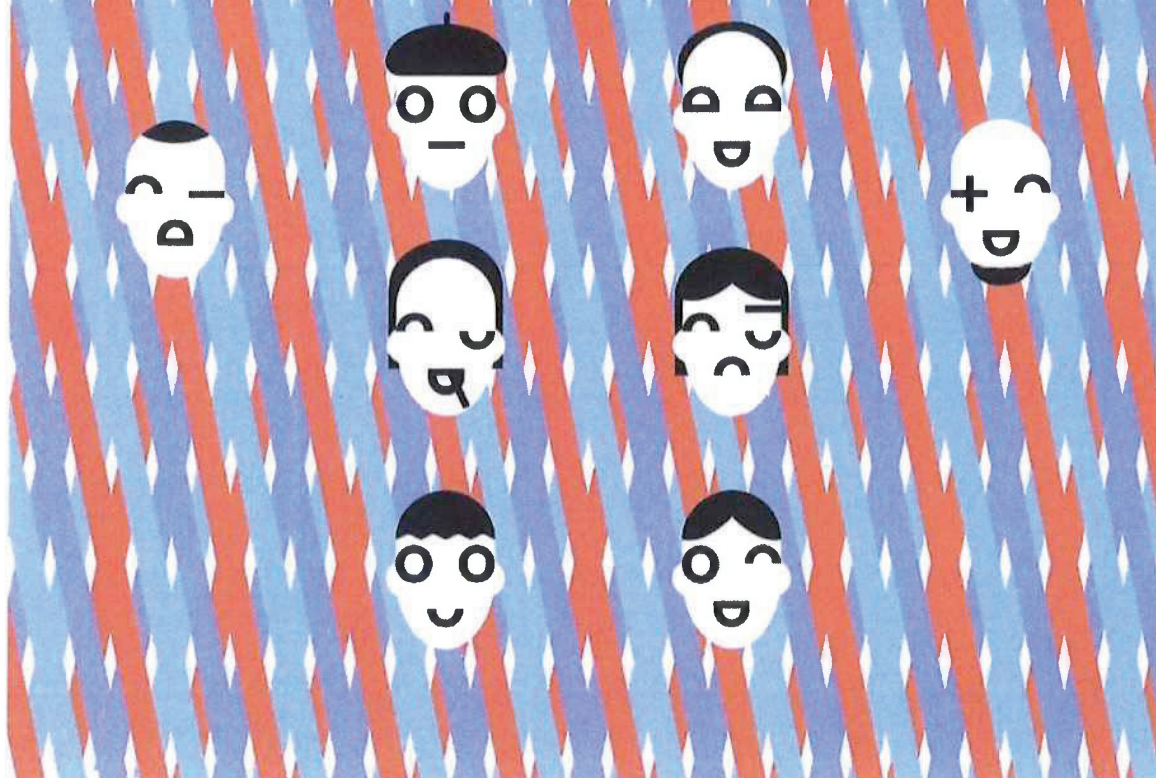


**KØFOEDS
SKOLE**

Mennesker Med Mere

Holmbladsgade 120
2300 København S



2022

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. Målrapportering.....	9
2.4.1. Målrapportering: Oversigt over årets resultatopfyldelse	9
2.4.2. Målrapportering: Uddybende analyser og vurderinger	10
2.5. Forventninger til det kommende år.....	10
3. Regnskab.....	10
3.1. Anvendt regnskabspraksis	10
3.2. Resultatopgørelse mv.	10
3.2.1. Resultatopgørelse	10
3.2.2. Resultatdisponering.....	13
3.3 Balancen.....	14
3.4. Egenkapitalforklaring	17
3.5 Likviditet og låneramme	17
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	17
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	26

1. Påtegning

Påtegning af Kofoeds Skoles ledelse og Social-, Bolig- og Ældreministeriets departement.
Årsrapporten omfatter hovedkonto § 17.72.02 på finansloven, som Kofoeds Skole, CVR-nummer 30343948 og CVR-nummer 15746513 er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2022.

Kofoeds Skole får ligeledes tilført statslige midler som et driftstilskud via finanslovens § 15.72.04 til Døgnværested for udsatte grønlændere. Indeværende årsrapport indeholder ikke en redegørelse for denne hovedkonto, idet at Kofoeds Skole redegør særskilt for anvendelsen af driftstilskudsmidlerne i henhold til Bekendtgørelse om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Social- og Ældreministeriet i forbindelse med Social- og Boligstyrelsens almindelige tilsyn med driftstilskudsmodtagere på Social-, Bolig- og Ældreministeriets område.

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 målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
- 2.) 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, 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 2023

Bestyrelse



Lene Hjorth
Bestyrelsesformand



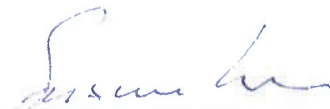
Per Holm
Næstformand



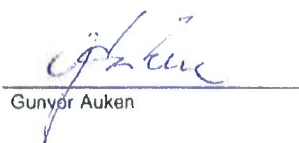
Peter Lambert
Tilsynsførende, økonomi



Lars Triek Mogensén



Susanne Lunn



Gunvør Aukén



Claus Ljungdahl



Nicolai Bysted Christesen
(Medarbejdervalgt)



Tine Lindebjerg Grøth
(Medarbejdervalgt)

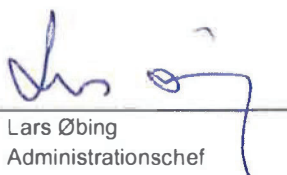
Ledelse

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.

