbevillingen på hovedkonto § 15.72.02 og § 15.72.04 samt for de af Kofoeds Skole donerede midler (Private midler) og midler modtaget i forbindelse med projekter og formålsbestemte gaver.

I det følgende er det for tabellerne angivet, når der er tale om en tabel, der vedrører finanslovsbevillingen, og tabellerne er desuden angivet med grå farvenuance. Når tabellerne vedrører den samlede virksomhed, er det ligeledes angivet, og tabellerne er angivet med en blå/grøn farvenuance.

#### 2.1.1. Mission

Kofoeds Skole arbejder på et kristent og folkeligt grundlag. Skolen har til formål at yde hjælp til selvhjælp til mennesker, der har sociale vanskeligheder. Skolen arbejder med undervisning og uddannelse, optræning og resocialisering, akut-hjælp og støtte til personlig udvikling, behandling og botræning. Skolen ønsker gennem sin indsats at hjælpe den enkelte elev til at udvikle øgede ressourcer og kompetencer til at kunne leve et socialt og personligt bedre liv som integreret medborger i samfundet. Kofoeds Skole yder med dette udgangspunkt et bidrag til forbedrede vilkår for samfundets vanskeligst stillede grupper af socialt udsatte, herunder personer, som er marginaliserede i bred forstand. Dette sker ligeledes ved formidling af skolens erfaringer og arbejdsmetoder, således at disse kan udnyttes i socialt arbejde andre steder til gavn for den enkelte og for samfundet som helhed.

#### 2.1.2. Vision

Kofoeds Skole ønsker at fastholde og udvikle skolen som en institution, hvor mennesker kan komme med en berettiget forventning om at få den hjælp, de har brug for til selv at overvinde sociale vanskeligheder. Skolen vil tilbyde en mangesidet og helhedsorienteret indsats efter princippet om hjælp til selvhjælp. Tilbuddene til eleverne skal være fleksible og udviklingsorienterede med udgangspunkt i og fokus på den enkelte elevs individuelle behov, muligheder og ressourcer. Elevernes ressourcer udnyttes gennem involvering i skolens daglige arbejde og udvikling. Eleverne skal opleve, at skolen også er deres, at de bliver inddraget i beslutninger på skolen, og at de ved at bruge skolen, opnår indflydelse på deres eget liv.

Skolens formål og mission søges virkeliggjort og omsat til konkrete aktiviteter under hensyntagen til skiftende tiders sociale behov og aktuelle målgrupper. I de senere år er formålet forstået som en bredt anlagt aktivering og resocialisering med aktiv inddragelse af eleverne. Skolen ønsker hermed at yde social hjælp på et pædagogisk grundlag, hvor der i en værksteds- og undervisningskultur appelleres direkte til elevernes lyst, evner og anlæg for at fremme deres personlige udvikling og dygtiggørelse. Skolens centrale pædagogiske redskaber understøttes af rådgivning og vejledning, terapi, materielhjælp og botræning.

#### 2.1.3. Kerneopgaver

Kofoeds Skoles mission og vision realiseres gennem følgende 6 kerneopgaver:

- 1) Undervisning,
- 2) Værksteder for beskæftigelse, social optræning og erhvervstræning
- 3) Rådgivning,
- 4) Akuthjælp og omsorg
- 5) Bofunktioner
- 6) Landsdækkende grønlanderarbejde.

## 2.2. Ledelsesberetning

### 2.2.1 Sammenfatning af skolens faglige og økonomiske resultater

2021 har igen været præget af covid-19 i hele organisationen. Kofoeds Skole har under hele pandemien været åben og tilgængelig for elevgruppen. Det har været vigtigt og nødvendigt samtidig med, at Kofoeds Skole har skulle leve op til mange forskellige og skiftende retningslinjer. Grundet organisationens indretning, var der på et tidspunkt 12 forskellige retningslinjer, skolen skulle følge f.eks. for undervisningslokaler, restauranter, administration, motionslokaler m.m. Derudover har Kofoeds Skole i det forløbne år været underleverandør for beskæftigelsesindsatsen i København Kommune med mere målrettede beskæftigelses formål.

På den grund Kofoeds Skole solgte til Københavns Kommune, som en del af en handel for at komme ud af en frikøbsaftale, er der i samarbejde med Københavns Kommune blevet besluttet at placere 12 skæve boliger. Der er ligeledes indgået en aftale med Københavns Kommune om drift af en nærgenbrugsstation for lokalområdet, som Kofoeds Skole skal drive i 2 år med start i 2023. Som et kuriosum skal også nævnes, at Kofoeds Skole i samarbejde med kunstnerne Randi og Katrine og finansieret af Ny Carlsbergfondet har fået et nyt spektakulært og smukt rygerum, som også er et kunstværk.

Antallet af elever på skolen er faldet i forhold til sidste år, og er nu tilbage på det normale niveau for de seneste mange år. Antal udskrevne elever er faldet. Elevernes ledighedslængde er en anelse stigende og stadig et godt stykke fra niveauet for 9-10 år siden, hvor ledighedslængden var lavere. De årlige spørgeskemaundersøgelser viser stor tilfredshed med at gå på skolen. 98,6 % af de adspurgte er tilfredse med at gå på skolen og ca. 90 % mener, de har fået forbedret deres kvalifikationer og/eller livskvalitet. Kofoeds Skole anser dette for tilfredsstillende taget i betragtning, at covid-19 afgjort har påvirket elevernes humør i negativ retning.

Gennem de seneste år har der været en jævn udvikling i elevernes socioøkonomiske data. Tendenserne er i år de samme. Andelen af elever med folkeskolen som eneste uddannelse er 37 %. Andelen af elever med gymnasieuddannelse, som sidste uddannelse, er 13 %. Andelen af elever på enten kontanthjælp eller førtidspension er 70 %, og 82 % er enten ugift/separeret eller skilt. Mens gennemsnitsalderen på skolen er 47,19 år, er de ny udskrevnes gennemsnitsalder på 46,86 år.

Samlet set har Kofoeds Skole for 2021 et overskud på 791 t.kr, som kan henføres til et overskud på 43 t.kr. på den statslige del og et overskud på 748 t.kr. på den private del.