Kofoeds Skole har i 2022 foretaget indsamling via foreningens hjemmeside, på Facebook og i nyhedsbreve



Robert Olsen
Forstander



Lars Øbing
Administrationschef

Social-, Bolig- og Ældreministeriet, den 30/03 - 23



Julie Alsøe Krogsgaard
Konst. Afdelingschef for Økonomi, Styring
og Analyse

2. Beretning

2.1. Præsentation af Kofoeds Skole

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

Denne årsrapport for 2022 omfatter hele Kofoeds Skoles virksomhed (CVR-nummer 30343948 og 15746513) og aflægges for de midler, Kofoeds Skole har modtaget i henhold til finanslovsbevillingen på hovedkonti § 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 specifikt angivet, når der er tale om en tabel, der vedrører finanslovsbevillingen, og tabellerne her 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 tilbyder 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

2022 var det år, hvor vi kom ud på den anden side af corona-pandemien og tilbage til hverdagen. Men hverdagen blev ikke helt, som vi havde tænkt os. Krigen i Ukraine har betydet større usikkerhed og utryghed. Hertil kommer, at vi alle har oplevet prisstigninger på fødevarer, varme og elektricitet.

På Kofoeds Skole har vi bidraget til at hjælpe de mange flygtninge, som er kommet til Danmark ved at stille Louisestiftelsen ved Sorø til rådighed. Den har siden foråret huset omkring 40 af disse flygtninge.

I hverdagen på Kofoeds Skole har vi haft ekstra fokus på at hjælpe hver enkelt elev med at få økonomien og hverdagen til at hænge sammen samt bestræbt os på at være en stabil støtte i en tid, hvor bekymringerne har stået i kø.

Kofoeds Skole har i årene 2022- 2026 prioriteret 4 hovedområder i vores nye strategi, hvor pejlemærkerne er elevfokus, nye tilbud og rekruttering, fortsat øget bæredygtighed samt fortsat udvikling af hovedskolen som en del af en Storbylandsby. Der er i 2022 arbejdet med en række delmål ud fra ovennævnte hovedområder samt en handlingsplan, der er knyttet til strategien. Der har i årets løb været fokus på **det faglige** og arbejdet med de grundlæggende begreber i hjælp til selvhjælp både teoretisk og praktisk. I den forbindelse er der udarbejdet en række arbejdsprincipper med udgangspunkt i hjælp til selvhjælp. Der har været arbejdet med elevrekruttering og der har været fokus på indvandrerkvinder og unge udsatte. **Bæredygtighed** har haft fokus på at skabe en ny og bedre affaldssortering samt arbejdet med at skabe en ny miljøstation, som en del af det social- og beskæftigelsesmæssige arbejde. Endelig er det i Københavns Kommune vedtaget, at der i forbindelse med Kofoeds Skole skal bygges 12 skæve boliger, som en del af strategien om at skabe en **Storbylandsby**.

Antallet af elever på skolen er steget en smule i forhold til sidste år. Antal udskrevne elever er også steget. 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. Over 9 ud af 10 af de adspurgte er tilfredse med at gå på skolen og ca. 90 % mener, de har fået forbedret deres kvalifikationer. Kofoeds Skole anser dette for tilfredsstillende.

Gennem de seneste år har der været en jævn udvikling i elevernes socioøkonomiske data. Tendenserne er således også i år stabil. Andelen af elever med folkeskolen som eneste uddannelse er 36 %. Andelen af elever med gymnasieuddannelse, som sidste uddannelse, er 14 %. Andelen af elever på enten kontanthjælp, dagpenge eller førtidspension er 87 %, og 82 % er enten ugift/separeret eller skilt. Mens gennemsnitsalderen på skolen er 49 år, er de ny udskrevnes gennemsnitsalder på 46 år.

Samlet set har Kofoeds Skole for 2022 et overskud på 2.240 t.kr., som kan henføres til et overskud på 235 t.kr. på den statslige del og et overskud på 2.005 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	2021	2022	Budget 2023
Mio.Kr.			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-45,8	-47,4	-46,3
Ordinære driftsomkostninger	55,6	58,0	56,8
Resultat af ordinær drift	9,9	10,7	10,5
Resultat før finansielle poster	-0,1	-0,3	-0,1
Årets resultat	0,0	-0,2	0,0
Balance			
Anlægsaktiver	0,4	0,3	0,2
Omsætningsaktiver	1,0	-0,2	-
Egenkapital	1,2	-1,5	-1,5
Langfristet gæld	-0,4	-0,3	-0,2
Kortfristet gæld	-8,5	-7,8	-7,8

Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen %	7,4	5,9	6,7
Bevillingsandel	79,5	76,2	79,5
Overskudsgrad %	0,1	0,5	0,0
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	72,5	78,7	79,0
Årsværkpris	0,5	0,5	0,5

Kofoeds Skole har som nævnt i 2022 et overskud på statslige midler på 235 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, herunder har skolen været i stand til at øge sine indtægter på butikssalg og udlejning af lokaler for at imødegå de store udgiftsstigninger til energi, fødevarer og varekøb.

2.2.2 Hovedkonti

Kofoeds Skole er ansvarlig for hovedkonto 15.72.02 (Driftsbevilling). Kofoeds Skoles samlede økonomiske omfang i 2022 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	58,1	0,1
	Indtægter	-22,3	0,0	-22,3	-22,2	0,2
I alt		36,1	0,0	36,1	35,9	0,3

2.2.3 Faglige resultater

Kofoeds Skoles overordnede faglige resultater fremgår af nedenstående:

Elever, 2018– 2022

Elevstatistik	2018	2019	2020	2021	2022
Indskrevne elever	3.513	3.643	4.295	3.642	3.699
Udskrevne elever	843	1.055	997	753	799

Aldersfordeling		
	2021	2022
<20 år	1%	1%
20-29 år	13%	12%
30-39 år	17%	17%
40-49 år	19%	18%
> 50 år	50%	52%

Uddannelse		
	2021	2022
Folkeskolen	37%	36%
Praktisk udd.	24%	23%
Teoretisk udd.	19%	19%
Gymnasium	13%	14%
Andet	6%	7%

Bolligform		
	2021	2022
Lejlighed	73%	74%
Værelse	5%	4%
Boformer inkl. KS	11%	10%
Uden fast bopæl	8%	8%
Andet	3%	3%

Forsørgelse			Fødested			Civilstand		
	2021	2022		2021	2022		2021	2022
Kontanthjælp	41%	38%	Danmark	54%	53%	Gift/ samboende	18%	18%
Førtidspension	29%	29%	Mellemøsten & Nordafrika	13%	12%	Ugift/ separeret/ skilt	82%	82%
Arbejdsløshedsdagpenge	17%	20%	Grønland	12%	11%			
Sygedagpenge	3%	3%	Afrika	5%	4%			
Folkepension	1%	1%	Asien & Australien	6%	5%			
Efterløn	-	-	Andet	10%	15%			
Andet	8%	8%						

Elevernes ledighedslængde

Fra 2012 til 2022 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. Bandt 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	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
3 år eller mere	89,9	90,9	92,2	93,4	93	91,7	88	86	88	89	89
7 år eller mere	69,6	72,4	74,7	77,6	79,5	79,7	74	71	72	74	75
10 år eller mere	62,2	64,9	66,7	68,2	69,5	69,8	66	62	64	67	68

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	2,0	1,3	3,2	0,1
1. Undervisning	4,0	5,2	6,3	2,9
2. Værksteder for beskæftigelse, socialoptræning og erhvervs-træning	8,7	2,1	14,1	-3,3
3. Rådgivning	3,8	0,6	6,1	-1,7
4. Akuthjælp og omsorg	5,9	1,9	9,4	-1,7
5. Bofunktion	7,6	5,7	12,2	1,0
6. Landsdækkende grønlanderarbejde	4,1	5,4	6,7	2,9
I alt	36,1	22,2	58,0	0,2

Tabel 3b: Sammenfatning af økonomi samlet virksomhed

Opgave (mio. kr.)	Indtægtsført bevilgning	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Hjælpfunktioner samt generel ledelse og administration	2,0	3,9	7,5	-1,6
1. Undervisning	4,0	5,2	6,3	2,9
2. Værksteder for beskæftigelse, socialoptræning og erhvervstræning	8,7	8,2	15,9	1,0
3. Rådgivning	3,8	0,7	6,3	-1,8
4. Akuthjælp og omsorg	5,9	2,1	9,7	-1,7
5. Bofunktion	7,6	5,7	12,7	0,6
6. Landsdækkende grønlænderarbejde	4,1	10,7	12,0	2,8
I alt	36,1	36,5	70,4	2,2

2.3.1 Uddybende oplysninger

Formålet med de enkelte opgaver er:

Opgave 0. Hjælpfunktioner 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 7,5 mio.kr.

Opgave 1. Undervisning: Hovedsigtet er folkeoplysning og undervisning af almindelige karakter 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 6,3 mio. kr. til KSO. Der har været udbudt 270 undervisningshold i 2022.

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 deltagernes muligheder for at finde beskæftigelse. De samlede omkostninger 15,9 mio. kr. i 2022.

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 2022 afholdt 224 rådgivningssamtaler. De samlede omkostninger er 6,3 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 2022 formidlede Kofoeds Skoles butikker, at 58 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 2022 anslået til at være over 11.000 kr. De samlede omkostninger til akuthjælp og omsorg er 9,7 mio. kr., herunder til drift af Kofoeds Kælder.

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 12,7 mio. kr.

Opgave 6. Landsdækkende grønlanderarbejde: For socialt udsatte grønlandere bosat i Danmark udfører skolen et landsdækkende arbejde med aktiviteter i København, Århus og Ålborg. Arbejdet retter sig mod grønlandere, 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 grønlandere, som kun registreres som mødt. De samlede omkostninger er 11,7 mio. kr.

2.4. Målråportering

Kofoeds Skole har indgået en mål- og resultatplan med det daværende Social- og Ældreministeriets departement for 2022.

2.4.1. Målråportering: Oversigt over årets resultatopfyldelse

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

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Mål (point)	Målsætning	Opnåede resultater	Målopfylde/ point
Mål 1.1 Fra strategi til handling	a) Med afsæt i Kofoeds Skoles kvalitativ og kvantitativ elev- og personaleproces fra 2021, der afdækkede fremtidige indsatsområder, udarbejder Kofoeds Skole handleplaner for strategien for 2022-2026 inden udgangen af 1. kvartal 2022. Den enkelte handleplan vil indeholde en frist for gennemførelse. b) Med afsæt i de udarbejdede handleplaner i 1. kvartal 2022 giver Kofoeds Skole en status på handleplanerne inden udgangen af 4. kvartal 2022	Handleplan, status og frister for gennemførelse er udarbejdet og forelagt for ministeriet i forbindelse med direktørmøde d. 15. juni 2022.	Opfyldt
Mål 1.2 Effekt af forløb	a) Andel af elever*, der oplever en forbedring af egne kvalifikationer: minimum 95 pct. b) Andel af elever, der oplever en forbedring af livskvalitet: minimum 95 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.	90,1% 88,7% 74,2%	Ikke opfyldt
Mål 1.3 Belægningsprocent på Kofoeds Skoles Ungdomsboliger	Kofoeds Skole skal i lighed med tidligere år arbejde på at forbedre udnyttelsen af ungdomsboligerne. Belægningsprocenten skal i 2022 minimum være på 93 pct.	Belægningsprocent er på 87	Ikke opfyldt
Mål 1.4 Aktiviteter	a) Antal elever på Kofoeds Skole skal i 2021 være minimum 3.600. b) Antal undervisningshold skal i 2022 være minimum 250	Antal elever er i 2022 3.699 Antal undervisningshold i 2022 er 270	Opfyldt
Mål 2.1 God budgettering	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 235 t. kr.	Opfyldt