Af tabel 1 fremgår Kofoeds Skoles økonomiske hoved- og nøgletal for den statslige del af virksomheden

Tabel 1: Hoved- og nøgletal- statslig driftsbevilling jf. finanslovens § 15.72.02

Hovedtotal	2020	2021	Budget 2022
Mio.Kr.			
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	-45,6	-45,8	-45,1
Ordinære driftsomkostninger	56,0	55,6	55,2
Resultat af ordinær drift	10,4	9,9	10,1
Resultat før finansielle poster	-0,1	-0,1	-0,1
Årets resultat	0,0	0,0	0,1
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	0,5	0,4	0,3
Omsætningsaktiver	0,6	1,0	
Egenkapital	1,2	1,2	1,2
Langfristet gæld	-0,4	-0,4	-0,3
Kortfristet gæld	-8,2	-8,5	-8,5
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen %	10,6	7,4	4,2
Bevillingsandel	79,8	79,5	80,0
Overskudsgrad %	0,1	0,1	0,0
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	82,3	72,5	75,0
Årsværkpris	0,5	0,5	0,5

Kofoeds Skole har som nævnt i 2021 et overskud på statslige midler på 43 t.kr. Kofoeds Skole anser dette for et tilfredsstillende resultat. Økonomien har været styret stramt fra måned til måned, og indtægter og udgifter er justeret som følge heraf. Hertil kommer at skolen har søgt og modtaget en del midler til covid-19 relaterede udgifter. Uden disse midler ville skolen utvivlsomt have haft et underskud på finanslovsbevillingen i 2021.

## 2.2.2 Hovedkonti

Kofoeds Skole er ansvarlig for hoved konto 15.72.02 (Driftsbevilling). Kofoeds Skoles samlede økonomiske omfang i 2021 fremgår af tabel 2.

Tabel 2: Kofoeds Skoles hovedkonti- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

	(Mio. kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
		FL	TB	Finansårsbevilling i alt		
Drift	Udgifter	58,4	0,0	58,4	55,7	-2,7
	Indtægter	-22,0	0,0	-22,0	-19,3	2,7
I alt		36,4	0,0	36,4	36,4	0,0

## 2.2.3 Faglige resultater

Kofoeds Skoles overordnede faglige resultater fremgår af nedenstående:

### Indskrevne elever, 2017 – 2021

Elevstatistik	2017	2018	2019	2020	2021
Indskrevne elever	3.532	3.513	3.643	4.295	3.642
Udskrevne elever	1.223	843	1.055	997	753

Som det ses af tabellen ovenfor var 2021 præget af et niveau fra før covid-19 ift. antallet af indskrevne elever svarende til 2019, mens antallet af udskrevne elever er det laveste i perioden.

Aldersfordeling			Uddannelse			Bolligform		
	2020	2021		2020	2021		2020	2021
<20 år	1%	1%	Folkeskolen	39%	37%	Lejlighed	73%	73%
20-29 år	14%	13%	Praktisk udd.	23%	24%	Værelse	5%	5%
30-39 år	18%	17%	Teoretisk udd.	18%	19%	Boformer inkl. KS	11%	11%
40-49 år	20%	19%	Gymnasium	12%	13%	Uden fast bopæl	8%	8%
> 50 år	47%	50%	Andet	8%	6%	Andet	3%	3%

Forsørgelse			Fødested			Civilstand		
	2020	2021		2020	2021		2020	2021
Kontanthjælp	52%	41%	Danmark	52%	54%	Gift/ samboende	19%	18%
Førtidspension	27%	29%	Mellemøsten & Nordafrika	15%	13%	Ugift/ separeret/ skilt	81%	82%
Arbejdsløshedsdagpenge	6%	17%	Grønland	11%	12%			
Sygedagpenge	3%	3%	Afrika	6%	5%			
Folkepension	1%	1%	Asien & Australien	5%	6%			
Efterløn	-	-	Andet	9%	10%			
Andet	10%	8%						

### Elevernes ledighedslængde

Fra 2011 til 2021 er andelen af elever med 10 års ledighed eller mere vokset markant.

Skolen har borgere, som ofte har komplekse sociale problemstillinger og helbredsforhold, misbrugere og hjemløse og andre, som er langt fra arbejdsmarkedet. Som det ses af tabellen nedenfor har mere end 6 ud af 10 elever været ledige i 10 år eller mere – et tal der har været konstant i de sidste 10 år. Blandt andet derfor er der også en stor del af vores elever, som vægter øget livskvalitet mindst lige så højt som parathed til arbejdsmarkedet. Skolen arbejder desuagtet målrettet på, at flest mulige af vores elever kommer på arbejdsmarkedet eller i uddannelse.

Ledighedslængde											
Ledighedslængde i % af Indskrevne elever	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
3 år eller mere	83,7	89,9	90,9	92,2	93,4	93	91,7	88	86	88	89
7 år eller mere	61,6	69,6	72,4	74,7	77,6	79,5	79,7	74	71	72	74
10 år eller mere	51,1	62,2	64,9	66,7	68,2	69,5	69,8	66	62	64	67

### 2.3. Kerneopgaver og ressourcer

Kofoeds Skoles opgaver og ressourceforbrug i henhold til finansloven fremgår af nedenstående tabel 3a og 3b.

Tabel 3a: Sammenfatning af økonomi- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	2,8	1,4	4,0	-0,1
1. Undervisning	3,9	5,1	6,0	3,0
2. Værksteder for beskæftigelse, socialoptræning og erhvervs-træning	8,3	1,7	12,8	-2,8
3. Rådgivning	3,7	0,1	5,7	-1,9
4. Akuthjælp og omsorg	5,5	0,8	8,5	-2,2
5. Bofunktion	7,8	5,5	12,0	1,3
6. Landsdækkende grønlanderarbejde	4,4	4,7	6,7	2,7
<b>I alt</b>	<b>36,4</b>	<b>19,3</b>	<b>55,7</b>	<b>0,0</b>

Tabel 3b: Sammenfatning af økonomi samlet virksomhed

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	2,8	2,4	7,3	-2,1
1. Undervisning	3,9	5,1	6,0	3,0
2. Værksteder for beskæftigelse, socialoptræning og erhvervs-træning	8,3	7,0	14,7	0,6
3. Rådgivning	3,7	0,2	5,8	-1,9
4. Akuthjælp og omsorg	5,5	1,1	8,9	-2,3
5. Bofunktion	7,8	5,5	12,5	0,8
6. Landsdækkende grønlanderarbejde	4,4	10,3	12,0	2,7
<b>I alt</b>	<b>36,4</b>	<b>31,6</b>	<b>67,2</b>	<b>0,8</b>



### 2.3.1 Uddybende oplysninger

Formålet med de enkelte opgaver er:

**Opgave 0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration:** Der er en række administrative udgifter, som ikke meningsfyldt kan henføres direkte til hovedformålene. Disse udgifter betegnes fællesudgifter. Fællesudgifterne er opdelt i udgifter til generel ledelse og administration samt hjælpefunktioner, som er en betegnelse for tværgående funktioner og udgifter til funktioner, der ikke er rettet direkte mod institutionens udadrettede produktion. De samlede omkostninger er 7,3 mio.kr.

**Opgave 1. Undervisning:** Hovedsigtet er folkeoplysning og undervisning af almindelige karakterer med henblik på integration af eleverne i samfundet. Undervisningen, som foregår i regi af den selvstændige enhed, Kofoeds Skoles Oplysningsforbund (KSO), er en del af skolens sociale aktiveringsprogrammer og tjener som udviklings- og forandringsformål for eleverne. De samlede omkostninger er 6,0 mio. kr. til KSO. Der har været udbudt 244 undervisningshold.

**Opgave 2. Værksteder for beskæftigelse, social optræning og erhvervstræning:** Formålet med beskæftigelsesindsatsen er at give elever, som har behov herfor, en introduktion til skolens kurser og optræningsforløb. De sociale optræningsforløb omhandler faglig- og socialoptræning for elever på kontanthjælp og dagpenge. Forløbene sigter på afklaring af erhvervsønsker, erhvervsevner og jobmuligheder. Forløbet kan tilrettelægges som almindelig igangsætning, forrevalidering eller revalidering, individuel jobtræning, eller som særligt tilrettelagte forløb. Erhvervstræning giver særligt udsatte grupper af langvarigt ledige på kontanthjælp eller dagpenge, og med risiko for permanent at blive lukket ude fra arbejdsmarkedet, en almen og specifik erhvervstræning, som kan forbedre deltagerens muligheder for at finde beskæftigelse. De samlede omkostninger er 14,7 mio. kr. til skolens værksteder. Omkostningerne er steget fra 11,1 mio. kr. i 2020 til 14,7 mio. kr. i 2021 pga. øget aktivitet.

**Opgave 3. Rådgivning:** Skolen tilbyder socialrådgivning, erhvervsvejledning, bistand til jobsøgning, uddannelsesvejledning, juridisk rådgivning, psykologisk konsultation, lægekonsultation og familierådgivning. Rådgivningens formål er at styrke elevernes evne til selv at træffe beslutninger. Rådgivningsafdelingen er i kontakt med samtlige elever med deltagelse ved indskrivning, rådgivning og vejledning og handleplansarbejde. Indsatsen tilrettelægges i et forløb på maksimalt 13 uger med mulighed for forlængelse og med individuelle mål for forløbet. Der afrapporteres individuelt til kommunernes jobcentre for henviste elever. Kofoeds Skoles retshjælp har i 2021 afholdt 200 rådgivningssamtaler. De samlede omkostninger er 5,8 mio. kr.

**Opgave 4. Akuthjælp og omsorg:** Ved akuthjælp og omsorg er formålet at bistå elever med akutte behov gennem opsøgende arbejde i det indre København og drift af værksteder samt serviceydelser såsom gratis tøj, møbler, bad og tøjvask. I 2021 formidlede Kofoeds Skoles butikker, at 85 personer, som tidligere havde været hjemløse og efterfølgende havde fået en bolig, og som ikke havde fået kommunal støtte til at etablere sig med egne møbler, fik et etableringsbevis, som gav mulighed for at få møbler m.v. fra Kofoeds Skoles butikker. Værdien af beviserne er i 2021 anslået til at være over 200.000 kr. De samlede omkostninger til akuthjælp og omsorg er 8,9 mio. kr., herunder til drift af Kofoeds Kælder. Omkostningerne er faldet fra 12,5 mio. kr. i 2020 til 8,9 mio. kr. i 2021. Grundet covid-19 har aktiviteten været lavere end tidligere..

**Opgave 5. Bofunktioner:** Det er boafdelingernes formål at styrke beboernes personlige ressourcer og bistå dem med indøvelse af almindelige sociale færdigheder gennem botræning og forrevalidering. Aldersgruppen er 18-30-årige. Der er i alt plads til ca. 50 personer. De samlede omkostninger er 12,5 mio. kr.

**Opgave 6. Landsdækkende grønlænderarbejde:** For socialt udsatte grønlændere bosat i Danmark udfører skolen et landsdækkende arbejde med aktiviteter i København, Århus og Ålborg. Arbejdet retter sig mod grønlændere, herunder boligløse, som har vanskeligheder ved at benytte det offentlige system, og som er vanskelige at aktivere. Aktiviteterne omfatter rådgivning, værkstedsarbejde, bisidderfunktioner, psykoterapi, sundhedskurser samt bofunktioner. Afdelingerne er derudover i det opsøgende arbejde i kontakt med et betydeligt antal grønlændere, som kun registreres som mødt. De samlede omkostninger er 12,0 mio. kr.

## 2.4. Målrapportering

Kofoeds Skole har indgået en mål- og resultatplan med Social- og Ældreministeriets departement for 2021.

### 2.4.1. Målrapportering: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Af tabel 4 fremgår et skema med Kofoeds Skoles mål og resultater.

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Målformulering	Målbetingelse	Opnåede resultater	Målopfyldelsesgrad
<b>Mål 1.1</b> <b>Ny strategi for Kofoeds Skole</b>	En samlet elev-, personale- og beslutningsproces, der skal lede frem til en ny strategi for 2022-2026 forelægges departementet	Ny vedtaget strategi for 2022-2026.	Opfyldt
<b>Mål 1.2</b> <b>Effekt af forløb</b>	a) Andel af elever*, der oplever en forbedring af egne kvalifikationer: minimum 94 pct.  b) Andel af elever, der oplever en forbedring af livskvalitet: minimum 94 pct.  c) Andel af grønlandske elever på kontakt og væresteder, der oplever en forbedring af livskvalitet: minimum 90 pct.  *Der måles på alle elever undtagen grønlandske elever på kontakt- og væresteder.	88,40%  88,50%  88,20%	Ikke opfyldt
<b>Mål 1.3</b> <b>Dybdegående undersøgelse af elevernes opfattelse af tilbud</b>	Interviews med udvalgte elever om deres opfattelse af skolens tilbud.  Konkrete forslag til forbedrede tilbud.  Implementering af forbedringer af tilbud inden udgangen af 2021.	En række nye tilbud er implementeret, herunder hjælp til MI Tid, workshops for unge, motionsklub og åbent atelier om aftenen	Opfyldt
<b>Mål 1.4</b> <b>Belægningsprocent på Kofoeds Skoles Ungdomsboliger</b>	Kofoeds Skole skal i lighed med tidligere år arbejde på at forbedre udnyttelsen af ungdomsboligerne. Belægningsprocenten skal i 2021 minimum være på 92 pct.	Belægningsprocent er på 90%	Ikke opfyldt
<b>Mål 1.5</b> <b>Aktiviteter</b>	a) Antal elever på Kofoeds Skole skal i 2021 være minimum 3.600.  b) Antal undervisningshold skal i 2021 være minimum 300	Antal elever er i 2021 3.642  Antal undervisningshold i 2021 er 244.	Ikke opfyldt
<b>Mål 2.1</b> <b>Budgetoverholdelse</b>	a) Maksimal afvigelse mellem budgetteret resultat i grundbudgettet og realiseret resultat +/- 2,0 mio. kr.  b) Maksimal afvigelse mellem budgetteret resultat i udgiftsopfølgning 2 og realiseret resultat +/- 1,0 mio. kr.	Afvigelsen er 43 t. kr.	Opfyldt