2.4.2. Målrapportering: Uddybende analyser og vurderinger

Af de 5 mål har Kofoeds Skole opfyldt 3. Kofoeds Skole anser dette for tilfredsstillende, særligt henset til målgruppen som de to uopfyldte mål vedrører. Det bemærkes hertil at både mål 1.2 og mål 1.3 i resultatplanen for 2023 har givet anledning til revidering, således at de i højere grad afspejler Kofoeds Skoles forudsætninger og målgruppe..

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 2022 indfriet denne overordnede målsætning og tilfredsheden med skolen er høj. Nedenfor gennemgås de to ikke helt 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 (undtagen på kontakt- og værestederne). Selvom målet ikke er opfyldt fuldt ud, anser Kofoeds Skole resultatet overordnet for tilfredsstillende – det bemærkes, at målformuleringen i resultatplanen for 2023 er justeret, således at det i højere grad afspejler målgruppen. Svarprocenten på kontakt- og værestedene har dog været lav og der skal arbejdes med dels flere respondenter, dels oplevelsen af forbedret livskvalitet for gruppen.

Mål 1.3 Belægningsprocent på Kofoeds Skoles Ungdomsboliger

Belægningsprocenten er under målsætningen, hvilket har sin årsag i længere ledighed mellem ind- og udflytning, blandt andet som følge af nødvendig renovering visse steder. Det bemærkes, at målformuleringen i resultatplanen for 2023 er justeret til 90 pct., således at det sikres, at renovering samt evt. udbedring af skader ikke påvirker den samlede målopfyldelse u hensigtsmæssigt.

2.5. Forventninger til det kommende år

Der vil være fornyet og øget fokus på skolens socialfaglige fundament og udvikling samt rekruttering i forlængelse af initiativerne beskrevet i strategien.

Trods massiv indsats for at forbedre de fysiske rammer de senere år, er der stadig områder der kalder på prioritering mod mere brugerrettede og miljøforbedrende ændringer af de fysiske rammer. En stor fondsbevilling har muliggjort etableringen af en miljøstation, der giver dels bedre affaldssortering og nye muligheder for det social-og beskæftigelsesmæssige arbejde, dels øget areal til ophold på taget af og i forlængelse af den nye miljøstation. Desuden skal der med afsæt i nye miljømærkevurderinger foretages investeringer i bygningsmassen i primært vores ungdomsboliger til gavn for den langsigtede økonomi, læring, arbejdsmiljøet og CO²-udledningen.

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

	Regnskab 2022	Grundbudget 2023
Bevilling og øvrige indtægter	-58,3	-56,7
Udgift	58,1	56,7
Resultat (mio. kr.).	-0,2	-

3. Regnskab

Årsrapporten for Kofoeds Skole for 2022 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 2022 for hele det omkostningsbaserede område.

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

Note	Tabel 6: Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2021	Regnskab 2022	**) Budget 2023
4.1.1	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	- Bevilling	-36,4	-36,1	-36,8
	Indtægtsført bevilling i alt	-36,4	-36,1	-36,8
	Salg af varer og tjenesteydelser	-9,4	-11,3	-9,5
	Tilskud til egen drift	-	-	-
	Gebyrer	-	-	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-45,8	-47,4	-46,3
	Ordinære driftsomkostninger			
	- Husleje	1,2	1,0	1,1
	Forbrugsomkostninger i alt	1,2	1,0	1,1
	Personaleomkostninger			
	- Løn	32,4	33,8	34,5
	- Pension	4,9	5,0	5,1
	- Lønrefusion	-1,5	-1,7	-1,3
	- Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,5
	Personaleomkostninger i alt	35,8	37,1	38,8
	Af - og nedskrivninger	0,2	0,1	0,1
	Andre ordinære driftsomkostninger	18,6	19,9	16,8
	Ordinære driftsomkostninger i alt	55,6	58,0	56,8
4.1.1	Resultat af ordinær drift	9,9	10,7	10,5
	Andre driftsposter			
	- Andre driftsindtægter	-10,0	-10,9	-10,6
	- Andre driftsomkostninger	-	-	-
	Resultat før finansielle poster	0,0	-0,3	0,0
	Finansielle poster			
	- Finansielle indtægter	-	-	-
	- Finansielle omkostninger	0,1	0,0	0,1
	Resultat før ekstraordinære omkostninger	0,0	-0,2	0,0
	Ekstraordinære poster			
	- Ekstraordinære indtægter	-	-	-
	- Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
	Årets resultat	0,0	-0,2	0,0

**) Det bemærkes, at der kan komme ændringer til grundbudgettet for 2023, da der på tidspunktet ved udarbejdelsen af årsrapporten ikke foreligger en færdigbehandlet finanslov for 2023. Det angivne grundbudget er derfor baseret på forslag til finanslov for 2023.