#### 2.4.2. Målrapportering: Uddybende analyser og vurderinger

Af de 6 mål har Kofoeds Skole opfyldt 3. Kofoeds Skole anser dette for tilfredsstillende, givet covid-19's betydning for skolens rammebetingelser.

Ud fra sit formål om at yde hjælp til selvhjælp til mennesker med sociale vanskeligheder, skal Kofoeds Skole være i stand til at tiltrække socialt udsatte grupper og give dem et tilbud, som udvikler og dygtiggør dem. Skolen har i 2021 indfriet denne målsætning og tilfredsheden med skolen er høj. Nedenfor gennemgås de ikke opfyldte målsætninger.

#### Mål 1.2 Effekt af forløb

Skolens resultater måles ligeledes på elevernes individuelle oplevelser af skolens ydelser. Det sker ud fra en målsætning om, at skolen skal kunne imødekomme og tilfredsstille elevernes individuelle behov.

Dette års resultater viser, at ca. 9 ud af 10, der har besvaret årets spørgeskemaundersøgelse, oplever forbedrede kvalifikationer og/ eller forbedret livskvalitet. Selvom målopsætningen ikke er opfyldt fuldt ud, anser Kofoeds Skole resultatet for tilfredsstillende givet omstændighederne.

#### Mål 1.4 Belægningsprocent på Kofoeds Skoles Ungdomsboliger

Belægningsprocenten er lige under målsætningen, hvilket har sin årsag i længere ledighed mellem ind- og udflytning, blandt andet som følge af nødvendig renovering visse steder. Sidste år var belægningsprocenten på 96.

#### Mål 1.5 Aktiviteter

Som følge af Kofoeds Skole har haft åbent under hele covid-19, har flere søgt til skolen. Desuden har nye aktiviteter fastholdt og tiltrukket nye elever.

Trods covid-19 har antal undervisningshold været tæt på målsætningen. Kofoeds Skole anser dette efter omstændighederne tilfredsstillende.

#### 2.5. Forventninger til det kommende år

Skolen har i de sidste 6 år arbejdet målrettet med realisering af visionsplanen *Kofoeds Skole i Fremtiden*, der bl.a. har betydet, at skolen har udviklet sig til en mere aktiv, moderne, åben og imødekommende ressource for lokalområdet samt øget bæredygtighed. Dette er på mange måder lykkedes.

Skolen ønskede at udvikle en ny strategi, der også denne gang var solidt forankret blandt skolens medarbejdere, elever og bestyrelse, og som skulle udstikke retningerne i det fortsatte arbejde med at udvikle tilbud til mennesker, der oplever social udsathed.

Kofoeds Skole har derfor i det forgangne år udviklet en ny 5-års strategi for skolens arbejde i perioden 2022-2026.

Strategien har fire mål med hver sine delmål. De fire hovedmål er 1) Elever med sociale vanskeligheder er det vigtigste omdrejningspunkt i arbejdet på Kofoeds Skole. 2) Kofoeds Skole vil have fokus på nuværende og kommende grupper af mennesker med sociale vanskeligheder og udvikle nye attraktive tilbud. 3) Kofoeds Skole vil fortsætte den igangværende udvikling med fokus på bæredygtige initiativer og åbenhed. 4) Kofoeds Skole vil fortsætte udviklingen af skolen som en del af en Storbylandsby.

Som det ses af den nye strategi, har de drastiske ændringer af de fysiske rammer for skolens virke i forrige strategiperiode betydet, at dele af dette arbejde vil fortsætte, men at der vil være fornyet og øget fokus på skolens socialfaglige fundament og udvikling samt rekruttering.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

	Regnskab 2021	Grundbudget 2022
Bevilling og øvrige indtægter	-55,7	-55,1
Udgift	55,7	55,0
Resultat (mio. kr.)	0,0	0,0

### 3. Regnskab

Årsrapporten for Kofoeds Skole for 2021 er aflagt i henhold til Finansministeriets gældende regler, hvilket indebærer regnskabsaflæggelse efter omkostningsbaserede principper.

#### 3.1. Anvendt regnskabspraksis

Kofoeds Skole følger den regnskabspraksis, som er beskrevet i bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen og de gældende retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

#### 3.2. Resultatopgørelse mv.

##### 3.2.1. Resultatopgørelse

Af tabel 6a fremgår Kofoeds Skoles statslige resultatopgørelse og af 6b fremgår Kofoeds Skoles samlede resultatopgørelse for 2021 for hele det omkostningsbaserede område.

Tabel 6a: Resultatopgørelse-statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Note	Tabel 6: Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Budget 2022
	<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
	Indtægtsført bevilling			
	- Bevilling	-36,4	-36,4	-36,1
	<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-36,4</b>	<b>-36,4</b>	<b>-36,1</b>
4.1.1	Salg af varer og tjenesteydelser	-9,2	-9,4	-9,0
	Tilskud til egen drift	-	-	-
	Gebyrer	-	-	-
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-45,6</b>	<b>-45,8</b>	<b>-45,1</b>
	<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
	- Husleje	1,1	1,2	1,1
	<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>1,1</b>	<b>1,2</b>	<b>1,1</b>
	Personaleomkostninger			
	- Løn	33,6	32,4	34,5
	- Pension	5,1	4,9	5,1
	- Lønrefusion	-1,5	-1,5	-1,2
	- Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,0
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>37,2</b>	<b>35,8</b>	<b>38,5</b>
	Af - og nedskrivninger	0,2	0,2	0,3
	Andre ordinære driftsomkostninger	17,5	18,6	15,3
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>56,1</b>	<b>55,7</b>	<b>55,2</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>10,5</b>	<b>9,9</b>	<b>10,1</b>
4.1.1	<b>Andre driftsposter</b>			
	- Andre driftsindtægter	-10,5	-10,0	-10,2
	- Andre driftsomkostninger	-	-	-
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>
	<b>Finansielle poster</b>			
	- Finansielle indtægter	-	-	-
	- Finansielle omkostninger	0,0	0,1	0,1
	<b>Resultat før ekstraordinære omkostninger</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>Ekstraordinære poster</b>			
	- Ekstraordinære indtægter	-	-	-
	- Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
	<b>Årets resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Tabel 6b: Resultatopgørelse samlet virksomhed

Note	(mio. kr.)	Private midler				Projekter		Statelige midler		I alt	
		Donationer 2020	Donationer 2021	Donationer Formåls bestemte 2020	Donationer Formåls bestemte 2021	Projekter 2020	Projekter 2021	Statelige midler 2020	Statelige midler 2021	Resultat 2020	Resultat 2021
4.1.1	Bevilling 15.72.02	-	-	-	-	-	-	36,4	36,4	36,4	36,4
	Andre bevil-linger	-	-	5,7	6,1	0,0	-	3,9	3,9	9,6	10,0
	Andre drifts-indtægter	6,5	5,4	2,9	0,5	-0,00	0,0	15,8	15,4	25,2	21,3
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>6,5</b>	<b>5,4</b>	<b>8,6</b>	<b>6,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>56,1</b>	<b>55,7</b>	<b>71,2</b>	<b>67,8</b>
4.1.2	Andre eks-terne omkost-ninger	0,9	0,8	-	-	-	-	1,1	1,2	2,0	1,9
	Personale-omkostninger	1,4	1,6	3,9	3,6	-	-	37,2	35,8	42,5	40,9
	Andre ordi-nære drifts-omkostninger	2,1	1,0	4,7	3,0	-	0,0	17,5	18,6	24,3	22,6
	Af- og ned-skrivninger på anlægsak-tiver	1,2	1,3	-	-	-	-	0,2	0,2	1,4	1,5
	<b>Ordinære driftsom-kostninger i alt</b>	<b>5,7</b>	<b>4,7</b>	<b>8,6</b>	<b>6,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>56,0</b>	<b>55,6</b>	<b>70,3</b>	<b>66,9</b>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>0,8</b>	<b>0,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>
	Finansielle indtægter	-	-	-	-	-	-	0,0	0,0	0,0	0,0
	Finansielle omkostninger	0,00	0,0	-	-	-	-	0,0	0,1	0,00	0,1
	<b>Årets resul-tat</b>	<b>0,8</b>	<b>0,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>

Kofoeds Skole har i 2021 samlet set et overskud på ca.791 t.kr. Et overskud på 43 t.kr. på den statslige bevilling og et overskud på 748 t.kr. på den private del. Kofoeds Skole anser dette for et tilfredsstillende resultat.

### 3.2.2. Resultatdisponering

Af tabel 7a og 7b fremgår resultatdisponering 2021 for Kofoeds Skole.

Tabel 7a: Resultatdisponering- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Note	Disponering (mio. kr.)	Beløb
	Disponeret til bortfald	0,0
	Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
	Disponeret til overført overskud	0,0

Tabel 7b: Resultatdisponering – Samlet virksomhed

(mio. kr.)	Private midler	Stat	I alt	Private midler	Stat	I alt
	<b>2020</b>			<b>2021</b>		
Egenkapital primo	61,4	1,2	62,6	62,2	1,2	63,4
Overført overskud	0,8	0,0	0,8	0,7	0,0	0,8
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>62,2</b>	<b>1,2</b>	<b>63,4</b>	<b>62,9</b>	<b>1,2</b>	<b>64,1</b>

Det bemærkes, at saldoen på egenkapitalen for staten er svarende til Kofoeds Skoles regulerede egenkapital (statsforskrivning).

## 3.3 Balancen

Af tabel 8a og 8b fremgår Kofoeds Skoles balance ultimo 2021.

Tabel 8a: Balance- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Note	Aktiver (mio. kr.)	2020	2021	Note	Passiver (mio. kr.)	2020	2021
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital	-1,2	-1,1
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,1	0,0		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-		Bortfald af årets resultat	-	-
4.1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,0		Udbytte til staten	-	-
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	0,0	-0,1
	Grunde, arealer og bygninger	-	-		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,2</b>
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	4.1.3	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-0,9</b>	<b>-0,4</b>
	Produktionsanlæg og maskiner	0,3	0,3				
	Inventar og it-udstyr	0,2	0,1		<b>Gæld</b>		
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		Langfristede gældsposter		
4.1	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,4</b>		FF4 Langfristet gæld	-0,4	-0,4
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	-	-
	Statsforskrivning	1,2	1,1		Prioritetsgæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-		Anden langfristet gæld	-	-
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1,2</b>	<b>1,1</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,4</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1,7</b>	<b>1,5</b>				
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Kortfristede gældsposter		
	Varebeholdninger				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1,3	-2,4
	Tilgodehavender	0,3	0,8		Anden kortfristet gæld	-0,6	-3,2
	Periodeafgrænsningsposter	0,2	0,3		Skyldige feriepenge	-1,8	-1,8
	Værdipapirer	-	-		Skyldige indefrosne feriepenge	-3,6	0,0
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter	-0,9	-1,1
	FF5 Uforrentet konto	6,4	6,4		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-8,2</b>	<b>-8,5</b>
	FF7 Finansieringskonto	2,3	1,5		<b>Gæld i alt</b>	<b>-8,5</b>	<b>-8,8</b>
	Andre likvider	-0,3	0,0		<b>Passiver i alt</b>	<b>-10,6</b>	<b>-10,5</b>
	Likvide beholdninger i alt	8,4	7,9				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>8,9</b>	<b>9,0</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>10,6</b>	<b>10,5</b>				