Tabel 6b: Resultatopgørelse samlet virksomhed

Note		Private midler						Statslige midler		I alt	
		Donationer 2021	Donationer 2022	Donationer Formåls bestemte 2021	Donationer Formåls bestemte 2022	Projekter 2021	Projekter 2022	Statslige midler 2021	Statslige midler 2022	Resultat 2021	Resultat 2022
	(mio. kr.)										
4.1.1	Bevilling 15.72.02	-	-	-	-	-	-	36,4	36,1	36,4	36,1
	Andre bevil- linger	-	-	6,1	8,8	-	0,1	3,9	4,0	10,0	12,8
	Andre drifts- indtægter	5,4	6,8	0,5	-1,2	0,0	-0,1	15,4	18,2	21,3	23,7
4.1.2	Indtægter i alt	5,4	6,8	6,6	7,6	0,0	0,0	55,7	58,3	67,7	72,6
	Andre eks- terne om- kostninger	0,8	0,3	-	0,2	-	-	1,2	1,0	1,9	1,5
	Personale- omkostnin- ger	1,6	1,9	3,6	3,2	-	-	35,8	37,1	40,9	42,1
	Andre ordi- nære drifts- omkostnin- ger	1,0	1,4	3,0	4,2	0,00	0,00	18,6	19,9	22,6	25,5
	Af- og ned- skrivninger på anlægs- aktiver	1,3	1,3	-	-	-	-	0,2	0,1	1,5	1,3
	Ordinære driftsom- kostninger i alt	4,7	4,9	6,6	7,6	0,0	0,0	55,6	58,0	66,9	70,5
	Resultat før finansielle poster	0,7	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,2	0,8	2,2
	Finansielle indtægter	-	0,1	-	-	-	-	-	-	-	0,1
	Finansielle omkostnin- ger	0,00	0,0	-	-	-	-	0,1	0,04	0,1	0,0
	Årets resul- tat	0,7	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2	0,7	2,2

Kofoeds Skole har i 2022 samlet set et overskud på ca. 2,2 mio.kr. Et overskud på godt 200 t.kr. på den statslige bevilling og et overskud på 2 mio. 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	-
	Disponeret til udbytte til statskassen	-
	Disponeret til overført overskud	0,2

Tabel 7b: Resultatdisponering – Samlet virksomhed

(mio. kr.)	Private midler	Stat	I alt
	2022		
Egenkapital primo	62,9	1,2	64,1
Overført overskud	2,0	0,2	2,2
Egenkapital ultimo	64,9	1,5	66,4

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 2022.

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

Note	Aktiver (mio. kr.)	2021	2022	Note	Passiver (mio. kr.)	2021	2022
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital	-1,1	-1,1
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-		Opskrivninger	-	-
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	-	-		Reserveret egenkapital	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	-	-		Bortfald af årets resultat	-	-
4.1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Udbytte til staten	-	-
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-0,1	-0,3
	Grunde, arealer og bygninger	-	-		Egenkapital i alt	-1,2	-1,5
	Infrastruktur	-	-				
	Transportmateriel	-	-	4.1.3	Hensatte forpligtelser	-0,4	-0,3
	Produktionsanlæg og maskiner	0,3	0,2		Gæld		
	Inventar og it-udstyr	0,1	0,0		Langfristede gældsposter		
	Igangværende arbejder for egen regning	-	-		FF4 Langfristet gæld	-0,4	-0,3
4.1	Materielle anlægsaktiver i alt	0,4	0,3		Donationer	-	-
	Finansielle anlægsaktiver	-	-		Prioritetsgæld	-	-
	Statsforskrivning	1,1	1,1		Anden langfristet gæld	-	-
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	-	-				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1,1	1,1		Langfristet gæld i alt	-0,4	-0,3
	Anlægsaktiver i alt	1,5	1,4		Kortfristede gældsposter		
	Omsætningsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-2,4	-2,5
	Varebeholdninger				Anden kortfristet gæld	-3,2	-2,7
	Tilgodehavender	0,8	-0,5		Skyldige feriepenge	-1,8	-2,0
	Periodeafgrænsningsposter	0,3	0,3				
	Værdipapirer	-	-		Skyldige indefrosne feriepenge	-	-
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsningsposter	-1,1	-0,5
	FF5 Uforrentet konto	6,4	6,4		Kortfristet gæld i alt	-8,5	-7,8
	FF7 Finansieringskonto	1,5	2,2		Gæld i alt	-8,8	-8,0
	Andre likvider	0,0	-0,1		Passiver i alt	-10,5	-9,8
	Likvide beholdninger i alt	7,9	8,6				
	Omsætningsaktiver i alt	9,0	8,4				
	Aktiver i alt	10,5	9,8				

Tabel 8b: Balance-samlet virksomhed

Note	(mio. kr.)	Private midler 2021	Private midler 2022	Statslige midler 2021	Statslige midler 2022	Samlede Aktiver 2021	Samlede Aktiver 2022
	AKTIVER						
	Anlægsaktiver						
4.1	Immaterielle anlægsaktiver						
	Software	-	-	-	-	-	-
4.1	Materielle anlægsaktiver	-	-	-	-	-	-
4.1.4	Grunde og bygninger	109,9	108,7	-	-	109,9	108,7
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0,3	0,2	0,4	0,3	0,7	0,5
	Anlæg under opførsel	-	-	-	-	-	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	110,2	109,0	0,4	0,3	110,6	109,2
	Finansielle anlægsaktiver						
	Statsforsikring	-	-	1,1	1,1	1,1	1,1
	Værdipapirer	-	-	-	-	-	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt	-	-	1,1	1,1	1,1	1,1
	Anlægsaktiver i alt	110,2	109,0	1,5	1,4	111,7	110,4
	Omsætningsaktiver						
		-	-	-	-	-	-
4.1.5	Formålsbestemte gaver						
	Tilgodehavender	4,0	2,8	0,8	-0,5	4,8	2,3
	Mellemregning med anden inst.	-	0,9	-	-	-	0,9
	Deposita	-	0,6	-	-	-	0,6
	Periodeafgrænsningsposter	0,6	0,7	0,3	0,3	0,9	1,0
	Tilgodehavender i alt	4,6	5,0	1,0	-0,2	5,6	4,8
	Likvide beholdninger	28,7	32,6	7,9	8,6	36,7	41,2
	Omsætningsaktiver i alt	33,3	37,6	9,0	8,4	42,3	46,0
	AKTIVER I ALT	143,5	146,6	10,5	9,8	154,0	156,4