Tabel 8b: Balance-samlet virksomhed

Note	(mio. kr.)	Private midler 2020	Private midler 2021	Statslige midler 2020	Statslige midler 2021	Samlede Aktiver 2020	Samlede Aktiver 2021
	<b>AKTIVER</b>						
	<b>Anlægsaktiver</b>						
4.1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>						
	Software	0,0	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0
4.1	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.1.4	Grunde og bygninger	111,1	109,9	0,0	0,0	111,1	109,9
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0,3	0,3	0,5	0,4	0,8	0,6
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>111,5</b>	<b>110,2</b>	<b>0,5</b>	<b>0,4</b>	<b>111,9</b>	<b>110,6</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>						
	Statsforsikring	0,0	0,0	1,2	1,1	1,2	1,1
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,2</b>	<b>1,1</b>	<b>1,2</b>	<b>1,1</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>111,5</b>	<b>110,2</b>	<b>1,7</b>	<b>1,5</b>	<b>113,1</b>	<b>111,7</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>						
4.1.5	Formålsbestemte gaver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Tilgodehavender	1,0	4,0	0,3	0,8	1,3	4,8
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,6	0,2	0,3	0,2	0,8
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1,0</b>	<b>4,6</b>	<b>0,5</b>	<b>1,0</b>	<b>1,5</b>	<b>5,6</b>
	Likvide beholdninger	29,5	28,7	8,4	7,9	37,9	36,7
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>30,6</b>	<b>33,3</b>	<b>8,9</b>	<b>9,0</b>	<b>39,5</b>	<b>42,3</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>142,0</b>	<b>143,5</b>	<b>10,6</b>	<b>10,5</b>	<b>152,7</b>	<b>154,0</b>



Note	(mio. kr.)	Private midler 2020	Private midler 2021	Statslige midler 2020	Statslige midler 2021	Samlede Passiver 2020	Samlede Passiver 2021
	<b>PASSIVER</b>						
	<b>Egenkapital</b>						
	Egenkapital	62,1	62,9	1,2	1,2	63,4	64,1
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>62,1</b>	<b>62,9</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>	<b>63,4</b>	<b>64,1</b>
4.1.3	Hensættelser	0,0	0,0	0,9	0,4	0,9	0,4
	<b>Hensættelser i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,9</b>	<b>0,4</b>	<b>0,9</b>	<b>0,4</b>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>						
	Gæld til kreditinstitutter	0,0	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4
4.1.6	Prioritets gæld	77,0	77,0	0,0	0,0	77,0	77,0
	<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>77,0</b>	<b>77,0</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>77,4</b>	<b>77,3</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>						
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-0,1	0,8	1,3	2,4	1,2	3,2
	Skyldige omkostninger	0,5	0,0	0,0	0,0	0,5	0,3
4.1.5	Formålsbestemte gaver	2,2	2,2	0,0	0,0	2,2	2,2
	Anden gæld	0,2	0,5	6,0	5,0	6,1	5,2
	Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0	0,9	1,1	0,9	1,1
	<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>2,9</b>	<b>3,6</b>	<b>8,2</b>	<b>8,5</b>	<b>11,0</b>	<b>12,1</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>79,9</b>	<b>80,6</b>	<b>8,5</b>	<b>8,8</b>	<b>88,4</b>	<b>89,4</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>142,0</b>	<b>143,5</b>	<b>10,6</b>	<b>10,5</b>	<b>152,7</b>	<b>154,0</b>

### 3.4. Egenkapitalforklaring

Af tabel 9a og 9b fremgår forklaring på Kofoed Skoles egenkapital.

Tabel 9a: Egenkapitalforklaring – statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Mio. kr.	2020	2021
<b>Egenkapital primo</b>		
Reguleret Egenkapital primo	-1,2	-1,2
+ Ændring i Reguleret Egenkapital	0,0	0,0
Reguleret Egenkapital ultimo	-1,2	-1,2
Overført overskud primo	0,0	0,0
+ primo regulering/flytning mellem bogføringskredse		
+ regulering af det overførte overskud		
+ overført fra årets resultat	0,0	0,0
- bortfald af årets resultat		
- udbytte til staten		
Overført overskud ultimo	0,0	0,0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-1,2</b>	<b>-1,2</b>

Tabel 9b: Egenkapitalforklaring - samlet virksomhed

(mio. kr.)	2020			2021		
	Private midler	Stat	I alt	Private midler	Stat	I alt
Egenkapital primo	61,4	1,2	62,6	62,2	1,2	63,3
Overført overskud	0,8	0,0	0,8	0,7	0,0	0,8
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>62,2</b>	<b>1,2</b>	<b>63,4</b>	<b>62,9</b>	<b>1,2</b>	<b>64,2</b>

### 3.5 Likviditet og låneramme

Af tabel 10 fremgår udnyttelsesgraden af lånerammen.

Tabel 10: Udnyttelse af låneramme- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Mio. kr.	2021
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0,4
Låneramme	4,8
Udnyttelsesgrad i pct.	7,4%

Udnyttelsesgraden udtrykker, at Kofoeds Skoles låneramme på den statslige bevilling er udnyttet med 7,4%. Dette betyder, at skolen har 4,8 mio. kr. tilbage på lånerammen, der kan anvendes ved f.eks. finansiering af større anlæg.

### 3.6. Opfølgning på løsumsloft

Af tabel 11a og 11b fremgår en opgørelse af forbrug af løsumsloft opgjort på den hovedkonto, som hører under Kofoeds Skole.

Tabel 11a: Opgørelse af løsumsloft- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Hovedkonto (mio. kr.)	
Løsumsloft FL 2021	38,5
Løsumsloft inkl. TB/Aktstykker	38,5
Løsumsloft inkl. konverteret øvrig drift til løn	
Lønforbrug under løsumsloft	35,8
Lønforbrug udenfor løsumsloft	
<b>Difference *</b>	<b>2,7</b>
Akk. opsparing ultimo 2020	
Akk. opsparing ultimo 2021	2,7

\*) Særlig bevillingsbestemmelse: Kofoeds Skole kan afholde lønudgifter af oppebårne indtægter ud over statstilskuddet.

Tabel 11b: Opgørelse af lønsam - samlet virksomhed

(mio. kr.)	Private midler						Statslige midler		I alt	
	Donati- oner	Donati- oner	Donati- oner For- måls be- stemte	Donati- oner For- måls be- stemte	Projek- ter til- skud	Projek- ter til- skud	Stats- lige midler	Stats- lige midler	Resul- tat	Resul- tat
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Personaleomkostninger										
Lønninger	1,3	1,5	3,6	3,3	0,0	0,0	33,8	32,4	38,7	37,2
Pensionsbidrag	0,2	0,2	0,3	0,2	0,0	0,0	5,1	4,9	5,6	5,2
Lønrefusioner	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,5	-1,5	-1,6	-1,5
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1,4</b>	<b>1,6</b>	<b>3,9</b>	<b>3,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>37,4</b>	<b>35,8</b>	<b>42,7</b>	<b>40,9</b>

### 3.7. Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskabet fremgår af tabel 12 indeholdende indtægter og udgifter på hovedkontoniveau som opgjort i Kofoeds Skoles bevillingsafregning.