Note	(mlo. kr.)	Private midler 2021	Private midler 2022	Statslige midler 2021	Statslige midler 2022	Samlede Aktiver 2021	Samlede Aktiver 2022
	PASSIVER						
	Egenkapital						
	Egenkapital	62,9	64,9	1,2	1,5	64,1	66,4
	Egenkapital i alt	62,9	64,9	1,2	1,5	64,1	66,4
4.1.3	Hensættelser	0,0	-	0,4	0,3	0,4	0,3
	Hensættelser i alt	0,0	-	0,4	0,3	0,4	0,3
	Langfristede gældsforpligtelser						
	Gæld til kreditinstitutter	-	-	0,4	0,3	0,4	0,3
4.1.6	Prioritets gæld	77,0	77,0	-	-	77,0	77,0
	Langfristet gæld i alt	77,0	77,0	0,4	0,3	77,3	77,3
	Kortfristede gældsforpligtelser						
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0,8	1,1	2,4	2,5	3,2	3,7
	Skyldige omkostninger	0,3	0,4	-	-	0,3	0,4
4.1.5	Formålsbestemte gaver	2,2	3,0	-	-	2,2	3,0
	Anden gæld	0,2	0,2	5,0	3,8	5,2	4,0
	Mellemregning med anden inst.	-	-	-	0,9	-	0,9
	Periodeafgrænsningsposter	-	0,0	1,1	0,5	1,1	0,5
	Kortfristet gæld i alt	3,6	4,7	8,5	7,7	12,1	12,4
	Gældsforpligtelser i alt	80,6	81,7	8,8	8,0	89,4	89,7
	Passiver i alt	143,5	146,6	10,5	9,8	154,0	156,4

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.	2021	2022
Egenkapital primo		
Reguleret Egenkapital primo	1,1	1,1
+ Ændring i Reguleret Egenkapital	0,0	0,0
Reguleret Egenkapital ultimo	1,1	1,1
Overført overskud primo	0,0	0,1
+ primo regulering/flytning mellem bogføringskredse		
+ regulering af det overførte overskud		
+ overført fra årets resultat	0,0	0,2
- bortfald af årets resultat		
- udbytte til staten		
Overført overskud ultimo	0,1	0,3
Egenkapital ultimo	1,2	1,5

Tabel 9b: Egenkapitalforklaring - samlet virksomhed

(mio. kr.)	Private midler	Stat	I alt	Private midler	Stat	I alt
	2021			2022		
Egenkapital primo	62,2	0,1	62,3	62,9	0,1	63,0
Reguleret egenkapital primo	0,0	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1
Overført overskud	0,7	0,0	0,8	2,0	0,2	2,2
Egenkapital ultimo	62,9	1,2	64,2	64,9	1,5	66,4

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.	2022
Sum af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0,3
Låneramme	4,8
Udnyttelsesgrad i pct.	5,9%

Udnyttelsesgraden udtrykker, at Kofoeds Skoles låneramme på den statslige bevilling er udnyttet med 5,9%.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

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

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

Hovedkonto (mio. kr.)	
Lønsumsloft FL 2022	39,0
Lønsumsloft inkl. TB/Aktstykker	39,0
Lønsumsloft inkl. konverteret øvrig drift til løn	
Lønforbrug under lønsumsloft	37,1
Lønforbrug udenfor lønsumsloft	
Difference *	1,9
Akk. opsparing ultimo 2021	
Akk. opsparing ultimo 2022	1,9

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

Tabel 11b: Opgørelse af lønsum - samlet virksomhed

(mio. kr.)	Private midler						Statslige midler		I alt	
	Do- nati- oner	Dona- tioner	Donati- oner For- måls be- stemte	Donati- oner Formåls be- stemte	Projek- ter til- skud	Projek- ter til- skud	Stats- lige midler	Stats- lige midler	Re- sultat	Resul- tat
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Personaleomkostninger										
*) Lønninger	1,5	1,8	3,3	3,0	0,0	0,0	32,4	33,8	37,2	38,5
Pensionsbidrag	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	4,9	5,0	5,2	5,4
Lønrefusioner	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,5	-1,7	-1,5	-1,8
Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personaleomkostninger i alt	1,6	1,9	3,5	3,1	0,0	0,0	35,8	37,1	40,9	42,1

*) Skolen har fordelt overhead til administration m.v. mellem finanslovsbevillingen og private midler (se note 4.1.2).

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 2022	Afvigelse	Videreførelser ul- timo
Driftsbevilling	Udgifter	58,4	58,1	0,3	0,0
	Indtægter	-22,3	-22,2	-0,1	0,0
		36,1	35,9	0,2	0,0

Kofoeds Skole har i de løbende udgiftsopfølgninger skønnet et resultat i balance. Mindre forbruget på 0,2 mio. kr., svarende til godt 0,5 procent af finanslovsbevillingen, skyldes en lang række fluktuationer på indtægts- og udgiftssiden, herunder ikke mindst stærkt stigende energi- og fødevarerudgifter som Kofoeds skole formåede at modsvare med øget salg i vores butikker og merudlejning. Der har med andre ord været øget usikkerhed om vores udgifter, som Kofoeds Skoles formåede at minimere ved øgede indtægter, som så i alt gav et mindre forbrug på 0,2 mio. kr.

4. Bilag

4.1. Noter til balance og resultatopgørelse

Tabel 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 2022	1,1	0,1	1,2
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2022	1,1	0,1	1,2
Akkumulerede afskrivninger	-1,1	-0,1	-1,2
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger	-1,1	-0,1	-1,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	0,0	-	0,0
Årets afskrivninger	0,0	-	0,0
Årets nedskrivninger	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	0,0	-	0,0

Tabel 13b: Immaterielle anlægsaktiver - samlet virksomhed

Software			
Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)	Private midler	Stat	I alt
Kostpris 1/1	0,9	1,2	2,1
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2021	0,9	1,2	2,1
Akkumulerede afskrivninger 1/1	0,9	1,2	2,1
Årets afskrivninger	-	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger 31.12.2022	0,9	1,2	2,1
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2022	-	0,0	0,0
Afskrivningsperiode/år	3-8 år		

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 2022	2,4	3,7	6,3	12,4
Tilgang	-	-	-	-
Afgang	-	-	-	-
Kostpris pr. 31.12.2022	2,4	3,7	6,3	12,4
Akkumulerede afskrivninger	-2,2	-3,7	-6,2	-12,1
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger	-2,2	-3,7	-6,2	-12,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	0,2	0,0	0,1	0,3
Årets afskrivninger	-0,0	-	0,0	-0,1
Årets nedskrivninger	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	-0,1

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	154,6	-	154,6	0,7	12,4	13,1	167,7
Tilgang	-	-	-	-	-	-	-
Afgang	-	-	-	-	-	-	-
Kostpris 31/12	154,6	-	154,6	0,7	12,4	13,1	167,7
Akkumulerede afskrivninger 1/1	44,6	-	44,6	0,4	12,0	12,4	57,1
Årets af- og nedskrivninger	1,2	-	1,2	0,0	0,1	0,1	1,4
Afskrivninger afhændede aktiver	-	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede afskrivninger 31/12-2022	45,9	-	45,9	0,5	12,1	12,6	58,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12-2022	108,7	-	108,7	0,2	0,3	0,6	109,3
Afskrivningsperiode/år	30 - 50 år			3 - 8 år			

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

Note 3. Salg af varer og tjenesteydelser (mio.kr.)	
Husleje og boligindtægter	-7,5
Salg af varer	-3,8
I alt	-11,3

Andre driftsindtægter (mio.kr.)	
Naapiffik	-3,6
Miteq	-0,5
Betaling for pladser (Rammeaftale med Københavns Kommune)	-0,6
Aalborg kommune	-1,0
Aalborg projekter	-0,3
Aarhus kommune	-5,1
I alt	-11,0

Note 4.1.1b1: Donationer -private midler

Andre driftsindtægter	Donationer 2022	Donationer Formåls bestemte 2022	Projekter 2022	Samlet 2022
Periodiseret Forbrug	-	-1,2	-0,0	-1,2
Husleje og boligindtægter	0,3	-	-	0,3
Husleje og boligindtægter moms	0,5	-	-	0,5
Ord. driftsindtægter i alt	0,8	-1,2	-0,0	-0,4
Gaver privat	0,6	0,0	-	0,6
Gaver firmaer	0,0	-	-	0,0
Kirkekollekt	0,0	-	-	0,0
Legater, fonde, tips& lotto ol	2,2	-	-	2,2
Arv	3,1	-	-	3,1
Øremærkede gaver	-	1,4	-	1,4
Donationer	5,9	1,4	-	7,3
Særlige tilskud, EU o.lign.	-	2,9	-	2,9
Gevinst på forsikring og div.	0,0	-	-	0,0
Kommunale betalinger o. lign.	-	4,5	0,1	4,6
Andre driftsindtægter i alt	0,0	7,4	0,1	7,5
Andre driftsindtægter i alt	6,8	7,6	0,1	14,4

Note 4.1.1b2: Indsamlingsmidler -private midler

Indsamlingsmidler 2022		Indtægter
Gaver privat		0,6
Gaver firmaer		0,0
Kirkekollekter		0,0
Legater, fonde, tips& lotto		2,2
Arv		3,1
Øremærkede gaver		1,4
Andre driftsindtægter i alt		7,3
Opgaver		Omkostninger
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration		3,1
Værksteder for beskæftigelse, socialoptræning og erhvervstræning		1,7
Rådgivning		0,1
Akuthjælp og omsorg		0,2
Landsdækkende grønlænderarbejde		0,0
Resultat i alt		5,2
Årsresultat		2,1

Note 4.1.2. Personaleomkostninger- samlet virksomhed

(mio. kr.)	Private midler						Statslige midler		I alt	
	Donati- oner	Donati- oner	Donati- oner Formåls be- stemte	Donati- oner Formåls be- stemte	Projek- ter til- skud	Projek- ter til- skud	Statslige midler	Statslige midler	Re- sultat	Resultat
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Personaleomkostninger										
Lønninger	1,3	1,6	3,3	3,0	0,0	0,0	32,6	34,0	37,2	38,5
Pensionsbidrag	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0	0,0	4,9	5,0	5,2	5,4
Lønrefusioner	-0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,5	-1,7	-1,5	-1,8
Andre personaleomkostninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overhead til administration mlm. statslige og private midler	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,2	-0,2	0,0	0,0
Personaleomkostninger i alt	1,6	1,9	3,6	3,2	0,0	0,0	35,8	37,1	40,9	42,1