Tabel 12: Bevillingsregnskabet for finanslovens §15.72.02

Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab 2021	Afvigelse	Videreførelser ultimo
Driftsbevilling	Udgifter	58,4	55,7	2,7	2,7
	Indtægter	-22	-19,3	-2,7	-2,7
		<b>36,4</b>	<b>36,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

#### 4. Bilag

##### 4.1. Noter til balance og resultatopgørelse

Tablet 13a: Immaterielle anlægsaktiver- Bevillingsregnskabet for statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner m.v.	I alt
Kostpris, primo 2021	1,1	0,1	1,2
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse	-	-	-
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
<b>Kostpris pr. 31.12.2021</b>	<b>1,1</b>	<b>0,1</b>	<b>1,2</b>
Akkumulerede afskrivninger	-1,1	-0,1	-1,2
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger</b>	<b>-1,1</b>	<b>-0,1</b>	<b>-1,2</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>
Årets afskrivninger	0,0	-	0,0
Årets nedskrivninger	-	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>

Tablet 13b: Immaterielle anlægsaktiver - samlet virksomhed

Software			
Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Privats midler	Stat	I alt
Kostpris 1/1	0,9	1,2	2,1
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
<b>Kostpris pr. 31.12.2021</b>	<b>0,9</b>	<b>1,2</b>	<b>2,1</b>
Akkumulerede afskrivninger 1/1	0,9	1,1	2,0
Årets afskrivninger	-	0,1	0,1
<b>Årets af- og nedskrivninger 31.12.2021</b>	<b>0,9</b>	<b>1,2</b>	<b>2,1</b>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2021	-	0,0	0,0
<b>Afskrivningsperiode/år</b>	<b>3-8 år</b>		

Tabel 14a: Materielle anlægsaktiver- Bevillingsregnskabet for statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	IT-udstyr og Inventar	I alt
Kostpris primo 2021	2,4	3,7	6,3	12,4
Primokorrektion	-	-	-	-
Tilgang	-	-	-	-
Afgang	-	-	-	-
<b>Kostpris pr. 31.12.2021</b>	<b>2,4</b>	<b>3,7</b>	<b>6,3</b>	<b>12,4</b>
Akkumulerede afskrivninger	-2,2	-3,7	-6,2	-12,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger</b>	<b>-2,2</b>	<b>-3,7</b>	<b>-6,2</b>	<b>-12,1</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2021</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,4</b>
Årets afskrivninger	-0,0	-	-0,1	-0,1
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>	<b>-0,1</b>

Tabel 14b: Materielle anlægsaktiver – samlet virksomhed

Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Grund og Bygninger			Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			Samlet værdi
	Private midler	Stat	I alt	Private midler	Stat	I alt	
Kostpris 1/1	154,5	0,0	154,5	0,7	12,4	13,1	167,6
Tilgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris 31/12	154,5	0,0	154,5	0,7	12,4	13,1	167,6
Akkumulerede afskrivninger 1/1	43,4	0,0	43,4	0,4	11,9	12,3	55,7
Årets af- og nedskrivninger	1,2	0,0	1,2	0,0	0,1	0,1	1,3
Afskrivninger afhændede aktiver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede afskrivninger 31/12	44,6	0,0	44,6	0,4	12,0	12,4	57,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12	109,9	0,0	109,9	0,3	0,4	0,7	110,6
Afskrivningsperiode/år	30 - 50 år			3 - 8 år			

Note 4.1.1. Andre driftsindtægter- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

<b>Salg af varer og tjenesteydelser (mio.kr.)</b>	
Husleje og boligindtægter	-6,3
Salg af varer	-3,1
<b>I alt</b>	<b>-9,4</b>

<b>Andre driftsindtægter (mio.kr.)</b>	
Naapiffik	-3,2
Miteq	-0,5
Betaling for pladser (Rammeaftale med Københavns Kommune)	-0,1
Aalborg kommune	-1,2
Aarhus kommune	-5,0
<b>I alt</b>	<b>-10,0</b>

Note 4.1.2. Personaleomkostninger- samlet virksomhed

(mio. kr.)	Private midler						Statelige midler		I alt	
	Donation- ner	Donation- ner	Dona- tion- For- måls be- stemte	Donati- oner- For- måls be- stemte	Pro- jekter til- skud	Pro- jekter til- skud	Stats- lige midler	Stats- lige midler	Resul- tat	Resul- tat
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
<b>Personaleomkostninger</b>										
Lønninger	1,3	1,5	3,6	3,3	0,0	0,0	33,8	32,4	38,7	37,2
Pensionsbidrag	0,2	0,2	0,3	0,2	0,0	0,0	5,1	4,9	5,6	5,2
Lønrefusioner	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,5	-1,5	-1,6	-1,5
<b>Personaleomkostnin- ger i alt</b>	<b>1,4</b>	<b>1,6</b>	<b>3,9</b>	<b>3,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>37,4</b>	<b>35,8</b>	<b>42,7</b>	<b>40,9</b>

Note 4.1.3. Hensatte forpligtelser- statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

<b>Hensatte forpligtelser (mio.kr.)</b>	
Revision 2021	0,13
Udskiftning af Ventiler i varmecentral	0,03
Miteq -indretning af Køkken 1/3 del af udgiften	0,07
KS-indretning af Køkken 2/3 del af udgiften	0,14
IT NGDP digital	0,01
<b>I alt</b>	<b>0,4</b>

De hensatte forpligtelser vedrører:

- Revision 2021 KS, Miteq, Naapiffik og projekt 1055
- Udskiftning af Ventiler i varmecentral
- Miteq -indretning af Køkken 1/3 del af udgiften
- KS-indretning af Køkken 2/3 del af udgiften
- IT NGDP digital

Note 4.1.4. Seneste ejendomsvurdering- private midler

(mio. kr.)	Offentlig ejendomsvurdering	Matrikelnummer	2017	2018	2019	2020	2021
Nyrnberggade 1	16a1 Sundbyøster		80,0	0,1	0,1	80,0	80,0
Holmbladsgade 122*	16AF Sundbyøster		56,0	56,0	56,0	56,0	56,0
Peder Lykkes vej 33	1216 Sundbyvester		6,6	6,6	6,6	6,6	6,6
Peder Lykkes vej 45-47	23E Sundbyvester		5,4	5,4	5,4	5,4	12,2
Feldskovvej 30	43B Lyng		2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
Sandbergvej 23- solgt	5A Sandberg		5,2	0	0,0	0,0	0,0
Badensgade 45 og 47	4514 Sundbyøster		8,7	8,7	8,7	8,7	8,7
Thingvalla Alle 21	9 AO Sundbyvester		5,2	5,2	5,2	5,2	5,2
<b>Seneste offentlige vurdering</b>			<b>169,6</b>	<b>84,5</b>	<b>84,5</b>	<b>164,5</b>	<b>171,3</b>