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

Note 1. Hensatte forpligtelser (t.kr.)	
Navision opgradering 11.0 og 11.1	0,8
TAXBØL VVS & KLOAK A/S	0,5
Revision (KS, Naapiffik, Miteq, Århus)	1,3
Energiforbedring- Oluf Jørgensen	0,7
I alt	3,2

De hensatte forpligtelser vedrører:

- Navision opgradering
- Skiftning af håndvask og opvaskemaskine
- Revision 2022 KS, Miteq, Naapiffik og Aarhus
- Arbejde omkring bæredygtighed og energiforbedring

Note 4.1.4 Seneste ejendomsvurdering- private midler

(mio. kr.)		Offentlig ejendomsvurdering	2018	2019	2020	2021	2022
		Matrikelnummer					
Nyrnberggade 1	16AL Sundbyøster		0,1	0,1	80,0	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	12,2	12,2
Feldskovvej 30	43B Lynge		2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
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
Seneste offentlige vurdering			84,6	84,6	164,5	171,3	171,3

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

Note 4.1.5: Øremærkede midler -private midler

Øremærket midler DKK 1.000	Saldo 01-01-22	Gaver	Forbrug	Saldo 31-12-2022
1020 Donationer til KS Århus (7-300-1020)	-277			-277
1029 Kofoeds Skoles Retshjælp (7-730-1029)	9	-100	101	9
1030 Grønlænder Øremærket midler (7-800-1030)	-10			-10
1032 Julehjælp _indtægter (7-100-1032)	-19		9	-10
1035 Grønlænderarbejde Ålborg (7-840-1035)	-19	19		-
1043 Kofoeds Kælder (7-580-1043)	-33	-50	2	-81
1062 BKI projekt Århus (7-300-1062)	-12			-12
1430 SORØ _Louisestiftelsen (590-7-1430)		-30	30	-
1444 Cafe Himmelblå/ Cafeteria (7-410-1444)	-7			-7
1477 Kofoeds Skole Ungdomsboliger (7-230-1477)	1		-1	-
1484 Grønlænderarbejdet, Miteq	-27			-27
156 Juleaften København (7-100-156)	-11	-50	85	24
157 Juleaften Århus (7-300-157)	-2			2
1610 Transport (7-420-1610)	-95	-285	190	-190
162 Jule-og Nytårskur på KS (7-100-162)		-30		-30
313 Kofoeds Stemmer Aarhus (7-300-313)		-16		-16
904 Miljøplads på KS (7-100-904)		-266	1.185	919
905 KS kunstbog_ Ny Carlsberg fondet (7-100-905)		-224	224	-
921 COVID-19 Socialstyrelsen- og Boligstyrelsen 2021 (7-100-921)	-7	7		-
923 Marked på Kofoeds Skole (7-100-923)	-60		45	-15
926 Kampagner og indsamlinger (7-100-926)	0	-75	70	-4
928 KS i fremtiden egenfinansiering (7-100-928)	-734		23	-711
944 Musikkværksted (7-944-944)	-3			-3
947 IT og Medieværksted (7-100-947)	-20		10	-10
950 Redesign (7-950-950)	-21			-21
952 Kofoeds Sociale Madhus og Kofoeds Have (7-100-952)	-101	-75	80	-96
969 Julegaver til børn (7-150-969)	-50	-15	65	0
970 Juleaften (7-100-970)	-3	-60	59	-4
972 Roskildefestival Fonden (7-150-972)	-140		33	-107
984 Skilte og grafisk (7-100-984)	-19		19	-
987 Urban SOS projekt _EU projekt (7-710-987)	-34	-17	18	-33
998 Bladpuljen (7-100-998)	-19			-19
920 KS i Nuuk -Socialstyrelsen- og Boligstyrelsen 15.72.04.30 (8-800-920)		-2.000		-2.000
941 Nuuk (100-7/8-941)	-586	-4.913	5.307	-192
314 Frivilligt socialt arbejde § 18 (6-130-314)	13	-63	6	-44
986 NUUK projektførelængelse (7-800-986)	93	-93		-
Total	-2.194	-8.336	7.561	-2.970

Note 4.1.6: Prioritetsgæld- private midler

Langfristet gæld (mio. kr.)	Restgæld 31. december 2022	Afdrag og amortise- ring næste år	Afdrag og amortisering næste 3-5 år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	21	-1	-7	13
Staten	56	1	7	64
Total	77	0	0	77

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

Kofoeds Skole har indgået huslejekontrakter med en samlet huslejeforpligtelse på 230 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 3,4 mio. kr.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på 21 mio.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, der udgør 69,3 mio. kr. af den samlede regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 af grunde og bygninger på i alt 108,7 mio.kr.

Til sikkerhed for gæld til Social-, Bolig- og Ældreministeriet, på 56 mio. kr., er for visse ejendomme tinglyst servitutter i Skolens ejendomme, om forbud mod salg eller pantsætning uden forudgående godkendelse fra til Social-, Bolig- og Ældreministeriet.

4.7. It-omkostninger

Tabel 22: It-omkostninger-statslig driftsbevilling jf. finanslovens §15.72.02

It-omkostninger (mio. kr.)	2022
Interne personaleomkostninger til it	
It-systemdrift	0,2
It-vedligehold	0,5
It-udvikling (der er driftsført)	0,2
Udgifter til it varer til forbrug	0,1
I alt	0,9

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 2022, 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 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. 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-, Bolig- og Ældreministeriets 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 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, 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 2023

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98



Carsten Nielsen
Statsautoriseret revisor



Stine Inger Pedersen
Statsautoriseret revisor