\*57% af arealet er pr. 1/10 2020 solgt til Københavns Kommune, men skødet hertil er endnu ikke tinglyst

Note 4.1.5. Øremærkede midler -private midler

Øremærket midler DKK 1.000	Saldo 01-01-21	Gaver	Forbrug	Saldo 31-12-2021
1015 KSU - tandpleje (7-200-1015)	-31		31	0
1020 Donationer til KS Århus (7-300-1020)	-291	-3	17	-277
1029 Kofoeds Skoles Retshjælp (7-730-1029)	4	-90	95	9
1030 Grønlænder Øremærket midler (7-800-1030)	-10			-10
1032 Julehjælp _indtægter (7-100-1032)	-25		6	-19
1035 Grønlænderarbejde Ålborg (7-840-1035)	-19			-19
1043 Kofoeds Kælder (7-580-1043)	-11	-22		-33
1062 BKI projekt Århus (7-300-1062)	-17		5	-12
1444 Cafe Himmelblå/ Cafeteria (7-410-1444)	-17		10	-7
1477 Kofoeds Skole Ungdomsboliger (7-230-1477)	1			1
1484 Grønlænderarbejdet, Miteq	-32		5	-27
156 Juleaften København (7-100-156)	0	-105	94	-11
157 Juleaften Århus (7-300-157)	-2			-2
1610 Transport (7-420-1610)	-345		250	-95
921 COVID-19 Socialstyrelsen 2021 (7-100-921)		-500	494	-7
923 Marked på Kofoeds Skole (7-100-923)	-96	-10	46	-60
926 Kampagner og indsamlinger (7-100-926)	0			0
928 KS i fremtiden egenfinansiering (7-100-928)	-734		0	-734
944 Musikværksted (7-944-944)	-3			-3
947 IT og Medieværksted (7-100-947)	-34	-35	49	-20
950 Redesign (7-950-950)	-25		4	-21
952 Urban Farming (7-100-952)	-40	-156	95	-101
969 Julegaver til børn (7-150-969)	-31	-25	7	-50
970 Juleaften (7-100-970)	-10		7	-3
972 Roskildefestival Fonden (7-150-972)	-104	-48	12	-140
984 Skilte og grafisk (7-100-984)	-49		30	-19
987 Urban SOS projekt _EU projekt (7-710-987)	-38		4	-34
998 Bladpuljen (7-100-998)	-22		3	-19
941 Nuuk (100-7/8-941)	-74	-5.000	4.488	-586
314 Frivilligt socialt arbejde § 18 (6-130-314 )			13	13
986 NUUK projektførelængelse (7-800-986)	-103	-615	810	93
<b>Total</b>	<b>-2.158</b>	<b>-6.609</b>	<b>6.573</b>	<b>-2.194</b>



Note 4.1.6. Prioritetsgæld- private midler

Langfristet gæld (mio. kr.)	Restgæld 31. december 2021	Afdrag og amortisering næste år	Afdrag og amortisering næste 2-5 år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	22,7	-1,3	-5,2	16,2
Staten	54,3	1,3	5,2	60,8
<b>Total</b>	<b>77,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>77,0</b>

Note 4.1.7. Donationer -private midler

Donationer (mio. kr.)	2017	2018	2019	2020	2021
Gavebrev, gaver private inkl. Kontingenter	0,7	1	0,5	0,5	1,2
Kirkekollekter	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Legater, Fonde	0,8	1,3	1,7	2	2,1
Tips og Lotto	0,6	1	1,1	1,5	0,8
Gaver firmaer, kommuner og foreninger	0,0	0,1	0,1	0,5	0,0
<b>Gaver i alt</b>	<b>2,2</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	<b>4,6</b>	<b>4,1</b>
Arv	2,3	0,9	1,4	1,2	0,8
<b>Gaver og arv i alt</b>	<b>4,5</b>	<b>4,4</b>	<b>4,9</b>	<b>5,8</b>	<b>4,9</b>
Formålsbestemte gaver	21,9	36,2	16,1	1,2	1,6
<b>I alt</b>	<b>26,4</b>	<b>40,6</b>	<b>21,0</b>	<b>7,0</b>	<b>6,5</b>

4.1.8 Eventualaktiver og forpligtelser - statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

Kofoeds Skole har indgået huslejekontrakter med en samlet huslejeforpligtelse på 159 t.kr., hvoraf hele beløbet forfalder inden for 1 år.

4.1.9 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster m.v.- private midler

Kofoeds Skole har leasingkontrakter på en del af print- og kopiudstyret. Forpligtelse på dette er 4.1 mio. kr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 22,6 mio.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, der udgør 69,8 mio. kr. af den samlede regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 af grunde og bygninger på i alt 109,9 mio.kr. Til sikkerhed for gæld til Social og indenrigsministeriet, 54,3 mio. kr., er for visse ejendomme tinglyst servitutter i Skolens ejendomme, om forbud mod salg eller pantsætning uden forudgående godkendelse fra Social og indenrigsministeriet.

#### 4.7. It-omkostninger

Tabel 23: It-omkostninger-statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

It-omkostninger (mio. kr.)	2021
Interne personaleomkostninger til it	
It-systemdrift	0,2
It-vedligehold	0,1
It-udvikling (der er driftsført)	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	0,2
<b>I alt</b>	<b>0,5</b>

#### 4.8. Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Kofoeds Skole

##### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kofoeds Skole for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter statens regnskabsregler (bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen) og de gældende retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

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 relevante standarder for offentlig revision. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af skolen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

##### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Ledelsen har som sammenligningstal i oversigterne medtaget de af Social og Indenrigsministeriets departement godkendte budgettal. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

##### 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 skolens 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 skolen, 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 relevante standarder for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt relevante standarder for offentlig revision, 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 skolens 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 skolens 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 skolen 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 og målrapporteringen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

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

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

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

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

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelt 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, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsomhed, 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, 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.

København, den 7. marts 2022

**KPMG**  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 57 81 98

  
Carsten Nielsen  
Statsautoriseret revisor

  
Stine Inger Pedersen  
Statsautoriseret revisor